

## ESTADOS FINANCIEROS

### **YEBER S.A.S**

Año terminado al 31 de diciembre de 2022

**NIT 900.173.999-9**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**PERIODO COMPRENDIDO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2022**  
**(CIFRA EXPRESADA EN PESOS)**

FECHA PUBLICACION: 28 ABRIL DE 2023

ULTIMA ACTUALIZACION: MARZO 31 DE 2023

<b>ACTIVOS</b>	<b>NOTAS</b>	<b>2.022</b>	<b>2021</b>
<b>CORRIENTES</b>			
Efectivo y Equivalente	<b>3</b>	63.747.674	149.525.899
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	<b>4</b>	90.689.884	58.942.147
Activos por Impuestos Corrientes	<b>5</b>	164.290.937	164.235.891
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>318.728.495</b>	<b>372.703.937</b>
<b>NO CORRIENTE</b>			
Propiedad, planta y equipo	<b>6</b>	132.282.532	57.784.357
Otros activos financieros no corrientes	<b>7</b>	9.643.427	7.130.507
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>141.925.959</b>	<b>64.914.864</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>460.654.454</b>	<b>437.618.801</b>

(FIRMADO)

**MARCELA DIAZ YEPES**  
Representante Legal

(FIRMADO)

**OLGA LUCIA MATEUS ABRIL**  
Contadora Publica  
T.P. 92736-T

**NIT 900.173.999-9**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**PERIODO COMPRENDIDO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2022**  
**(CIFRA EXPRESADA EN PESOS)**

FECHA PUBLICACION: 28 ABRIL DE 2023

ULTIMA ACTUALIZACION: MARZO 31 DE 2023

PASIVOS	NOTAS	2.022	2021
<b>CORRIENTES</b>			
Obligaciones Financieras Corto Plazo	<b>8</b>	8.557.332	29.776.835
Cuentas Comerciales Y Otras (Prov. Nacionales)	<b>9</b>	49.157.238	40.577.868
Cuentas Comerciales Y Otras (Costos y gastos por pagar)	<b>10</b>	14.404.096	11.864.108
Pasivo Impuesto Corriente	<b>11</b>	6.796.000	9.643.000
Cuentas Comerciales Beneficios a Empleados	<b>12</b>	63.037.134	52.201.237
Otros Pasivos no Financieros Corrientes	<b>13</b>	17.092.300	10.429.100
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>159.044.100</b>	<b>154.492.148</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>159.044.100</b>	<b>154.492.148</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
	<b>14</b>		
Capital Emitido		40.000.000	40.000.000
Reserva Legal		20.000.000	20.000.000
Resultados del Ejercicio		18.483.701	53.070.776
Utilidades Acomuladas		223.126.653	170.055.877
Perdidas Acomuladas		-	-
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>301.610.354</b>	<b>283.126.653</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>460.654.454</b>	<b>437.618.801</b>

(FIRMADO)  
**MARCELA DIAZ YEPES**  
 Representante Legal

(FIRMADO)  
**OLGA LUCIA MATEUS ABRIL**  
 Contadora Publica  
 T.P. 92736-T

**NIT 900.173.999-9**  
**ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS**  
**PERIODO COMPRENDIDO**  
**1 ENERO 2021 A 31 DE DICIEMBRE 2022**  
**(CIFRA EXPRESADA EN PESOS)**

	NOTAS	2.022	2021
<b>OPERACIONES CONTINUAS</b>			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	15	1.653.549.251	1.617.369.190
<b>COSTOS</b>			
COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIO DE SALUD	16	1.096.252.395	1.188.287.258
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>557.296.856</b>	<b>429.081.932</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	17	394.768.486	355.488.906
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>162.528.370</b>	<b>73.593.026</b>
<b>INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b>			
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	18	189.481	29.007.504
OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES	19	108.410.150	16.529.754
<b>TOTAL INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>-108.220.669</b>	<b>12.477.750</b>
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>54.307.701</b>	<b>86.070.776</b>
IMPUESTO DE RENTA		35.824.000	33.000.000
<b>UTILIDAD ACUMULADA DESPUES DE IMPUESTO</b>		<b>18.483.701</b>	<b>53.070.776</b>

**MARCELA DIAZ YEPES**  
 Representante Legal

**OLGA LUCIA MATEUS ABRIL**  
 Contadora Publica  
 T.P. 92736-T

**YEBER SAS NIT 900.173.999-9**
**ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION PATRIMONIAL AÑO 2022**

FECHA PUBLICACION: 28 ABRIL DE 2023

ULTIMA ACTUALIZACION: MARZO 31 DE 2023

DETALLE	SALDO A DIC.2021	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A DIC 2022
CAPITAL	40.000.000	-	-	40.000.000
RESERVAS	20.000.000	-	-	20.000.000
UTILIDADES ACUMULADAS	170.055.877	53.070.776	-	223.126.653
UTILIDAD DEL EJERCICIO	53.070.776	18.483.701	53.070.776	18.483.701
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	-	-	-	-
<b>TOTALES PATRIMONIO</b>	<b>283.126.653</b>	<b>71.554.477</b>	<b>53.070.776</b>	<b>301.610.354</b>

(FIRMADO)

**MARCELA DIAZ YEPES**  
 Representante Legal

(FIRMADO)

**OLGA LUCIA MATEUS ABRIL**  
 Contadora Publica  
 T.P. 92736-T

**YEBER SAS NIT 900.173.999-9**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

FECHA PUBLICACION: 28 ABRIL DE 2023

ULTIMA ACTUALIZACION: MARZO 31 DE 2023

	<b>2022</b>
UTILIDAD DEL PERIODO	18.483.701
PARTIDAS PARA CONCILIAR LA UTILIDAD DEL EJERCICIO	0
IMPUESTO DIFERIDO	0
DEPRECIACION	17.161.836
AMORTIZACION	523.800
UTILIDAD EJERCICIO CONCILIADA	<u>36.169.337</u>
<b>MAS / MENOS VARIACIONES FUENTES Y USOS</b>	
<b>(AUMENTOS) DISMINUCION DEL PASIVO</b>	
PROVEEDORES	8.579.370
CUENTAS POR PAGAR	2.585.766
IMPUESTOS POR PAGAR	<b>-2.847.000</b>
OTROS ACTIVOS	2.512.920
BENEFICIOS EMPLEADOS	17.499.097
DEUDAS CON SOCIOS	
<b>(AUMENTOS) DISMINUCION DEL ACTIVO</b>	
CUENTAS POR COBRAR	31.747.737
INVENTARIO	
ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	74.498.175
<b>TOTAL FUENTES Y USOS- OPERACIÓN</b>	<u>134.576.065</u>
<b>PARTIDAS FINANCIERAS</b>	
DISMINUCION DE FINANCIACION	<u><b>-21.219.503</b></u>
<b>TOTAL FUENTES Y USOS - FINANCIACION</b>	<u><b>-21.219.503</b></u>
EFFECTIVO FINAL DEL PERIODO	149.525.899
EFFECTIVO COMIENZO PERIODO	<u>63.747.674</u>
TOTAL INCREMENTO (DISMINUCION) EFECTIVO	<u>85.778.225</u>

(FIRMADO)  
**MARCELA DIAZ YEPES**  
Representante Legal

(FIRMADO)  
**OLGA LUCIA MATEUS ABRIL**  
Contadora Publica  
T.P. 92736-T

**YEBER S.A.S**  
**NIT. 900.173.999-9**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
**(Cifras expresadas en pesos)**

**NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE**

Por escritura pública no. 0005328 de notaria 13 de Bogotá D.C. del 12 de septiembre de 2007, inscrita el 20 de septiembre de 2007 bajo el número 01159167 del libro IX, se constituyó la sociedad comercial denominada Yeber S en C. por acta No. 003 de junta de socios del 13 de octubre de 2015, inscrita el 4 de diciembre de 2015 bajo el número 02041825 del libro IX, la sociedad cambio su nombre de: Yeber S en C por el de: Yeber SAS.

Tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá en la Calle 123 No. 7 B 70. El termino de duración de la sociedad es indefinido

Yeber SAS es in IPS dedicada a la prestación de servicios de Odontología General y Especializada, incluido el Plan Obligatorio de Salud para la EPS Sanitas.

**NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**Bases de Presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los mismos serán elaborados sobre la base del costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros.

El 13 de Julio del 2009, el gobierno nacional expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, que conformen un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que, de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad.

Igualmente, YEBER S.A.S aplica en sus registros contables la Resolución Número 001474 de Octubre 23 del 2009 y la Resolución 001646 de Noviembre 25 del 2009 en relación al nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada.

Las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas el 1 de Enero del 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

En Noviembre del 2016 la Superintendencia Nacional de Salud emitió la Circular Externa 016 la cual realiza adiciones, modificaciones y eliminaciones a la Circular Única 047 de 2007 en lo relacionado con información financiera.

Establece archivos técnicos de Información Complementaria Financiera con fines de supervisión, con el objetivo principal de contar con información oportuna y de calidad que permita realizar nuevos análisis para fortalecer las acciones de supervisión tanto de cumplimiento como del modelo preventivo.

- **Unidad de Medida**

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano (COP).

La información es presentada en Pesos Colombianos ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

- **Período Cubierto**

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos:

- Estados de Situación Financiera: Al 31 de diciembre del 2022
- Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2022
- Estado de Cambios en el Patrimonio por el año terminado al 31 de diciembre de 2022
- Estado de flujo de efectivo por el año terminado al 31 de diciembre de 2022
- Y las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

- **Instrumentos Financieros**

Los Instrumentos financieros se clasifican en:

- Activos Financieros
- Pasivos Financieros
- Activos No Financieros

Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable. Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos a los activos y pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados) se agregan o deducen del valor razonable de los activos o pasivos financieros, cuando sea apropiado, al momento del reconocimiento inicial. Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos o pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados se reconocen de inmediato en ganancias o pérdidas.

- **Activos Financieros**

Los activos financieros se clasifican de acuerdo con el propósito para el cual fueron adquiridos en las siguientes categorías:

- Activos financieros al valor razonable con ajuste a resultados.
- Deudores por cobrar y préstamos.
- Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado.

- **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costos.

- **Pasivos Financieros**

Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios de salud y administrativos que se han adquirido de los proveedores nacionales en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en período de un año o menos (o en el ciclo normal de explotación de la empresa si es más largo). Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

- **Publicación de los Estados Financieros**

La empresa publicara anual en la página web de la entidad, el conjunto completo de los estados financieros.

- **Efectivo y Equivalentes de Efectivo**

El efectivo y equivalentes, el efectivo son reconocidos en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes.

- **Obligaciones Financieras**

Comprende el valor de las obligaciones contraídas para la obtención de Créditos y Leasing con Entidades Financieras, con destino a incrementar el capital de trabajo y a financiar la Propiedad de Inversión en la que está invirtiendo la compañía, proyectando su crecimiento y mejora de calidad en la parte asistencial, administrativa y comercial; estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

- **Propiedad, Planta y Equipo - Neto**

Las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

Dentro de su medición inicial, se consideran los costos relacionados con futuros desmantelamientos, producto de obligaciones legales o constructivas.

Se deprecian con base en las vidas útiles estimadas en las políticas contables definidas por la compañía

- Las edificaciones 50 años.
- Equipo de cómputo 1.5 años.
- Equipo de oficina 10 años.
- Equipo médico científico 10 años.

YEBER S.A.S, no estima ningún valor residual, por lo tanto, los bienes son depreciados en su totalidad y una vez se encuentran totalmente depreciados son registrados en cuentas de orden.

Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados, en tanto que las mejoras y reparaciones que alargan la vida útil del activo son registradas como mayor valor del mismo.

- **Beneficios a los Empleados**

El reconocimiento de beneficios a los empleados está dado por todas las formas de contraprestación concedidas por la compañía de los servicios prestados por los empleados.

- **Obligaciones Laborales**

Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales, las provisiones por concepto de prestaciones sociales son calculadas para cubrir las prestaciones legales que la empresa adeuda a sus empleados.

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022**  
**YEBER S.A.S NIT 900.173.999-9**

**NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE**

El saldo disponible con corte a 31 de Diciembre del 2022 incluye:

<b>CAJA</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
CAJA GENERAL	798.600	3.072.000
CAJA MENOR	500.000	500.000
<b>TOTAL CAJA</b>	<b>1.298.600</b>	<b>3.572.000</b>
<b>BANCOS</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
BANCO DAVIVIENDA CTA CTE 006369994949	1.585.109	13.392.721
BANCO BOGOTA CTA CTE 694-02887-9	1.453.261	60.370.333
BANCO BOGOTA CTA AH 694-03193-1	59.410.704	72.190.845
<b>TOTAL BANCOS</b>	<b>62.449.074</b>	<b>145.953.899</b>
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE</b>	<b>63.747.674</b>	<b>149.525.899</b>

**NOTA 4: DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

<b>CLIENTES NACIONALES</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
E.P.S. SANITAS	64.780.866	33.040.859
PARTICULARES	15.909.018	-
<b>TOTAL CLIENTES NACIONALES</b>	<b>80.689.884</b>	<b>33.040.859</b>
<b>ANTICIPO Y AVANCES</b> <td><b>2.022</b></td> <td><b>2.021</b></td>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
Enriqueta Bernat de Yepes	10.000.000	10.000.000
Kronell Ltda	-	15.801.288
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>10.000.000</b>	<b>25.801.288</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES</b> <td><b>2.022</b></td> <td><b>2.021</b></td>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
Prieto Fonseca Juan Manuel	-	100.000
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES</b>	<b>-</b>	<b>100.000</b>
<b>TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR</b>	<b>90.689.884</b>	<b>58.942.147</b>

**NOTA 5: ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
SALDO A FAVOR RENTA	164.290.937	164.235.891
<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>164.290.937</b>	<b>164.235.891</b>

**NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
EQUIPO DE OFICINA	24.905.376	24.905.376
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	127.844.556	75.344.548
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	148.982.958	128.412.708
ASCENSOR	18.589.750	-
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>320.322.640</b>	<b>228.662.632</b>
<b>MENOS DEPRECIACION ACOMULADA</b> <td><b>2.022</b></td> <td><b>2.021</b></td>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
EQUIPO DE OFICINA	-22.182.390	-20.894.310
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	-72.276.036	-64.600.788
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-92.187.582	-85.383.177
ASCENSOR	-1.394.100	0
<b>TOTAL MENOS DEPRECIACION ACOMULADA</b>	<b>(188.040.108)</b>	<b>(170.878.275)</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>132.282.532</b>	<b>57.784.357</b>

**NOTA 7: OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES**

<b>OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
SEGUROS	7.811.127	4.774.407
PROGRAMAS PARA COMPUTADOR	1.832.300	2.356.100
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES</b>	<b>9.643.427</b>	<b>7.130.507</b>

**NOTA 8 OBLIGACIONES FINANCIERAS CORTO PLAZO**

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
BANCO DE BOGOTA	8.557.332	29.776.835
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>8.557.332</b>	<b>29.776.835</b>

**NOTA 9 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS (PROVEEDORES NACIONALES)**

<b>PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
ACTUALIZAR COLOMBIA SAS	184.000	
ALKAMEDICA LTDA	1.132.000	
ALFREDO DIAZ FIGUEROA	692.780	633.560
CASA DENTAL EDUARDO DAZA LTDA	4.297.023	3.924.375
CLASE DENTAL SAS	964.000	
COLORDENT	148.916	74.458
COMMEDICS SAS	892.500	-
DENTAL DE LA 83	5.330.844	2.490.212
DENTAL NADER SAS	3.784.697	9.442.101
DISERIN SAS	6.251	-
ECOCAPITAL INTERNACIONAL	47.296	-
GESTION DE HISTORIAS CLINICAS SAS	345.000	
KRONELL LTDA	2.330.962	-
ENDO MARKET SAS	-	114.000
GLOBE COLOMBIA S.A.S	-	3.110.250
GRM COLOMBIA SAS	634.036	317.385
INSTITUTO DE ESTUDIOS CIENTIFICOS	2.688.061	5.459.605
JOSE MARIA CORONADO MORALES	2.752.100	501.720
INGENIERIA DE BOMBAS Y PLANTAS	609.500	552.000
MIGUEL ANGEL GARCIA	5.669.365	2.480.050
SEGUROS DEL ESTADO	-	1.735.876
SAFER LABORATORIO DENTAL	2.639.400	815.360
RODRIGUEZ SARMIENTO IGNACIO	1.881.004	-
SALUD OCUPACIONAL SANITAS	1.205.858	1.276.690
ORTHOPROFESIONAL DENTAL	455.580	142.090
PLASTICOS Y DESECHABLES	1.252.300	
RADPROCT	1.497.600	
SODEXO	1.005.785	
TERSERPRO SAS	1.928.671	1.693.815
ULTRADENTAL S.A.	4.691.709	4.574.054
WIRED & WIRELESS SMART BUSINESS	90.000	1.240.267
<b>TOTAL PROVEEDORES NACIONALES</b>	<b>49.157.238</b>	<b>40.577.868</b>

**NOTA 10: CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS (COSTOS Y GASTOS POR PAGAR)**

HONORARIOS	2.022	2.021
ARENAS MARTINEZ HEIDY PAOLA	-	618.300
HENAO MORENO NATALIA IVONNE	-	1.416.420
OLARTE PINILLA FERNANDO	3.875.850	2.226.960
OLGA LUCIA MATEUS ABRIL	2.095.000	2.095.000
ORI CONTADORES ASOCIADOS S.A.S	1.575.000	1.575.000
MARIA MARCELA ROMERO	2.870.369	2.355.496
PATARROYO MARTINEZ JOHANA	127.600	-
YELITSA FERNANDA SOCHA	2.120.850	-
MARTIN POVEDA ALEJANDRO	850.000	-
<b>TOTAL HONORARIOS</b>	<b>13.514.669</b>	<b>10.287.176</b>

SERVICIOS	2.022	2.021
JUAN CAMILO ALVAREZ RINCON	889.427	889.427
<b>TOTAL SERVICIOS</b>	<b>889.427</b>	<b>889.427</b>

ARRENDAMIENTOS	2.022	2.021
CON INMOBILIARIOS SAS	-	330.811
HOYOS LUQUE SAS	-	156.694
<b>TOTAL ARRENDAMIENTOS</b>	<b>-</b>	<b>487.505</b>

OTROS	2.022	2.021
ARIAS PENAGOS JOSE DANILO	-	200.000
<b>TOTAL OTROS</b>	<b>-</b>	<b>200.000</b>

<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS (COSTOS Y GAST)</b>	<b>14.404.096</b>	<b>11.864.108</b>
--	-------------------	-------------------

**NOTA 11: PASIVO IMPUESTO CORRIENTE**

PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	2.022	2.021
DIAN - SECRETARIA DE HACIENDA	6.796.000	9.643.000
<b>TOTAL PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE</b>	<b>6.796.000</b>	<b>9.643.000</b>

**NOTA 12 CUENTAS COMERCIALES BENEFICIOS A EMPLEADOS**

CUENTAS COMERCIALES BENEFICIOS A EMPLEADOS	2.022	2.021
NOMINA POR PAGAR	609.397	1.039.834
CESANTIAS	37.620.678	33.984.819
INTERES DE CESANTIAS	4.162.500	3.914.859
VACACIONES	20.644.559	13.261.725
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES BENEFICIOS A EMPLEADO</b>	<b>63.037.134</b>	<b>52.201.237</b>

**NOTA 13 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES**

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	2.022	2.021
APORTES ADMINISTRADORAS DE PENSION	6.475.300	6.034.600
APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	1.905.200	1.860.400
APORTES CAJA DE COMPENSACION	1.897.500	1.741.500
APORTES ADMINISTRADORAS DE RIESGO PROFESIONAL	836.000	792.600
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	5.978.300	-
<b>TOTAL OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES</b>	<b>17.092.300</b>	<b>10.429.100</b>

**NOTA 14: PATRIMONIO**

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
CAPITAL EMITIDO	40.000.000	40.000.000
RESERVA LEGAL	20.000.000	20.000.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO	18.483.701	53.070.776
UTILIDADES ACOMULADAS	251.439.575	198.368.799
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>329.923.276</b>	<b>311.439.575</b>

**NOTA 15: OPERACIONES CONTINUAS**

<b>UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
REHABILITACION	134.851.000	151.212.400
PERIODONCIA	43.247.200	31.638.200
ORTODONCIA	90.349.048	87.871.284
GENERAL	10.206.000	10.374.000
ENDODONCIA	2.210.000	4.460.000
PROMOCION Y PREVENION	-	-
POS-MP-HOLCIM	1.383.153.540	1.340.703.486
CONSULTA		
<b>TOTAL UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA</b>	<b>1.664.016.788</b>	<b>1.626.259.370</b>

<b>DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS DE VENTAS</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
REHABILITACION	628.000	
PERIODONCIA	-	29.000
POS-MP-HOLCIM	9.839.537	8.861.180
<b>TOTAL DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS DE VENTAS</b>	<b>10.467.537</b>	<b>8.890.180</b>

<b>TOTAL OPERACIONES CONTINUAS</b>	<b>1.653.549.251</b>	<b>1.617.369.190</b>
------------------------------------	----------------------	----------------------

**NOTA 16 COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIO DE SALUD**

<b>COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIO DE SALUD</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.096.252.395	1.188.287.258
<b>TOTAL COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIO DE SALUD</b>	<b>1.096.252.395</b>	<b>1.188.287.258</b>

**NOTA 17 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
GASTOS DE PERSONAL (1)	289.938.076	266.208.871
HONORARIOS (2)	32.324.500	37.436.695
IMPUESTOS (3)	3.115.000	3.080.000
SEGUROS (4)	5.208.444	1.064.915
SERVICIOS (5)	18.001.084	15.766.338
GASTOS LEGALES (6)	6.430.600	3.677.191
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES (7)	9.733.081	4.542.094
AMORTIZACIONES (8)	523.800	2.329.899
DIVERSOS (9)	12.332.065	15.062.854
DEPRECIACIONES (10)	17.161.836	6.320.049
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>394.768.486</b>	<b>355.488.906</b>

<b>GASTOS DE PERSONAL (1)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
SUELDOS	199.965.429	183.932.307
HORAS EXTRAS	2.067.218	1.498.690
BONIFICACIONES	4.344.000	4.250.000
INCAPACIDADES	-	339.908
AUXILIO DE TRANSPORTE	7.252.941	6.053.687
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	277.508	1.616.700
CAPACITACION AL PERSONAL	-	1.076.442
ADMINISTRADORA DE RIESGOS PROFESIONALES	1.335.200	1.168.800
ADMINISTRADORA DE FONDOS DE PENSIONES	19.699.450	14.781.505
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	8.133.000	7.799.148
CESANTIAS	17.879.356	16.632.132
INTERESES DE CESANTIAS	2.010.526	1.839.543
VACACIONES	8.814.911	8.498.069
PRIMA DE SERVICIOS	18.158.537	16.721.940
<b>TOTAL GASTO DE PERSONAL</b>	<b>289.938.076</b>	<b>266.208.871</b>

<b>HONORARIOS (2)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
ASESORIA CONTABLE	26.344.500	26.276.000
ASESORIA TECNICA	-	6.345.800
ASESORIA JURIDICA Y LEGAL	-	2.314.895
DIRECTIVA ADMINISTRATIVA	-	-
ASESORIA CONSULTORIA GESTION	5.980.000	2.500.000
<b>TOTAL HONORARIOS</b>	<b>32.324.500</b>	<b>37.436.695</b>

<b>IMPUESTOS (3)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
INDUSTRIA Y COMERCIO	3.115.000	3.080.000
<b>TOTAL IMPUESTOS</b>	<b>3.115.000</b>	<b>3.080.000</b>

<b>SEGUROS (4)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
RESPONSABILIDAD CIVIL	5.208.444	1.064.915
<b>TOTAL SEGUROS</b>	<b>5.208.444</b>	<b>1.064.915</b>

<b>SERVICIOS (5)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
DIGITACION CONTABLE	10.673.124	10.555.547
CORREOS Y TELEGRAMAS	561.000	1.000.000
CUSTODIA DE HISTORIAS	4.571.606	4.020.791
OTROS SERVICIOS	2.195.354	-
<b>TOTAL SERVICIOS</b>	<b>18.001.084</b>	<b>15.576.338</b>

<b>GASTOS LEGALES (6)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
MATRICULA MERCANTIL	1.637.500	1.504.700
OTROS	425.100	1.800.391
LICENCIAS	4.368.000	372.100
<b>TOTAL GASTOS LEGALES</b>	<b>6.430.600</b>	<b>3.677.191</b>

<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES (7)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
EQUIPO DE COMUTACION Y COMUNICACIÓN	455.000	1.562.210
ACTUALIZACION Y SOPORTE	1.923.644	1.589.250
ARREGLOS LOCATIVOS	224.537	264.500
EQUIPO DE OFICINA	-	1.126.134
MANTENIMIENTO ASCENSOR	7.129.900	-
<b>TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>9.733.081</b>	<b>4.542.094</b>

<b>AMORTIZACIONES (8)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
SOFTWARE	523.800	2.329.899
<b>TOTAL AMORTIZACIONES</b>	<b>523.800</b>	<b>2.329.899</b>

<b>DIVERSOS (9)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
RECARGA DE EXTINTORES	197.000	222.000
PAPELERA Y UTILES DE OFICINA	5.801.269	5.256.585
MANTENIMIENTO JARDIN	310.000	195.000
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	4.085.466	3.930.616
TAXIS Y BUSES	377.050	430.500
ATENCION AL PERSONAL	1.561.280	5.028.153
<b>TOTAL DIVERSOS</b>	<b>12.332.065</b>	<b>15.062.854</b>

<b>DEPRECIACIONES (10)</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
EQUIPO DE OFICINA	1.288.080	1.288.080
EQUIPO DE COMPUTO	7.675.248	1.180.984
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	6.804.408	3.850.985
ASCENSOR	1.394.100	
<b>TOTAL DEPRECIACIONES</b>	<b>17.161.836</b>	<b>6.320.049</b>

**NOTA 18 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES**

<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	189.481	130.841
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	-	2.848.840
SUBSIDIO ESTATALES	-	26.025.000
DIVERSOS	-	2.823
<b>TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>189.481</b>	<b>29.007.504</b>

**NOTA 19 OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES**

<b>OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>2.022</b>	<b>2.021</b>
GASTOS BANCARIOS	5.667.093	6.756.935
INTERESES	3.051.537	1.056.969
COMISIONES	1.719.634	1.335.350
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	6.555.932	6.728.809
MULTAS Y SANCIONES	11.163.600	-
GASTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS ANTERIORES	80.242.890	-
GASTOS DIVERSOS	9.464	651.691
<b>TOTAL OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>108.410.150</b>	<b>16.529.754</b>

(FIRMADO)

**MARCELA DIAZ YEPES**  
 Representante Legal

(FIRMADO)

**OLGA LUCIA MATEUS ABRIL**  
 Contadora Publica  
 T.P. 92736-T