

CLÍNICA LA ASUNCIÓN

ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2023





CLINICA LA ASUNCIÓN NIT. 890.102.140-0
Estado de situación financiera
Al 31 de Diciembre de 2023
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Notas	2023	2022
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	2.448.983.838	42.497.776
Cuentas comerciales por cobrar	6	15.658.390.707	26.457.897.960
Inventarios corrientes	7	1.177.915.940	478.735.994
Otros Activos no financieros	8	662.912.146	268.762.059
Total activo corriente		19.948.202.631	27.247.893.789
Activo no corriente			
Propiedades, planta y equipo	10	43.677.393.895	44.050.913.983
Propiedad de inversión	11	-	25.000.000.000
Total activo no corriente		43.677.393.895	69.050.913.983
Total activos		63.625.596.526	96.298.807.772
Pasivos corriente			
Obligaciones financieras	12	402.850.025	1.528.997.177
Cuentas por Pagar	13	19.083.961.998	19.009.799.757
Obligaciones laborales	14	1.964.082.359	2.302.242.909
Pasivos por impuestos	16	120.422.772	111.842.476
Otros Pasivos Financieros	15	-	477.904.514
Total Pasivo Corriente		21.571.317.154	23.430.786.833
Pasivos no corriente			
Obligaciones financieras	12	5.639.811.865	5.551.889.944
Cuentas por Pagar	13	3.232.453.936	-
otras provisiones no corrientes		2.230.429.514	5.333.492.244
Otros Pasivos Financieros	15	569.999.999	21.729.403.748
Total Pasivo No Corriente		11.672.695.315	32.614.785.936
Total pasivos		33.244.012.469	56.045.572.769
Patrimonio			
Capital	17	13.838.419.288	13.838.419.288
Ganancias del periodo		(9.871.650.954)	(5.641.015.312)
Ganancias acumuladas		26.414.815.724	32.055.831.027
Total patrimonio		30.381.584.057	40.253.235.003
Total pasivo y patrimonio		63.625.596.526	96.298.807.772


NELIETH CURE CARRILLO
Representante Legal




EDWIN DE LOS REYES TATIS
Contador Público
T.P. 75449-T


LUIS FERNANDO GOMEZ MONTOYA
Revisor Fiscal
T.P. 47146-T
Designado por Esprofin SAS R.1698
Ver opinion Adjunta

CLINICA LA ASUNCIÓN NIT. 890.102.140-0
Estado de resultados integrales (Metodo Función del Costo o Gasto)
Al 31 de Diciembre de 2023
 (Valores expresados en pesos colombianos)

DETALLE	NOTAS	2023	2022
Venta de servicios	18.1	42.683.735.341	49.083.159.159
Devoluciones, rebajas y descuentos	18.1	-2.108.726.816	-1.469.098.439
TOTAL INGRESOS		40.575.008.525	47.614.060.720
Costo del servicio	20	37.915.087.365	41.329.547.711
Costos Insumos-Medicamentos		8.343.231.690	10.490.641.850
Costos Nomina		15.972.750.546	15.091.895.112
Costos Honorarios - Servicios Medicos Asist.		8.142.710.668	9.856.303.450
Costo Indirectos		5.456.394.461	5.890.707.299
MARGEN BRUTO		2.659.921.160	6.284.513.009
Otros ingresos	19	3.200.437.856	903.568.851
Gastos de administración	21	8.276.481.330	8.278.533.030
provision de cartera	21	1.171.830.078	1.729.079.760
UTILIDAD OPERACIONAL		(3.587.952.392)	(2.819.530.930)
Costos financieros	22	1.482.589.621	1.293.790.836
Otros Gastos	23	4.802.375.767	1.528.751.689
Ingresos financieros		1.266.826	1.058.143
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		(9.871.650.954)	(5.641.015.312)
Gasto por impuesto a las ganancias		0	0
UTILIDAD NETA		(9.871.650.954)	(5.641.015.312)
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-	-
RESULTADO INTEGRAL DE LA COMPAÑÍA		(9.871.650.954)	(5.641.015.312)

Nelieth Cure
NELIETH CURE CARRILLO
 Representante Legal

Edwin de los Reyes Tatis
EDWIN DE LOS REYES TATIS
 Contador Público
 T.P. 75449-T

Luis F. Gomez Montoya
LUIS F. GOMEZ MONTOYA
 Revisor Fiscal
 T.P. 47146-T
 Desig. Esprofin SAS R.1698
 Ver opinion Adjunta

CLINICA LA ASUNCIÓN NIT. 890.102.140-0
Estado de Flujos de Efectivo
Del 1 de Enero de 2023 al 31 de Diciembre de 2023
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)
Método Indirecto

OPERACIÓN	DICIEMBRE 2023
Resultado del período	-\$ 9.871.650.954

(=) Efectivo Generado en la operación - EGO	-\$ 9.871.650.954
--	--------------------------

Variación en Capital de Trabajo neto Operativo	\$ 7.846.707.551
Deudores	\$ 10.799.507.263
Inventarios	-\$ 699.179.946
Otros Activos no financieros	-\$ 394.150.087
Obligaciones financieras	-\$ 1.126.147.152
Proveedores	-\$ 237.290.379
Cuentas por Pagar	\$ 830.073.849
Honorarios Medicos	-\$ 518.621.229
Obligaciones laborales	-\$ 338.160.550
Pasivos por impuestos	\$ 8.580.296
Otros Pasivos Financieros	-\$ 477.904.514

(=) Efectivo en Actividades de Operación - EAO	\$ 7.846.707.551
---	-------------------------

INVERSIÓN	
Propiedades, planta y equipo	\$ 373.520.090
Propiedad de inversión	\$ 25.000.000.000

(=) Efectivo en Actividades de Inversión - EAI	\$ 25.373.520.090
---	--------------------------

FINANCIACIÓN	
Obligaciones financieras	\$ 87.921.921
Cuentas por pagar	\$ 3.232.453.936
Otras provisiones no corrientes	-\$ 3.103.062.731
Otros Pasivos Financieros	-\$ 21.159.403.749

(=) Efectivo en Actividades de Financiación - EAF	-\$ 20.942.090.623
--	---------------------------

(=) Variación en el período	\$ 2.406.486.063
(+) Saldo inicial	\$ 42.497.776
(=) Saldo final	\$ 2.448.983.838

Nelieth Cure

NELIETH CURE CARRILLO
Representante Legal

Edwin de los Reyes Tatis

EDWIN DE LOS REYES TATIS
Contador Público
T.P. 75449-T

Luis Fernando Gomez Montoya

LUIS FERNANDO GOMEZ MONTOYA
Revisor Fiscal
T.P. 47146-T
Designado por Esprofin SAS R.1698
Ver opinion Adjunta



CLINICA LA ASUNCIÓN NIT. 890.102.140-0

Estado de Cambios en el Patrimonio

Del 1 de enero de 2023 a 31 de Diciembre de 2023
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Fondo Social	Reservas	Resultados del ejercicio	Resultados acumulados	Total
Saldo diciembre de 2022	13.838.419.288	0	-5.641.015.312	32.055.831.027	40.253.235.003
Variación del capital					0
Variación de la prima					0
Variación de reservas					0
Resultado del ejercicio			-9.871.650.954		-9.871.650.954
Acumulación de utilidades			5.641.015.312	-5.641.015.312	0
Dividendos decretados					0
Saldo diciembre de 2023	13.838.419.288	0	-9.871.650.955	26.414.815.715	30.381.584.047

NELIETH CURE CARRILLO
Representante Legal

EDWIN DE LOS REYES TATIS
Contador Público
T.P. 75449-T

LUIS FERNANDO GOMEZ MONTOYA
Revisor Fiscal
T.P. 47146-T
Designado por Esprofin SAS R.1698
Ver opinion Adjunta



CLINICA LA ASUMCION**NIT.890.102.140-0****CERTIFICADO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Nosotros, el Representante Legal y Contador general Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Flujos de Efectivo y Estado de Cambio en el Patrimonio, a Diciembre 31 de 2023, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603 del 2000, Decreto 1406 de 1999 y el Decreto 2649 de 1993 en sus apartes requeridos, Decreto 2420 de 2015 y 2496 de 2015 incluyendo sus correspondientes Revelaciones que forman un todo indivisible de estos. Adicionalmente, la Clínica Asunción en cumplimiento con leyes, Decretos y otras normas vigentes, aplica el marco normativo de criterio contable las NIIF para PYMES –Grupo 2 C1-. Clasificación Superintendencia Nacional de Salud-

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Clínica La Asunción al 31 de diciembre de 2023; y además:


- A. Todos los hechos económicos realizados por la entidad durante el año terminado al 31 de diciembre del 2023 han sido reconocidos en los estados financieros. Las Cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- B. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- C. Garantizamos la existencia de los Activos y Pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio 2023 valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- D. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos por o a cargo de la sociedad. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, el cual es equivalente en todo aspecto significativo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para Pymes) tal y como han sido adoptadas en Colombia.

- E. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
- F. No se han presentado hechos posteriores en el transcurso del período que requieran ajuste o revelaciones en los Estados Financieros o en las notas consecuentes.
- G. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406 de 1999 y el pago oportuno de sus obligaciones fiscales.
- H. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603 de 2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- I. Todos los hechos económicos que afectan a la sociedad han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros individuales.

Dado en Barranquilla, a los 23 días del mes de marzo del año 2024.

Cordialmente,


NELIETH JOHANA CURE CARRILLO
REPRESENTANTE LEGAL


EDWIN DE LOS REYES TATIS
CONTADOR GENERAL
TP. 75449-T