

Estados Financieros Bajo Estándares Internacionales de Información Financiera

**Clínica Vascular de Bogotá Alberto Muñoz
Hoyos S.A.S**

31 de Diciembre de 2023

Contenido

| | |
|--|---|
| Estado de situación financiera | 3 |
| Estado de resultados integrales | 4 |
| Estado de cambios en el patrimonio | 5 |
| Estado de flujos de efectivo | 6 |
| Políticas contables y notas explicativas | 7 |

Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | NOTAS | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|---|-------|----------------------|----------------------|
| ACTIVOS | | | |
| ACTIVOS CORRIENTES | | | |
| Efectivo y equivalente a Efectivo | 4 | 229.775.343 | 114.029.674 |
| Inversiones | 5 | 311.509.581 | 271.474.438 |
| Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar | 6 | 236.025.719 | 426.935.369 |
| Inventarios | 7 | 46.572.735 | 66.287.817 |
| Pagos anticipados | 8 | 34.696.133 | 45.328.487 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | 858.579.512 | 924.055.784 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | | |
| Propiedad Planta y Equipo | 9 | 294.647.169 | 240.027.377 |
| Activo por impuestos Diferidos | 10 | - | 13.937.722 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | 294.647.169 | 253.965.099 |
| TOTAL ACTIVOS | | 1.153.226.681 | 1.178.020.883 |
| PASIVOS | | | |
| PASIVOS CORRIENTES | | | |
| Pasivos financieros | 11 | 128.620.807 | 141.625.916 |
| Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar | 12 | 151.284.057 | 100.773.360 |
| Beneficios a empleados | 13 | 78.051.850 | 110.594.335 |
| Ingresos anticipados | 14 | 80.070.285 | 87.695.540 |
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | 445.803.734 | 440.689.152 |
| PASIVOS NO CORRIENTES | | | |
| Pasivos financieros | 11 | 77.030.360 | 109.079.653 |
| Pasivo por impuestos diferidos | 15 | 11.881.413 | 20.014.809 |
| TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | | 88.911.773 | 129.094.462 |
| TOTAL PASIVOS | | 534.715.507 | 569.783.613 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital social | 16 | 127.360.000 | 127.360.000 |
| Reservas legales | 16 | 152.883.854 | 152.883.854 |
| Resultados del Ejercicio | 16 | 24.211.626 | 17.109.966 |
| Resultados acumulados | 16 | 314.055.694 | 310.883.450 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 618.511.174 | 608.237.270 |
| TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | | 1.153.226.681 | 1.178.020.883 |



ALBERTO MUÑOZ HOYOS
Representante Legal
CC 19.265.996



MONICA JHANNET SANTOS CERQUERA
Contador Público
T.P. 214198-T

Designado por Viconfi S.A.S res 538 TR 2763



ELBA MARINA NIÑO NIÑO
Revisor Fiscal
T.P. 42628-T

Miembro de Outsourcing AQ

Estado de resultados integrales

A Diciembre 31 de 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | NOTAS | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|--|-------|-----------------------------|-----------------------------|
| Ingresos de actividades ordinarias | 17 | 2.844.157.380 | 2.656.603.951 |
| Costo de ventas | 18 | 1.627.937.083 | 1.596.037.433 |
| GANANCIA BRUTA | | <u>1.216.220.297</u> | <u>1.060.566.518</u> |
| Gastos de administración | 19 | 938.238.356 | 818.707.675 |
| Gastos de ventas y distribución | 20 | 133.452.904 | 190.192.485 |
| GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | <u>144.529.036</u> | <u>51.666.358</u> |
| Gastos financieros | 21 | 110.507.302 | 84.158.586 |
| Otros gastos | 21 | 52.255.721 | 62.655.786 |
| Ingresos financieros | 22 | 39.355.144 | 15.954.688 |
| Otros ingresos | 22 | 2.733.806 | 94.056.537 |
| RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS | | <u>23.854.963</u> | <u>14.863.210</u> |
| Impuesto sobre la renta | 23 | (356.663) | (2.246.756) |
| RESULTADO NETO DEL PERÍODO | | <u>24.211.626</u> | <u>17.109.966</u> |



ALBERTO MUÑOZ HOYOS
Representante Legal
CC 19.265.996



MONICA JHANNET SANTOS CERQUERA
Contador Público
T.P. 214198-T
Designado por Viconfi S.A.S res 538 TR 2763



ELBA MARINA NIÑO NIÑO
Revisor Fiscal
T.P. 42628-T
Miembro de Outsourcing AQ

Estado de cambios en el patrimonio

Terminado a 31 de diciembre de 2023 y 31 de diciembre de 2022

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

| | Capital suscrito y pagado | Superavit de capital | Reservas | Resultados acumulados por adopción NIIF | Resultado del ejercicio | Resultados acumulados | Total |
|---|---------------------------|----------------------|-------------|---|-------------------------|-----------------------|-------------|
| SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 | 127.360.000 | - | 152.883.854 | (146.947.422) | 1.418.398 | 442.474.752 | 577.189.582 |
| Aportes de los accionistas | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado del periodo | - | - | - | - | 17.109.966 | 13.937.722 | 31.047.688 |
| Apropiaciones | - | - | - | - | (1.418.398) | 1.418.398 | - |
| Enjugar perdidas de ejercicios anteriores | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos decretados | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 | 127.360.000 | - | 152.883.854 | (146.947.422) | 17.109.966 | 457.830.872 | 608.237.270 |
| Aportes de los accionistas | - | - | - | - | - | - | - |
| Resultado del periodo | - | - | - | - | 24.211.626 | (13.937.722) | 10.273.904 |
| Apropiaciones | - | - | - | - | (17.109.966) | 17.109.966 | - |
| Enjugar perdidas de ejercicios anteriores | - | - | - | - | - | - | - |
| Dividendos decretados | - | - | - | - | - | - | - |
| SALDO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 | 127.360.000 | - | 152.883.854 | (146.947.422) | 24.211.626 | 461.003.116 | 618.511.174 |



ALBERTO MUÑOZ HOYOS
Representante Legal
CC 19.265.996



MONICA JHANNEY SANTOS CERQUERA
Contador Público
T.P. 214198-T

Designado por Viconfi S.A.S res 538 TR 2763



ELBA MARINA NIÑO NIÑO
Revisor Fiscal
T.P. 42628-T

Miembro de Outsourcing AQ

Estado de flujos de efectivo

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2023 y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

CLINICA VASCULAR DE BOGOTA ALBERTO MUÑOZ HOYOS SAS
NIT 800.201.018-7

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)


| | AÑO 2023 | AÑO 2022 |
|---|---------------------|---------------------|
| Flujos de efectivo por actividades de operación: | | |
| Resultado del período | 24.211.626 | 17.109.966 |
| Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo: | | |
| Depreciación de propiedades, planta y equipo | 115.480.473 | -12.260.709 |
| Gastos financieros | 0 | 0 |
| Amortización de activos | - | - |
| Pérdida por deterioro de deudores | 0 | 0 |
| Pérdida por deterioro de inventarios | 0 | 0 |
| Diferencia en cambio, neta | 0 | 0 |
| Ingresos por valoración de propiedades de inversión | 0 | 0 |
| Impuesto diferido del período | 0 | 0 |
| Ajuste a las provisiones | 0 | 0 |
| Flujo de efectivo incluído en actividades de inversión | | |
| Ingresos por valoración de instrumentos financieros | 0 | 0 |
| Cambios en activos y pasivos de operación | | |
| (Variación) en deudores comerciales y otros deudores | 190.909.650 | 91.837.424 |
| (Variación) en inventarios | 19.715.081 | 1.177.584 |
| (Variación) en pagos anticipados | 10.632.354 | -41.763.459 |
| (Variación) en acreedores comerciales y otras cuentas por pagar | 50.510.698 | 13.698.074 |
| (Variación) en impuestos corrientes por pagar | 7.776.733 | 0 |
| (Variación) en obligaciones laborales | -32.542.485 | 26.922.245 |
| (Variación) en anticipos y avances recibidos | -7.625.255 | 5.602.397 |
| (Variación) En Impuesto pasivo Diferido | -8.133.396 | -2.502.856 |
| Efectivo neto generado por actividades de operación | <u>370.935.480</u> | <u>99.820.666</u> |
| Flujos de efectivo por actividades de inversión: | | |
| Inversiones en instrumentos financieros | -40.035.144 | -124.226.293 |
| Compras de propiedades, planta y equipo | -170.100.265 | -5.780.869 |
| Efectivo neto utilizado en actividades de inversión | <u>-210.135.409</u> | <u>-130.007.162</u> |
| Flujos de efectivo por actividades de financiación: | | |
| Aportes de los accionistas | 0 | 0 |
| Dividendos pagados a los accionistas | 0 | 0 |
| Capitalizaciones | 0 | 0 |
| Enjugar pérdidas | 0 | 0 |
| Préstamos | 278.138.871 | 300.145.046 |
| Pago de préstamos e intereses | -323.193.273 | -345.364.029 |
| Efectivo neto utilizado en actividades de financiación | <u>-45.054.402</u> | <u>-45.218.983</u> |
| Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo | <u>115.745.669</u> | <u>-75.405.479</u> |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período | <u>114.029.674</u> | <u>189.435.153</u> |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período | <u>229.775.343</u> | <u>114.029.674</u> |



ALBERTO MUÑOZ HOYOS
Representante Legal
CC 19.265.996



MONICA JHANNET SANTOS CERQUERA
Contador Público
T.P. 214198-T
Designado por Viconfi S.A.S res 538 TR 2763



ELBA MARINA NIÑO NIÑO
Revisor Fiscal
T.P. 42628-T
Miembro de Outsourcing AQ