

# *OPORTUNIDAD DE VIDA S.A.S*

*Estados Financieros por los años terminados el 31 de  
Diciembre de 2023 y 2022.*

**OPOTUNIDAD DE VIDA S.A.S**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**  
(En pesos colombianos)

	NOTA	31 de Diciembre	
		2023	2022
<b>ACTIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	5	1.218.944.294	984.221.477
Cuentas Comerciales Por Cobrar y Otras CXC	6	6.301.092.139	4.226.721.798
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>7.520.036.434</b>	<b>5.210.943.275</b>
Propiedad Planta y Equipo	7	393.340.327	404.109.728
<b>Total Activo no Corriente</b>		<b>393.340.327</b>	<b>404.109.728</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>7.913.376.761</b>	<b>5.615.053.003</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>CORRIENTE</b>			
Obligaciones Financieras	9	133.331.177	-
Cuentas Por Pagar Comerciales y Otras CXP	10	441.882.657	298.968.098
Retenciones y aportes de nomina	11	57.858.764	29.384.143
Impuestos por pagar	12	619.814.891	512.343.779
Beneficios a empleados	13	251.852.806	141.013.752
Pasivos no financieros	14	112.329.790	-
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>1.617.070.086</b>	<b>981.709.772</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>1.617.070.086</b>	<b>981.709.772</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Emitido	15	70.000.000	70.000.000
Reservas Legal		35.000.000	35.000.000
Ganancias Acumuladas		4.144.929.935	2.488.808.977
Utilidad del Ejercicio		2.046.376.740	2.039.534.254
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>6.296.306.675</b>	<b>4.633.343.231</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>7.913.376.761</b>	<b>5.615.053.003</b>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros



Maricel Arias Velásquez  
Representante Legal



Francisco Rivera Giraldo  
Contador Publico  
T.P 10210-T





Jaime Salcedo Ramirez  
Revisor Fiscal  
T.P 50825-T

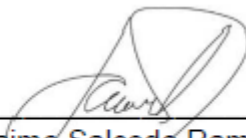
**OPORTUNIDAD DE VIDA S.A.S**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**POR LOS PERIODOS DE UN AÑO TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**  
**(En pesos colombianos)**

	NOTA	2023	2022
<b>INGRESOS</b>			
Ingresos Ordinarios	16	20.340.113.944	15.237.737.970
Costo de Venta	17	6.789.387.490	4.399.198.769
<b>Margen Bruto</b>		<b>13.550.726.454</b>	<b>10.838.539.201</b>
Otros ingresos	18	50.038.048	3.064.281
Gastos de administración	19	10.346.636.195	7.838.112.483
Gastos de ventas	20	453.051	-
Otros gastos	21	29.882.350	54.578.658
<b>Resultado Operacional</b>		<b>3.223.792.905</b>	<b>2.948.912.341</b>
Ingresos Financieros	22	89.486.416	15.024.875
Gastos Financieros	23	129.813.596	63.517.018
<b>Resultado Antes de Impuestos</b>		<b>3.183.465.725</b>	<b>2.900.420.198</b>
Impuestos Sobre las Ganancias	24	1.137.088.985	860.885.944
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>2.046.376.740</b>	<b>2.039.534.254</b>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros

  
 \_\_\_\_\_  
**Maricel Arias Velásquez**  
 Representante Legal

  
 \_\_\_\_\_  
**Francisco Rivera Giraldo**  
 Contador Publico  
 T.P 10210-T

  
 \_\_\_\_\_  
**Jaime Salcedo Ramirez**  
 Revisor Fiscal  
 T.P 50825-T

**OPORTUNIDAD DE VIDA S.A.S**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022**  
**(En pesos colombianos)**

	Capital social	Reserva Legal	Resultados del ejercicio	Resultados acumulados	Total
<b>SALDOS AL 01 ENERO DE 2022</b>	70.000.000	35.000.000	-	2.498.701.978	2.603.701.978
<b>Capital Social</b>					
Traslado a resultado ejercicios anteriores	-	0	0	0	-
Utilidad del año	0	0	2.039.534.254	(9.893.000)	(9.893.000)
	0	0		0	2.039.534.254
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>	70.000.000	35.000.000	2.039.534.254	2.488.808.978	4.633.343.232
<b>Capital Social</b>					
Distribución de utilidades	0	0	0	0	-
Traslado a resultado ejercicios anteriores				(383.413.297)	(383.413.297)
Utilidad del año	0	0	-2.039.534.254	2.039.534.254	-
	0	0	2.046.376.740	0	2.046.376.740
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	70.000.000	35.000.000	2.046.376.740	4.144.929.935	6.296.306.675

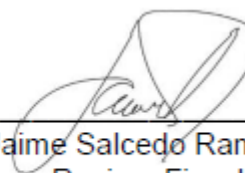
Las notas hacen parte integral de los estados financieros



**Maricel Arias Velásquez**  
Representante Legal



**Francisco Rivera Giraldo**  
Contador Publico  
T.P 10210-T



**Jaime Salcedo Ramirez**  
Revisor Fiscal  
T.P 50825-T

**OPORTUNIDAD DE VIDA S.A.S**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**POR LOS PERIODOS DE UN AÑO TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022**  
(En pesos colombianos)

	2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVOS GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO:</b>		
Utilidad neta del periodo	2.046.376.740	2.039.534.254
<b>MÁS (MENOS) GASTOS (INGRESOS) QUE NO AFECTAN EL CAPITAL DE TRABAJO:</b>		
Depreciación	11.969.400	25.752.057
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Deudores	-2.074.370.341	-1.925.932.982
Inventarios	0	10.756.218
Activos por impuestos	0	-422.265.697
Proveedores y cuentas por pagar	142.914.559	160.082.895
Impuestos por pagar	107.471.112	259.356.779
Otros pasivos	251.643.465	20.437.416
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>-1.560.371.805</b>	<b>-1.871.813.314</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Adquisición de Propiedad, Planta y Equipo	-10.769.401	-294.538.004
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>-10.769.401</b>	<b>-294.538.004</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Obligaciones Financieras	-240.512.717	-
<b>EFFECTIVO NETO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>-240.512.717</b>	<b>-</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) NETO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>234.722.818</b>	<b>-126.817.064</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL AÑO</b>	<b>984.221.477</b>	<b>1.111.038.541</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>1.218.944.295</b>	<b>984.221.477</b>
Las notas hacen parte integral de los estados financieros		



Maricel Arias Velásquez  
Representante Legal



Francisco Rivera Giraldo  
Contador Publico  
T.P 10210-T



Jaime Salcedo Ramirez  
Revisor Fiscal  
T.P 50825-T

# **OPORTUNIDAD DE VIDA S.A.S**

## **ESTADOS FINANCIEROS**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022.

(En pesos colombianos)

---

### **1. INFORMACION GENERAL**

OPORTUNIDAD DE VIDA SAS", es una entidad, se encuentra inscrita en la Cámara de Comercio de la ciudad de Cali (Valle), desde el 26 de mayo del. Año 2011, bajo el número de matrícula 818844-

16. Con el Nit 900.438.792-0. La sociedad tiene su domicilio principal en el corregimiento de San Isidro Finca el Paraíso Municipio de Jamundi.

El objetivo principal de "OPORTUNIDAD DE VIDA SAS", es brindar ayuda psicoterapéutica, vivencial y profesional al adicto del alcohol y las drogas, y a las personas con trastornos de conducta y defectos de carácter y a su entorno familiar, para lograr su reinserción en la sociedad como un ser productivo.

### **2. BASES DE PREPARACION**

#### **Periodo Contable**

La Compañía, tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros separados o individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el (peso colombiano), que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía.

#### **Normatividad**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Colombianas de Información Financiera (NCIF) aceptadas en Colombia para Pymes, establecidas en la Ley 1314 de 2009 y los Decretos 2706 de 2012, 3022 de 2013, y los Decretos 2420 y 2496 de 2015. Las NCIF para Pymes se basan en las Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas internacionales de Contabilidad (IASB)

Decreto 2496 del 23 de diciembre de 2015 - Mediante el cual se establece la adopción a partir del 1 de enero de 2017 y permite la aplicación voluntaria anticipada de la versión 2015 de NIIF para Pymes emitidas por el IASB.

#### **Bases de medición**

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto para

ciertas propiedades e instrumentos financieros derivados que son medidos a valores razonables al final de cada periodo de reporte, como se explica en las políticas contables.

El costo histórico está generalmente basado sobre el valor razonable de la contraprestación entregada en el intercambio de bienes y servicios.

Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NCIF para pymes requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

### **Base de contabilidad de causación**

La compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

## **3. TRANSICION A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA (NIIF)**

La Compañía ha aplicado las políticas contables, los juicios, estimaciones y supuestos contables significativos. Asimismo, la Compañía ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la sección 35 de NIIF para pymes.

### **Clasificación de activos y pasivos entre corrientes y no corrientes**

En el Estado de Situación Financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

### **Importancia relativa y materialidad**

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuenta se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

## **4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

### **4.1 Efectivo y equivalente al efectivo**

El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos en efectivo-, depósitos a plazo fijo y depósitos a la vista a corto plazo de gran liquidez que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago más que para propósitos de inversión y que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable.

El efectivo y sus equivalentes se reconocen en la contabilidad en el momento en que son recibidos en las cuentas de la compañía, y su valor es el monto nominal del total de efectivo o equivalente del mismo, incluyendo los rendimientos que generen.

# OPORTUNIDAD DE VIDA S.A.S

## ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022.

(En pesos colombianos)

(En pesos colombianos)

---

### 4.2 Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por Cobrar

Las transacciones comerciales de OPORTUNIDAD DE VIDAS AS se realizan bajo condiciones de crédito normales a corto plazo. Las cuentas comerciales por cobrar relacionadas con dichas ventas se miden al importe no descontado de efectivo que se espera cobrar menos cualquier deterioro del valor.

#### Método de la tasa de interés efectiva

El método de la tasa de interés efectiva es un método de cálculo del costo amortizado de un instrumento financiero y de imputación del ingreso financiero a lo largo del periodo relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa de descuento que iguala exactamente los flujos de efectivo por cobrar o por pagar estimados a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero (o, cuando sea adecuado, en un periodo más corto) con el importe neto en libros del activo o pasivo financiero.

Los ingresos son reconocidos sobre la base de la tasa de interés efectiva para los instrumentos de deuda distintos a los activos financieros clasificados al valor razonable con cambio en los resultados.

### 4.3 Propiedad Planta y Equipo

#### Reconocimiento y medición

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición del activo y todos los costos en que incurra para la ubicación del activo en el lugar y las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia.

Su activación se realiza a partir de 2 SMMLV

Las ganancias y pérdidas de la venta de una partida de propiedad, planta y equipo son determinadas comparando el valor de venta con el costo neto en libros de la propiedad, planta y equipo y se reconocen netas dentro del estado de resultados integrales.

#### Depreciación

La depreciación es reconocida en resultados con base en el método de depreciación lineal sobre las vidas útiles estimadas de cada parte de una partida de propiedad, planta y equipo, puesto que estas reflejan con mayor exactitud el patrón de consumo esperado de los beneficios económicos futuros relacionados con el activo.

La depreciación comienza cuando los activos están listos para su uso previsto y será calculada por el método de línea recta. Las vidas útiles estimadas son:



# OPORTUNIDAD DE VIDA S.A.S

## ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022.

(En pesos colombianos)

{En pesos colombianos}

---

Clase de activo	Vida útil en años
Construcciones y edificaciones	45
Maquinaria y Equipo	10
Muebles y Enseres	10
Equipo de Computación y Comunicación	5
Equipo Medico	8

El valor residual asignado a toda la propiedad, planta y equipo es del 10% de su valor de adquisición. Las vidas útiles se revisarán y ajustarán, de ser necesario, al cierre de cada año.

#### 4.4 Deterioro del valor de los Activos

##### a) Activos Financieros:

La compañía evalúa al final de cada periodo de balance, si existe evidencia objetiva de que un activo financiero está deteriorado como resultado de uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo y que el evento de pérdida, tiene un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero que puede estimarse de forma fiable.

Algunos de los indicadores de deterioros son:

- Dificultades financieras significativas del deudor.
- Un incumplimiento de contrato, tales como no pagos o retrasos en el interés o del pago de capital.
- Resulta probable que el prestatario entre en quiebra o en saneamiento financiero.

##### b) Activos No Financieros

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

#### 4.5 Préstamos y deudas Comerciales

##### a) Pasivos Financieros

Estos son registrados inicialmente al valor razonable, neto de costos incurridos en la transacción. Posteriormente se registran a su costo amortizado. Cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos de la transacción) y el valor de redención, se reconoce en el estado de resultado del periodo y otro resultado integral durante el periodo del préstamo, usando el método de interés efectivo.

Se reconocen como mayor valor de la obligación financiera todos los costos de transacción que son directamente atribuibles a la obligación financiera. Los préstamos se clasifican en el pasivo corriente a menos que se tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses contados desde la fecha del balance.

Los préstamos se clasifican en el pasivo corriente cuando debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha sobre la que se informa.

#### **b) Baja en cuentas de un pasivo financiero**

La Compañía da de baja los pasivos financieros cuando las obligaciones se liquidan, cancela o expiran. La diferencia entre el valor en libros del pasivo financiero dado de baja y la contraprestación pagada y por pagar se reconoce en el resultado.

#### **c) Cuentas comerciales por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que han surgido tras la adquisición de bienes o la contratación de servicios bajo condiciones normales de crédito a corto plazo.

#### **d) Costos por Préstamos**

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado en el periodo en que se incurren.

### **4.6 impuesto a las ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto a las ganancias por pagar actual y el impuesto diferido.

#### **a) impuesto corriente**

El impuesto por pagar corriente se basa en las ganancias fiscales registradas durante el año. La ganancia fiscal difiere de la ganancia reportada en el estado de ganancias y pérdidas, debido a las partidas de ingresos o gastos imposables o deducibles en otros años y partidas que nunca son gravables o deducibles.

El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales promulgadas o sustancialmente aprobadas al final del periodo sobre el cual se informa. La Compañía determina la provision para impuesto sobre la renta y complementarios con base en la utilidad gravable o la renta presuntiva. La mayor, estimada a tasas especificadas en la Ley Tributaria.

#### **b) impuesto diferido**

El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la ganancia fiscal.

El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporales. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la entidad disponga de ganancias fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias deducibles.

Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado.

El valor en libros de un activo por impuestos diferidos debe someterse a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se debe reducir, en la medida que estime probable que no dispondrá de suficiente ganancia fiscal, en el futuro, como para permitir que se recupere la totalidad o una parte del activo.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas que al final del periodo sobre el que se informa hayan sido aprobadas o prácticamente aprobadas terminado el proceso de aprobación.

La medición de los pasivos por impuestos diferidos y los activos por impuestos diferidos refleja las consecuencias fiscales que se derivarían de la forma en que la entidad espera, al final del periodo sobre el que se informa, recuperar o liquidar el valor en libros de sus activos y pasivos.

### **c) impuestos corrientes y diferidos**

Los impuestos corrientes y diferidos deberán reconocerse en ganancias o pérdidas, excepto cuando se relacionan con partidas que se relacionan en otro resultado integral, en cuyo caso el impuesto corriente o diferido también se reconoce en otro resultado integral.

### **impuesto sobre la renta y complementarios.**

A partir del año 2022, La tarifa general del impuesto de renta es del 35%.

## **4.7 Beneficios a empleados**

### **Beneficios a corto plazo**

Beneficios a los empleados a corto plazo, son beneficios a los empleados (diferentes de las indemnizaciones por cese que se espera liquidar total mente antes de los doce meses siguientes al cierre del periodo anual sobre el que se informa en el cual los empleados hayan prestado sus servicios).

Cuando un empleado haya prestado sus servicios a una entidad durante el periodo contable, esta reconocerá el importe de los beneficios a corto plazo que ha de pagar por tales servicios: a) como un pasivo (gasto acumulado o devengado), después de deducir cualquier importe ya satisfecho. Si el importe ya pagado es superior al importe sin descontar de los beneficios, una entidad reconocerá ese exceso como un activo (pago anticipado de un gasto), en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar, por ejemplo, a una reducción en los pagos futuros o a un reembolso en efectivo.

c) Como un gasto, a menos que otra sección aconseje la inclusión de tales beneficios en el

Como beneficios a empleados a corto plazo están: Sueldo, horas extras, beneficios, vacaciones, prima, entre otros.

Los beneficios a los empleados de corto plazo no requieren hipótesis actuariales para medir la obligación o el costo, por lo tanto, no hay ganancias o pérdidas actuariales.

#### 4.8 ingresos de actividades ordinarias

Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

La Clínica calcula sus ingresos al valor razonable de la contraprestación cobrada o para cobrar.

#### 4.9 Otros ingresos

Los intereses sobre depósitos financieros se reconocen como ingresos cuando se recibe la confirmación de la entidad financiera de su abono en cuenta.

Los ingresos por subvenciones y recuperaciones se reconocen una vez sea posible medirlos con confiabilidad.

#### 4.10 Reconocimiento de Costos y gastos

La compañía reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los gastos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión.

### 5. Efectivo y equivalente de efectivo

La composición del saldo de efectivo y equivalente al efectivo es como sigue:

5	Detalle	2.023	2.022
		31 de Diciembre	31 de Diciembre
	Caja General	354.297.046	296.840.460
	Bancos	96.555.178	1.466.491
	Inversiones	768.092.070	685.914.526
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO</b>	<b>1.218.944.294</b>	<b>984.221.477</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>

6	Detalle	31 de Diciembre	31 de Diciembre
	Cuentas por cobrar a Clientes	3.975.134.384	1.631.513.894
	Cuentas por Cobrar a Accionistas	2.404.923.680	2.510.226.703
	Anticipos y Avances	174.609.892	26.644.178
	Depósitos	500.000	-
	Anticipo de Impuestos	166.655.090	447.490.188
	Cuentas por cobrar a trabajadores	900.000	-
	Provisiones (Clientes)	(421.630.907)	(389.153.165)
	<b>CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS</b>	<b>6.301.092.139</b>	<b>4.226.721.798</b>

7	Detalle	2.023 31 de Diciembre	2.022 31 de Diciembre
	Maquinaria y Equipo en Montaje	116.218.092	0
	Construcciones y Edificaciones	14.621.790	14.621.790
	Maquinaria y Equipo	93.618.643	94.628.528
	Equipo de oficina	43.872.098	139.575.309
	Equipo de computación y comunicación	136.986.699	153.771.696
	Equipo Médico y Científico	39.137.000	40.657.000
	Depreciación acumulada	-51.113.995	-39.144.595
	<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>393.340.327</b>	<b>404.109.728</b>

8	Detalle	2.023 31 de Diciembre	2.022 31 de Diciembre
	Gastos pagados por anticipado	0	0
	Cargos Diferidos	0	-
	<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

9	Detalle	2.023 31 de Diciembre	2.022 31 de Diciembre
	OBLIGACIONES FINANCIERAS	133.331.177	0
	<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>133.331.177</b>	<b>0</b>

		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
10	Proveedores	308.878.442	204.820.696
	Costos y gastos por pagar	84.588.730	54.568.156
	Retención en la Fuente	47.215.000	38.484.417
	Retencion de ica por pagar	1.200.486	1.094.829
	<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>441.882.657</b>	<b>298.968.098</b>

		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
11	Salud	10.231.464	5.440.843
	Pension	36.106.400	17.563.600
	Arl	2.733.700	1.490.800
	Caja de compensacion	8.787.200	4.888.900
	<b>Aportes de nomina</b>	<b>57.858.764</b>	<b>29.384.143</b>

		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
12	Impuesto de renta por pagar	<b>619.814.891</b>	<b>512.343.779</b>
	<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>619.814.891</b>	<b>512.343.779</b>

		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
13	Salarios por pagar	20.636.143	6.037.720
	Cesantias	119.757.746	70.709.338
	Intereses de cesantias	15.304.748	7.913.023
	Prima	11.146.322	8.636.823
	Vacaciones	85.007.847	47.716.848
	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>251.852.806</b>	<b>141.013.752</b>

		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
14			

	Valores recibidos de clientes	112.329.790	0
	<b>INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS</b>	<b>112.329.790</b>	<b>0</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
15	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	Capital autorizado	70.000.000	70.000.000
	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>70.000.000</b>	<b>70.000.000</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
16	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	Consulta Externa	20.511.150.771	15.145.485.190
	Actividad Financiera	18.685.007	0
	Servicios Sociales	25.973.200	235.880.252
	Devoluciones	-215.695.034	-143.627.472
	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>	<b>20.340.113.944</b>	<b>15.237.737.970</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
17	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	Costo Servicios Médicos Y consulta Externa	6.789.387.490	4.399.198.769
	<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>6.789.387.490</b>	<b>4.399.198.769</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
18	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	Recuperaciones	47.440	0
	Otras Ventas (cuotas moderadoras)	0	0
	Indemnizaciones	3.634.679	0
	Diversos	46.355.929	0
	<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>50.038.048</b>	<b>0</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
19	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	Gastos de personal	3.212.972.879	1.889.527.476
	Honorarios	843.267.092	970.192.334
	Impuestos	601.711.489	441.071.747

	Arrendamientos	860.873.489	593.075.242
	Seguros	120.070.252	91.891.969
	Servicios	883.487.612	609.173.315
	Gastos legales	36.295.149	8.058.923
	Mantenimiento y reparación	1.186.297.800	71.169.753
	Adecuación e instalación	680.366.725	2.151.163.811
	Gastos de Viaje	4.085.174	576.110
	Depreciaciones	11.969.400	39.144.595
	Diversos	1.905.239.134	973.067.208
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>10.346.636.195</b>	<b>7.838.112.483</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
20	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	DIVERSOS	453.051	0
	<b>GASTOS DE VENTAS</b>	<b>453.051</b>	<b>0</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
21	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	Impuestos asumidos	21.864.327	1.348.163
	Diversos	8.018.023	53.230.495
	Gastos de ejercicios anteriores	0	0
	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>29.882.350</b>	<b>54.578.658</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
22	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	FINANCIEROS	89.486.416	15.024.875
	<b>TOTAL INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>89.486.416</b>	<b>15.024.875</b>
		<b>2.023</b>	<b>2.022</b>
23	<b>Detalle</b>	<b>31 de Diciembre</b>	<b>31 de Diciembre</b>
	Gastos Bancarios	33.729.706	5.355.922
	Cuatro Por Mil	70.955.192	56.122.690
	Iva Bancario	3.253.121	1.147.846
	Comisiones Bancarias	7.616.000	890.560
	Intereses	14.259.577	0



<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>129.813.596</b>	<b>63.517.018</b>
<b>24 PROVISION IMPUESTO DE RENTA</b>		
UTILIDAD CONTABLE		3.476.717.372
(+) GASTOS NO DEDUCIBLES		34.170.810
IMPUESTOS ASUMIDOS	3.308.975	
INTERESES DE MORA	12.306.483	
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	0	
GASTOS EXTRAORDINARIOS	10.671.903	
DONACIÓN	0	
GASTO NO DEDUCIBLE	7.883.449	
(+) INGRESOS FISCALES		0
INTERESES PRESUNTOS	0	
(+) DEPRECIACION CONTABLE		0
(-) DEPRECIACION FISCAL		0
(-)deterioro fiscal		0
(+)deterioro contable		0
RENTA LIQUIDA		3.510.888.182
IMPUESTO DE RENTA		1.228.810.864
DESCUENTOS TRIBUTARIOS		0
IMPUESTO NETO DE RENTA		1.228.810.864
(-) AUTORETENCION		217.505.000
(-) RETENCIONES		380.682.044
(-) ANTICIPO RENTA AÑO 2023		87.076.000
(-) ANTICIPO SOBRETASA		
(+) ANTICIPO RENTA AÑO 2024		202.384.655
(+) ANTICIPO SOBRETASA		
<b>VALOR A PAGAR</b>		<b>745.932.475</b>