

ESTADO DE PERDIDAS Y GANANCIAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 EXPORTHEALTH SAS.

NIT # 900347399-8

INGRESOS		-\$	2.338.095.000,00
Operacionales		-\$	2.338.095.000,00
Otras actividades relacionadas con la salud	-\$	2.384.137.694,82	
No operacionales			
Financieros	-\$	374.305,18	
Intereses			
Rendimientos financieros	-\$	4.736,18	
Descuentos comerciales condicionados			
Descuentos comerciales condicionados	-\$	369.569,00	
DEVOLUCIONES EN VENTAS	\$	46.417.000,00	
Devoluciones en ventas	\$	46.417.000,00	

GASTOS		\$	240.527.630,07
Operacionales de administración		\$	201.458.826,92
Gastos de personal	\$	22.762.490,00	
Sueldos			
Sueldos	\$	14.900.000,00	
Auxilio de transporte			
Auxilio de transporte	\$	1.171.720,00	
Cesantías			
Cesantías	\$	956.288,00	
Intereses sobre cesantías			
Intereses sobre cesantías	\$	111.710,00	
Prima de servicios			
Prima de servicios	\$	930.978,00	
Vacaciones			
Vacaciones	\$	417.000,00	
Auxilios			
Auxilio de rodamiento	\$	2.918.394,00	
Gastos deportivos y de recreación	\$	1.356.400,00	
Honorarios	\$	42.630.016,00	
Asesoría jurídica			
Asesoría jurídica	\$	24.975.016,00	
Asesoría financiera			
Asesoría financiera	\$	800.000,00	
ASESORIA CONTABLE			
Asesoría contable y tesorería prof	\$	6.000.000,00	
ADMINISTRADOR (A) GENERAL			
Administrador (a) general	\$	8.750.000,00	
IMPLEMENTACION Y EJECUCION DEL SGSS			
Implementacion y ejecucion del SGSS	\$	2.075.000,00	
Otros			
Otros	\$	30.000,00	
Impuestos	\$	14.638.000,00	
Industria y comercio			
Industria y comercio	\$	14.638.000,00	
Arrendamientos	\$	27.082.800,00	
Construcciones y edificaciones			
CRA 14 No. 16N-15 EL NOGAL	\$	22.172.800,00	
Flota y equipo de transporte	\$	4.910.000,00	
Contribuciones y afiliaciones	\$	2.722.400,00	
Contribuciones			
SAYCO- ACINPRO	\$	445.400,00	
SOCIEDAD COLOMBIANA DE ANESTESIOLOGIA Y REANIMACION SCARF	\$	560.000,00	
Afiliaciones y sostenimiento			
Afiliaciones y sostenimiento	\$	1.717.000,00	
Seguros	\$	400.522,00	
Otros			
Estudio de aseguradora y/o creditos	\$	400.522,00	

Servicios		\$	47.721.656,46
Aseo			
Aseo	\$		19.190.832,00
Procesamiento electrónico de datos			
Procesamiento electrónico de datos	\$		340.000,00
Teléfono			
Teléfono	\$		5.035.817,22
Iva teléfono	\$		254.222,87
Transportes, fletes y acarreos			
Transportes, fletes y acarreos	\$		1.292.800,00
Otros			
Administración	\$		5.711.474,00
Otros	\$		2.606.572,00
TV	\$		578.119,00
Iva TV	\$		98.298,00
Internet	\$		2.569.226,49
IVA Internet	\$		414.084,88
Servicio de vigilancia	\$		1.045.597,00
Servicio plataforma en call center NUBE	\$		5.190.330,00
Servicio prof. Recarga de toner y otros	\$		3.394.283,00
Gastos legales		\$	13.400,00
Otros	\$		13.400,00
Mantenimiento y reparaciones		\$	2.940.571,00
Equipo de oficina			
Equipo de oficina	\$		1.049.000,00
Equipo de computación y comunicación			
Equipo de computación y comunicación	\$		1.331.571,00
Equipo médico - científico			
Equipo médico - científico	\$		560.000,00
Adecuación e Instalación		\$	10.284.909,00
Arreglos ornamentales			
Arreglos ornamentales	\$		36.000,00
Reparaciones locativas			
Reparaciones locativas	\$		10.248.909,00
Gastos de viaje		\$	947.500,00
Otros	\$		947.500,00
Diversos		\$	29.314.562,46
Comisiones			
Comisiones	\$		60.000,00
Gastos de representación y relaciones públicas			
Gastos de representación y relaciones públicas	\$		10.117.232,00
Elementos de aseo y cafetería			
Elementos de aseo y cafetería	\$		6.711.053,46
Utiles, papelería y fotocopias			
Utiles, papelería y fotocopias	\$		4.269.288,00
Iva utiles, papelería y fotocopias	\$		462.773,00
Combustibles y lubricantes	\$		2.520.000,00
Taxis y buses			
Taxis y buses	\$		1.282.600,00
Peajes	\$		346.100,00
Casino y restaurante			
Casino y restaurante	\$		2.935.788,00
Parqueaderos			
Parqueaderos	\$		264.750,00
Otros			
Ajuste al peso	\$		778,00
Prevencion del riesgo	\$		344.200,00
Operacionales de ventas		\$	36.373.620,00
Gastos de personal		\$	300.000,00
Bonificaciones	\$		300.000,00

Arrendamientos		\$	7.210.084,00
Otros			
ESPACIO PUBLICITARIO	\$	7.210.084,00	
Servicios		\$	28.028.536,00
Publicidad, propaganda y promoción			
Publicidad, propaganda y promoción	\$	28.028.536,00	
Diversos		\$	835.000,00
Combustibles y lubricantes	\$	835.000,00	

No operacionales			\$	2.695.183,15
Financieros		-\$	1.214.466,85	
Gastos bancarios				
Gastos bancarios	\$	562.902,98		
IVA SERVICIOS BANCARIOS.	\$	145.292,22		
Gravamen a los movimientos financieros bancos	\$	1.236.315,17		
Comisiones				
Comisiones	\$	346.586,78		
Intereses				
Intereses	\$	630.800,00		
Descuentos comerciales condicionados				
Descuentos comerciales condicionados	-\$	4.136.364,00		
Gastos extraordinarios				
Impuestos asumidos				
Impuestos asumidos	\$	1.079.650,00		
Gastos diversos		\$	2.830.000,00	
Donaciones				
Donaciones	\$	2.830.000,00		

COSTOS DE VENTAS	\$	1.422.888.141,16
-------------------------	-----------	-------------------------

Costo de ventas y de prestación de servicios	\$	641.747.937,00
---	-----------	-----------------------

Suministro de electricidad, gas y agua	\$	9.399.660,00
Fabricación de gas y distribución de combustibles		
gasosos Fabricación de gas y distribución de combustibles	\$	9.399.660,00
gasosos Actividades inmobiliarias, empresariales y de alquiler	\$	1.999.550,00
Investigaciones científicas y de desarrollo	\$	1.999.550,00
Otras actividades relacionadas con la salud	\$	630.348.727,00
SERVICIOS MEDICOS	\$	630.348.727,00
Servicios Medicina General - Honorarios.	\$	85.763.106,00
Atenciones medicas especializadas	\$	720.000,00
Terapias complementarias	\$	1.142.858,00
Exámenes de laboratorio	\$	27.359.182,00
Servicio de enfermería.	\$	38.540.640,00
Servicio esp. Odontopediatría - Honorarios	\$	20.960.800,00
Servicio odontología en general - Honorarios.	\$	3.136.500,00
Servicio especialista en Ortopedia y traumatología	\$	20.565.000,00
- Honorarios	\$	9.223.024,00
Servicio especialista en endodoncia - Honorarios.	\$	10.557.234,00
Servicio especialista en Psicología - Honorarios.	\$	8.648.500,00
Servicio esp. Cirugía maxilofacial - Honorarios	\$	20.153.134,00
Servicio esp. apoyo en sedación de odontología	\$	27.249.200,00
Servicio esp. Nutrición.	\$	57.001.000,00
Servicio esp. Quiropraxia.	\$	1.252.000,00
Servicio esp. en Fisioterapia Honorarios	\$	865.000,00
Servicio esp. Aplicacion de Botox y ácido hialurónico	\$	7.142.000,00
Servicio odontologicos en rehabilitación Oral	\$	174.890.980,00
Servicio esp. Manejo del dolor consulta primera vez y control	\$	8.351.000,00
Servicio especializado Consulta Vasculiar - Honorarios	\$	640.000,00
Servicio examen de medicina laboral y pruebas	\$	11.920.000,00
Servicio esp. Coach de vida, psicologia y nutricion	\$	8.040.000,00
Servicio esp. medicina interna - Honorarios	\$	11.498.000,00
Servicio en medicina gral consulta domiciliaria	\$	61.221.170,00
Servicio esp. Medicina alternativa y bioenergetica - Honorarios	\$	

Servicio esp. periodoncia - valoracion \$ 13.508.399,00

Compras

\$ 165.954.425,16

De mercancías \$ 4.402.671,42

De mercancías

INSUMOS ODONTOLOGIA

OTROS INSUMOS ODONTOLOGIA \$ 4.272.671,42

ESTERILIZACION DE ODONTOLOGIA \$ 130.000,00

INSUMOS MEDICOS. \$ 161.574.176,00

Cloruro de sodio. \$ 376.440,00

Otros \$ 62.937.651,00

Insumos homeopaticos \$ 8.113.731,00

CAJA DE ANTIIGENOS Y PCR TOMAS PRUEBAS COVID-19 \$ 18.330.000,00

Insumos biopuntura CELUTAN MAXTONIC Y VASSAM \$ 5.351.000,00

Caja pruebas tipo A \$ 6.974.790,00

Insumos esteticos \$ 59.490.564,00

Devoluciones en compras (cr) -\$ 22.422,26

Devoluciones en compras (cr) -\$ 22.422,26

MANO DE OBRA OPERATIVA

\$ 615.185.779,00

Gastos de personal \$ 318.016.941,00

Sueldos

Sueldos \$ 201.021.354,00

Auxilio de transporte

Auxilio de transporte \$ 15.900.241,00

Cesantias

Cesantias \$ 20.183.054,00

Intereses a la cesantias

Intereses sobre cesantias \$ 2.211.791,00

Prima de servicios

Prima de servicios \$ 18.369.333,00

Vacaciones

Vacaciones \$ 9.070.926,00

Auxilio de rodamiento

Auxilio de rodamiento \$ 4.777.159,00

Bonificaciones

Bonificaciones \$ 5.379.900,00

Dotacion y suministro a trabajadores

Dotacion y suministro a trabajadores \$ 902.800,00

Aportes a administradoras de riesgos

profesionales a ARI \$ 5.396.100,00

Aportes a entidades promotoras de salud EPS

Aportes a entidades promotoras de salud EPS \$ 96.742,00

Aportes a fondos de pensiones y/o cesantias

Aportes a fondos de pensiones y/o cesantias \$ 26.059.541,00

Aportes cajas de compensacion familiar

Aportes cajas de compensacion familiar \$ 8.648.000,00

HONORARIOS

\$ 32.125.000,00

Asesoría financiera

Asesoría financiera \$ 4.200.000,00

ADMINISTRADOR (A) GENERAL

Administrador (a) general \$ 8.850.000,00

COORDINADOR (A) SISTEMA DE GESTION DE CALIDAD - SGC

Coordinador (a) Sistema de gestion de calidad - SGC \$ 17.000.000,00

IMPLEMENTACION Y EJECUCION DEL SGSS

Implementacion y ejecucion del SGSS \$ 2.075.000,00

ARRENDAMIENTOS

\$ 161.700.200,00

Construcciones y edificaciones

CRA 14 No. 16N-15 EL NOGAL \$ 145.475.200,00

Equipo médico y científico

BANQUISH ME \$ 16.225.000,00

SERVICIOS

\$ 58.414.272,00

ASEO				
Aseo	\$	1.486.142,00		
Recoleccion de basuras hospitalarias. SALUD	\$	2.929.017,00		
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO				
Acueducto y alcantarillado	\$	3.608.310,00		
ENERGIA ELECTRICA				
Energia electrica	\$	10.006.989,00		
Teléfono				
Teléfono	\$	514.000,00		
Otros				
Servicio de RX periapical e individual / otras	\$	3.713.000,00		
Servicio prof. auxiliar higiene oral u odontología	\$	1.400.000,00		
Servicio prof. Auxiliar de facturacion	\$	8.150.000,00		
Servicio RX, ecografias y tomografias	\$	92.147,00		
Servicio elaboracion de protesis dentales	\$	7.138.000,00		
Servicio prof. Auxiliar administrativo (a)	\$	19.376.667,00		
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			\$ 16.605.980,00	
Equipos de computo y comunicacion				
Equipos de computo y comunicacion	\$	8.964.880,00		
Equipo médico - Científico				
Equipo médico - Científico	\$	7.641.100,00		
ADECUACION E INSTALACION			\$ 20.640.450,00	
REPARACIONES LOCATIVAS				
Reparaciones locativas	\$	20.640.450,00		
DIVERSOS			\$ 7.682.936,00	
Utiles, papelería y fotocopias				
Utiles, papelería y fotocopias	\$	1.688.700,00		
Recarga minutos celular odontologia	\$	487.000,00		
TAXIS Y BUSES				
Taxis y buses	\$	5.507.236,00		
TOTAL RENTA LIQUIDA			-\$ 674.679.228,77	

Total Ingresos :	-\$	2.338.095.000,00		
Total Egresos :	\$	1.663.415.771,23		\$ 1.663.415.771,23
Resultado ejercicio :	-\$	674.679.228,77	-\$	22.422,26
			-\$	674.656.806,51
IMPUESTO DE RENTA	-\$	236.137.730,07		\$ -
UTILIDAD	-\$	438.541.498,70		
RESERVA LEGAL	-\$	43.854.149,87	-\$	69.432.971,74
UTILIDAD QUE SUBE AL BALANCE	-\$	394.687.348,83	-\$	113.287.121,61



JOSE ALEJANDRO IBARRA SILVA
Contador
Matrícula 161279-T



CLAUDIA LILIANA ROJAS OCAMPO
Gerente y Representante Legal
CC 30313699

Cuenta

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE EXPORTHEALTH SAS

Cód.

NIT # 900,349,399-8

1		ACTIVO		\$	2.299.642.593,09
11	Disponible			\$	135.593.699,97
1105	Caja				
110505	Caja general				
11050501	Caja general				
1110	Bancos				
111005	Moneda nacional				
11100501	DAVIVIENDA (cta cte #1361 6999 7824)	\$	106.040.617,00		
11100502	BANCOLOMBIA (cta cte #756 8833 0738)	\$	289.628,00		
11100503	BBVA (cta cte #665 001 947)	\$	21.734.465,00		
1120	Cuentas de ahorro				
112005	Bancos				
11200503	DAVIVIENDA (cta de ahorros #136170234829).	\$	7.528.989,97		
13	Deudores (C x C)			\$	1.150.608.359,00
1305	Clientes	\$	869.386.634,00		
130505	Nacionales				
13050501	Nacionales	\$	869.386.634,00		
1325	A SOCIOS	\$	111.470.483,00		
132505	SOCIOS				
13250501	DR ARISTIZABAL	\$	111.470.483,00		
1330	Anticipos y avances	\$	169.751.242,00		
133005	A proveedores				
13300501	A proveedores		158.604.575,00 €		
133015	A trabajadores				
13301501	A trabajadores		11.146.667,00 €		
14	Inventarios			\$	199.543.429,98
1405	Insumos	\$	1.624.637,50		
140501	Materia primas	\$	1.624.637,50		
1415	Medicamentos	\$	137.711.910,71		
141501	Medicamentos ** 1 a la 98 **				
14150101	Medicamentos excluidos	\$	137.711.910,71		
1420	Materiales medico quirurgicos	\$	29.200.942,87		
142005	Materiales medico quirurgicos				
14200501	Dispositivos medicos exentos	\$	19.086.453,35		
14200502	Dispositivos medicos gravados	\$	10.114.489,52		
1430	Productos terminados	\$	31.005.938,90		
143030	Productos naturistas				
14303001	Productos para la venta exentos	\$	30.362.563,90		
14303002	Productos para la venta gravados	\$	643.375,00		
15	Propiedades planta y equipo			\$	307.340.799,74
1508	Construcciones en curso	\$	2.074.790,00		

150805	Construcciones y edificaciones		
15080501	Construcciones y edificaciones (clínica familiarista)	\$ 2.074.790,00	
1516	Construcciones y edificaciones		\$ 77.532.000,00
151610	Oficinas		
15161001	Consultorio 208	\$ 77.532.000,00	
1520	Maquinaria y equipo		\$ 12.884.731,00
152001	Maquinaria y equipo ** 1 a la 98 **		
15200101	ASCENSOR TIPO MODULAT DE CARGA	\$ 9.000.000,00	
15200102	AIRE ACONDICIONADO	\$ 3.884.731,00	
1524	Equipo de oficina		\$ 52.646.335,83
152405	Muebles y enseres		
15240501	Muebles y enseres	\$ 20.588.179,80	
152410	Equipos		
15241001	Equipos	\$ 32.058.156,03	
1528	Equipo de computación y comunicación		\$ 17.558.620,00
152805	Equipo de procesamiento de datos		
15280501	Equipo de procesamiento de datos	\$ 12.914.480,00	
15280502	Otros equipos de datos	\$ 2.459.890,00	
15280503	Circuito cerrado de tv	\$ 2.184.250,00	
1532	Equipo médico - científico		\$ 168.625.307,00
153205	Médico		
15320501	Médico	\$ 144.025.307,00	
15320502	Equipo de organos marca Welchallyn serie 767	\$ 435.000,00	
15320503	Desfibrilador space labs Buidick Modelo Medic 6 Serie 80485	\$ 1.856.000,00	
15320504	Electro bisturi Marca Valleylab Modelo Force2	\$ 2.610.000,00	
15320505	Monitor multiparametros Marca GE	\$ 2.004.600,00	
15320506	Doplex Marca Biosys Modelo IFD-100	\$ 394.400,00	
15320507	Generador de ozono mediano marca NEVOSON	\$ 3.800.000,00	
15320508	Equipo medico emisor multifuncional	\$ 4.000.000,00	
15320509	Equipo desfibrilador semiautomatico AED sin pantalla	\$ 3.500.000,00	
153210	Odonológico	\$ 6.000.000,00	
1592	Depreciación acumulada		-\$ 23.980.984,09
159205	Construcciones y edificaciones	-\$ 3.876.600,00	
159210	Maquinaria y equipo	-\$ 799.803,99	
159215	Equipo de oficina	-\$ 4.880.762,60	
159220	Equipo de computación y comunicación	-\$ 1.616.025,15	
159225	Equipo médico-científico	-\$ 12.807.792,35	
17	Diferidos		\$ 506.556.304,40
1705	Gastos pagados por anticipado		\$ 3.702.890,62
170520	Seguros y fianzas		
17052001	Seguros y fianzas	\$ 3.702.890,62	
1710	Cargos diferidos		\$ 502.853.413,78
171004	Organización y preoperativos		
17100401	Clinica Familiarista (local 226 CC calima)	\$ 492.766.747,14	

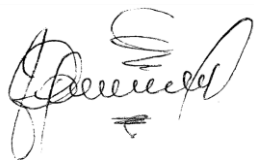
171020	Programas para computador (software)		
17102001	Programas para computador (software)	\$	10.086.666,64
	TOTAL DEL ACTIVO		\$ 2.299.642.593,09

2	PASIVO		-\$ 798.537.898,65
----------	---------------	--	---------------------------

21	Obligaciones financieras		-\$ 405.610.043,78
2105	Bancos nacionales	-\$	7.433.358,40
210525	Tarjetas de credito	-\$	7.433.358,40
21052501	Tarjetas de credito davivienda #5474824291571908	-\$	2.335.341,00
21052502	Tarjetas de credito bancolombia #4594261055377065	-\$	5.098.017,40
2195	Otras obligaciones	-\$	398.176.685,38
219505	Particulares		
21950502	DR ROJAS	-\$	15.000.000,00
219520	Socios o accionistas		
21952003	Accionistas	-\$	383.176.685,38
22	Proveedores		-\$ 1.010.533,00
2205	Nacionales	-\$	1.010.533,00
220501	Nacionales ** 1 a la 98 **		
22050101	Proveedores	-\$	1.010.533,00
23	Cuentas por pagar		-\$ 213.957.376,40
2335	Costos y gastos por pagar	-\$	207.910.878,40
233515	Libros, suscripciones, periódicos y revistas		
23351501	Libros, suscripciones, periódicos y revistas	-\$	400.000,00
233525	Honorarios		
23352501	Honorarios	-\$	78.042.499,00
233530	Servicios técnicos		
23353004	Otros servicios	-\$	87.538.726,00
233540	Arrendamientos		
23354001	Arrendamientos	-\$	19.398.400,00
233595	Mantenimientos varios		
23359502	Compras	-\$	22.531.253,40
2365	Retención en la fuente	-\$	6.287.000,00
2368	Impuesto de industria y comercio retenido	-\$	564.365,00
236801	Impuesto de industria y comercio retenido ** 1 a la 98 **		
23680101	Impuesto de industria y comercio retenido	-\$	564.365,00
2370	Retenciones y aportes de nómina	\$	804.867,00
237010	Aportes entidades promotoras de salud EPS		
23701002	Aportes entidades promotoras de salud EPS Trabajador	\$	836.100,00
237015	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arl		
23701501	Aportes a administradoras de riesgos profesionales arl	\$	509.900,00
237025	Aportes al i.c.b.f. sena y cajas compensación		
23702501	Aportes al i.c.b.f. sena y cajas compensación	\$	836.100,00
237030	Libranzas		
23703001	CCF COMFENALCO QUINDIO - OLMA SABOGAL	-\$	1.377.233,00

24	IMPUESTOS POR PAGAR			- \$	106.678.432,47
	RENTA AÑO 2021	- \$	47.644.000,00		
	RENTA AÑO 2022	- \$	236.137.730,07		
	BENEFICIO IMPUESTO ZOMAC	\$	177.103.297,60		
25	Obligaciones laborales			- \$	71.281.513,00
2505	Salarios por pagar	- \$	31.680.000,00		
250501	Salarios por pagar	- \$	31.680.000,00		
25050101	Salarios por pagar	- \$	31.680.000,00		
2510	Cesantías consolidadas	- \$	20.674.155,00		
251010	Ley 50 de 1990 y normas posteriores				
25101001	Cesantías	- \$	20.674.155,00		
2515	Intereses sobre cesantías	- \$	1.678.742,00		
251501	Intereses sobre cesantías				
25150101	Intereses sobre cesantías	- \$	1.678.742,00		
2520	Prima de servicios	- \$	9.209.565,00		
252001	Prima de servicios				
25200101	Prima de servicios	- \$	9.209.565,00		
2525	Vacaciones consolidadas	- \$	8.039.051,00		
252501	Vacaciones consolidadas				
25250101	Vacaciones consolidadas	- \$	8.039.051,00		
	TOTAL PASIVOS			- \$	798.537.898,65
3	PATRIMONIO			- \$	1.501.104.694,44
31	Capital social	- \$	435.000.000,00		
3105	Capital suscrito y pagado				
310505	Capital autorizado				
31050501	Socio 1 (CLAUDIA LILIANA ROJAS OCAMPO)	- \$	241.425.000,00		
31050502	Socio 2 (CARLOS ALBERTO ARISTIZABAL GOMEZ)	- \$	150.075.000,00		
	SOCIA 3(CAMILA ARISTIZABAL)	- \$	21.750.000,00		
	SOCIA 4 (SOFIA ARISTIZABAL)	- \$	21.750.000,00		
33	Reservas	- \$	113.287.121,61		
3305	Reservas obligatorias				
330505	Reserva legal				
33050501	Reserva legal	- \$	113.287.121,61		
36	Resultados del ejercicio	- \$	394.687.348,83		
3605	Utilidad del ejercicio	- \$	394.687.348,83		
360501	Utilidad del ejercicio	- \$	394.687.348,83		
3610	Pérdida del ejercicio	\$	-		
361001	Pérdida del ejercicio ^{**} 1 a la 98 ^{**}	\$	-		
37	Resultados de ejercicios anteriores	- \$	558.130.224,00		
3705	Utilidades acumuladas				
370501	Utilidades acumuladas ^{**} 1 a la 98 ^{**}				
37050103	Utilidades acumuladas 2015	- \$	558.130.224,00		
	TOTAL PATRIMONIO			- \$	1.501.104.694,44

TOTAL ACTIVO :	\$	2.299.642.593,09
TOTAL PASIVO :	-\$	798.537.898,65
TOTAL PATRIMONIO :	-\$	1.501.104.694,44
PASIVO + PATRIMONIO :	-\$	2.299.642.593,09
DIFERENCIA	-\$	0,00



JOSE ALEJANDRO IBARRA SILVA

Contador
Matrícula 161279-T



CLAUDIA LILIANA ROJAS OCAMPO

Gerente y Representante Legal
CC 30313699

EXPORT HEALTH S.A.S.
NIT 900.347.399-8

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2022

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES PRACTICAS CONTABLES

La sociedad **EXPORT HEALTH S.A.S** fue constituida mediante Documento Privado de Asamblea de Accionistas del 19 de marzo de 2010 e inscrita en la Cámara de Comercio de Armenia, en la misma fecha, bajo el número 00028256 del Libro IX.

El Capital Autorizado, Suscrito y Pagado asciende a \$15.000.000 dividido en 1.500 Acciones a un valor nominal de \$10.000 cada una.

Mediante Escritura Pública N° 4387 de Diciembre 30 de 2014 de la Notaría Cuarta de Armenia, realizó una Capitalización incrementando su Capital en setenta millones de pesos (\$70.000.000) con el aporte de un bien raíz, para un total a esa fecha de 85.000.000; que en la actualidad y de acuerdo con su ultimo corte en diciembre 31 de 2022 presenta un capital suscrito y pagado de cuatrocientas treinta y cinco millones (\$435.000.000) , en el mes de junio del año 2022 se realiza reforma estatutaria donde se aumento el capital autorizado a dos mil millones (\$ 2.000.000.0000) dividido en doscientas mil (200.000) acciones de valor nominal de **DIEZ MIL PESOS (\$10.000)** cada 0

Su objeto social principal es la Comercialización de bienes y servicios de salud a nivel nacional e internacional.

Durante el primer semestre del año 2015, la Organización mejoró notablemente su planta física y su infraestructura con el fin de ofrecer un mejor servicio a sus clientes y pacientes. Todo esto, acompañado de una inversión de los socios en equipos médicos que han incrementado notablemente sus Propiedades de Inversión.

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas a la empresa en la elaboración y presentación de sus estados financieros, que se ajustan a las normas básicas de equidad y de realidad económica de las transacciones, conforme a las disposiciones del artículo 114 del Decreto 2649 de 1993 y el artículo 36 de la Ley 222 de 1995, con sus respectivas modificaciones aplicadas sobre las bases uniformes con respecto al año inmediatamente anterior y demás normas de general aceptación en Colombia.

INVENTARIOS

Los inventarios se contabilizan por el sistema de inventario Permanente y el método de valuación utilizado es el promedio ponderado.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Son contabilizados al costo de adquisición, las mejoras y adiciones que aumentan el valor del bien se registran como mayor valor del activo.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento, necesarios para conservar el activo en condiciones normales de operación, se cargan a los resultados a medida en que se incurren.

INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Se contabilizan sobre la base de causación en el período correspondiente mediante el corte apropiado de las operaciones al final del período contable.

REVELACIONES SOBRE LAS CUENTAS DEL BALANCE GENERAL A DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 1: DEUDORES

Representa el saldo por cobrar a terceros a diciembre 31, correspondientes a los diferentes conceptos, dentro de los cuales se mencionan los más relevantes, así:

Deudores (C x C)		\$ 1.150.608.359,00
Cientes	\$ 869.386.634,00	
Nacionales		
Nacionales	\$ 869.386.634,00	
A SOCIOS	\$ 111.470.483,00	
SOCIOS		
DR ARISTIZABAL	\$ 111.470.483,00	
Anticipos y avances	\$ 169.751.242,00	
A proveedores		
A proveedores	158.604.575,00 €	
A trabajadores		
A trabajadores	11.146.667,00 €	

En esta partida se encuentran reflejadas los valores de procedimientos y servicios médicos prestados a clientes particulares y convenios de atención con algunas entidades prestadoras de servicios de salud y que representa la mayor cantidad de esta partida.

La Cartera de los Clientes por valor de \$ 869.386.634 tiene un plazo máximo de rotación de 45 días para las jurídicas y las naturales se extienden hasta 60 días.

NOTA 2: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En Diciembre 30 de 2014, mediante Escritura Pública N° 4387 de la Notaría Cuarta de Armenia, la empresa se capitalizó con aporte de los Accionistas representado en un local ubicado en la Carrera 12 N° 1AN 20 Oficina 208, que actualmente se encuentra como sede de operaciones de los servicios odontológicos de la clínica Guadalupe con un avalúo catastral de \$ 77.532.000 , los otros activos están representados en maquinaria y equipos médicos , el ascensor, equipo de oficina, muebles y enseres que se han adquirido durante estos años y que han sido necesarios para el buen funcionamiento de la empresa así:

Propiedades planta y equipo		\$ 307.340.799,74
Construcciones en curso	\$	2.074.790,00
Construcciones y edificaciones		
Construcciones y edificaciones (clínica familiarista)	\$	2.074.790,00
Construcciones y edificaciones	\$	77.532.000,00
Oficinas		
Consultorio 208	\$	77.532.000,00
Maquinaria y equipo	\$	12.884.731,00
Maquinaria y equipo ** 1 a la 98 **		
ASCENSOR TIPO MODULAT DE CARGA	\$	9.000.000,00
AIRE ACONDICIONADO	\$	3.884.731,00
Equipo de oficina	\$	52.646.335,83
Muebles y enseres		
Muebles y enseres	\$	20.588.179,80
Equipos		
Equipos	\$	32.058.156,03
Equipo de computación y comunicación	\$	17.558.620,00
Equipo de procesamiento de datos		
Equipo de procesamiento de datos	\$	12.914.480,00
Otros equipos de datos	\$	2.459.890,00
Circuito cerrado de tv	\$	2.184.250,00
Equipo médico - científico	\$	168.625.307,00

Médico	
Médico	\$ 144.025.307,00
Equipo de organos marca Welchallyn serie 767	\$ 435.000,00
Desfibrilador space labs Buidick Modelo Medic 6 Serie 80485	\$ 1.856.000,00
Electro bisturi Marca Valleylab Modelo Force2	\$ 2.610.000,00
Monitor multiparametros Marca GE	\$ 2.004.600,00
Doplex Marca Biosys Modelo IFD-100	\$ 394.400,00
Generador de ozono mediano marca NEVOSON	\$ 3.800.000,00
Equipo medico emisor multifuncional	\$ 4.000.000,00
Equipo desfibrilador semiautomatico AED sin pantalla	\$ 3.500.000,00
Odontológico	\$ 6.000.000,00

NOTA 3: GASTOS DIFERIDOS

En esta partida se encuentra registrado todas las adecuaciones de infraestructura realizadas para el desarrollo de la actividad en salud; Corresponde no solo a gastos pagados por anticipados sino también a todo el montaje y diseño que se implementó como adecuaciones pre operativo, requerido para el funcionamiento de la nueva sede del barrio el nogal (año 2.022) de la clínica **FAMILIARISTA GUADALUPE** así:

Diferidos		\$ 506.556.304,40
Gastos pagados por anticipado	\$ 3.702.890,62	
Seguros y fianzas		
Seguros y fianzas	\$ 3.702.890,62	
Cargos diferidos	\$ 502.853.413,78	
Organización y preoperativos		
Clinica Familiarista	\$ 492.766.747,14	
Programas para computador (software)		
Programas para computador (software)	\$ 10.086.666,64	

Así tenemos que el valor del Activo Total de la empresa a diciembre 31 del año 2.022, es de **\$ 2.299.642.593** cifra que se ve aumentada debido a las cuentas por cobrar pendientes por los servicios de salud prestados.

NOTA 4: OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde al saldo de las Obligaciones contraídas con el Banco Davivienda Bancolombia y tarjetas de crédito siendo obligaciones corrientes de la empresa, debido a que la deuda con entidades cooperativas que se tenía, ya fue cancelada y los saldos a diciembre 31 presenta los siguientes saldos:

Bancos nacionales		-\$ 7.433.358,40
Tarjetas de credito		
Tarjetas de credito davivienda #5474824291571908	-\$ 2.335.341,00	
Tarjetas de credito bancolombia #4594261055377065	-\$ 5.098.017,40	
		<hr/>

NOTA 5: OTRAS OBLIGACIONES:

Corresponde a pasivos adquiridos con particulares de los cuales algunos de ellos se utilizaron como inversión en compra de equipo médicos y adecuaciones requeridas para su funcionamiento en su sede actual, así:

Otras obligaciones		-\$ 241.596.005,04
Particulares		
DR ROJAS	-\$ 15.000.000,00	
Socios o accionistas		
Accionistas	-\$ 226.596.005,04	
		<hr/>

NOTA 6: PROVEEDORES NACIONALES

Representa el saldo por pagar a los proveedores comerciales por compra de productos para la venta, medicamentos, dispositivos médicos y servicios de laboratorio clínico, que a Diciembre 31 de 2022 ascienden a \$ 1.010.533; Con los proveedores se manejan plazos desde 30, 45 y 60 días dependiendo del Proveedor y de la negociación particular.

Proveedores			- \$	1.010.533,00
Nacionales		- \$	1.010.533,00	
Nacionales ** 1 a la 98 **				
Proveedores		- \$	1.010.533,00	

NOTA 7: COSTOS Y GASTOS POR PAGAR:

Los Costos y Gastos por Pagar están representados en Honorarios y Seguros causados, servicios públicos arrendamientos, administración, mantenimiento y algunas compras de implementos de aseo y que a diciembre 31 ascendían a \$ 213.957.376.

Cuentas por pagar				- \$ 213.957.376,40
Costos y gastos por pagar		- \$	207.910.878,40	
Libros, suscripciones, periódicos y revistas				
Libros, suscripciones, periódicos y revistas	- \$	400.000,00		
Honorarios	- \$	78.042.499,00		
Servicios técnicos	- \$	87.538.726,00		
Arrendamientos	- \$	19.398.400,00		
Compras	- \$	22.531.253,40		
Retención en la fuente	- \$	6.287.000,00		
Impuesto de industria y comercio retenido	- \$	564.365,00		
Retenciones y aportes de nómina	\$	804.867,00		

NOTA 8: IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS:

Representa los diferentes Impuestos de renta causado a 31 de diciembre y el impuesto de renta por pagar generado en el año gravable 2.021 y 2022, así:

IMPUESTOS POR PAGAR			- \$	47.644.000,00
RENTA AÑO 2021	- \$	47.644.000,00		

NOTA 9: OBLIGACIONES LABORALES:

Por valor de \$ 71.281.513, corresponde a salarios las prestaciones sociales consolidadas por pagar a los empleados.

Obligaciones laborales		-\$ 71.281.513,00
Salarios por pagar	-\$ 31.680.000,00	31.680.000,00
Salarios por pagar	-\$ 31.680.000,00	
Salarios por pagar	-\$ 31.680.000,00	
Cesantías consolidadas	-\$ 20.674.155,00	20.674.155,00
Ley 50 de 1990 y normas posteriores		
Cesantías	-\$ 20.674.155,00	
Intereses sobre cesantías	-\$ 1.678.742,00	1.678.742,00
Intereses sobre cesantías		
Intereses sobre cesantías	-\$ 1.678.742,00	
Prima de servicios	-\$ 9.209.565,00	9.209.565,00
Prima de servicios		
Prima de servicios	-\$ 9.209.565,00	
Vacaciones consolidadas	-\$ 8.039.051,00	8.039.051,00
Vacaciones consolidadas		
Vacaciones consolidadas	-\$ 8.039.051,00	

NOTA 13: PATRIMONIO

El patrimonio o se encuentra constituido de la siguiente forma, luego de reforma estatutaria donde se aumenta el capital autorizado a \$ 2.000.000.000, y se incluyen 2 nuevos socios. El Capital Suscrito y Pagado de la sociedad asciende a **\$435.000.000**. La composición accionaria es la siguiente:

Accionistas	Cedula	Acciones	Porcentaje
CLAUDIA LILIANA ROJAS OCAMPO	30.313.699	24.125	55,5%
CARLOS ALBERTO ARISTIZABAL GOMEZ	7.527.912	15.025	34.5%
CAMILA ARISTIZABAL ROJAS	1.094.952.563	2.175	5%
SOFIA ARISTIZABAL ROJAS	1.018.512-210	2.175	5%
Total acciones		43.500	100%

Además de lo anterior nuestro patrimonio está conformado por las siguientes cuentas:

PATRIMONIO				-\$ 1.716.719.807,25
Capital social		-\$	435.000.000,00	
Capital suscrito y pagado				
Capital suscrito y pagado				
Socio 1 (CLAUDIA LILIANA ROJAS OCAMPO)	-\$ 241.425.000,00			
Socio 2 (CARLOS ALBERTO ARISTIZABAL GOMEZ)	-\$ 150.075.000,00			
SOCIA 3(CAMILA ARISTIZABAL)	-\$ 21.750.000,00			
SOCIA 4 (SOFIA ARISTIZABAL)	-\$ 21.750.000,00			
Reservas		-\$	113.283.908,39	
Reservas obligatorias				
Reserva legal				
Reserva legal	-\$ 43.851.907,65			
Reserva legal	-\$ 69.432.000,74			
Resultados del ejercicio		-\$	630.804.898,86	
Utilidad del ejercicio				
Utilidad del ejercicio	-\$ 630.804.898,86			
Pérdida del ejercicio	\$ -			
Pérdida del ejercicio ** 1 a la 98 **	\$ -			
Resultados de ejercicios anteriores		-\$	537.631.000,00	
Utilidades acumuladas				
Utilidades acumuladas ** 1 a la 98 **				
Utilidades acumuladas 2015	-\$ 537.631.000,00			

Para un total en su patrimonio de **MIL SETECIENTOS DIECISEIS MILLONES SETECIENTOS DIECINUEVE MIL OCHOCIENTOS SIETE PESOS (\$ 1.716.719.807)**



JOSE ALEJANDRO IBARRA SILVA
Contador
Matrícula 161279-T

REVELACIONES SOBRE LAS CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS DE ENERO 1° A DICIEMBRE 31 DE 2022

NOTA 1: INGRESOS OPERACIONALES

A diciembre 31 la sociedad presenta la siguiente discriminación de sus ingresos operacionales y venta de servicios médicos por valor de 2.338.095.000 así:

INGRESOS		
Operacionales		-\$ 2.338.095.000,00
Otras actividades relacionadas con la salud	-\$ 2.384.137.694,82	
No operacionales		
Financieros	-\$ 374.305,18	
Intereses		
Rendimientos financieros	-\$ 4.736,18	
Descuentos comerciales condicionados		
Descuentos comerciales condicionados	-\$ 369.569,00	
DEVOLUCIONES EN VENTAS	\$ 46.417.000,00	
Devoluciones en ventas	\$ 46.417.000,00	

Entre estos servicios están los servicios de consulta médica terapia complementarias, exámenes de laboratorio, pero el más representativo son los convenios empresariales para la prestación de servicios médicos.

NOTA 2: COSTO DE VENTAS

Representa el Costo de la mercancía vendida y de la Prestación de servicios de salud a diciembre 31 de 2022, el cual asciende a \$ **1.422.888.141**. El Costo de ventas es hallado por el método de Inventario Permanente y a esta fecha, corresponde al 60.86% de los ingresos.

COSTOS DE VENTAS	\$ 1.422.888.141,16
------------------	---------------------

Costo de ventas y de prestación de servicios		\$ 641.747.937,00
Suministro de electricidad, gas y agua	\$ 9.399.660,00	
Fabricación de gas y distribución de combustibles gaseosos		
Fabricación de gas y distribución de combustibles gaseosos	—	
Actividades inmobiliarias, empresariales y de alquiler	\$ 1.999.550,00	
Investigaciones científicas y de desarrollo	—	
Otras actividades relacionadas con la salud	\$ 630.348.727,00	
Compras		\$ 165.954.425,16
De mercancías	\$ 4.402.671,42	
INSUMOS MEDICOS.	\$ 161.574.176,00	
Devoluciones en compras (cr)	-\$ 22.422,26	
Devoluciones en compras (cr)	—	
MANO DE OBRA OPERATIVA		\$ 615.185.779,00
GASTOS DE PERSONAL	\$ 318.016.941,00	
HONORARIOS	\$ 32.125.000,00	
ARRENDAMIENTOS	\$ 161.700.200,00	
SERVICIOS	\$ 58.414.272,00	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 16.605.980,00	
ADECUACION E INSTALACION	\$ 20.640.450,00	
DIVERSOS	\$ 7.682.936,00	

NOTA 4: GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION:

Registran, sobre la base de causación, las sumas en que incurrió la empresa entre Enero 1° y Diciembre 31, directamente relacionados con la gestión administrativa y de ventas, detallados así:

GASTOS		\$ 240.527.630,07
Operacionales de administración		\$ 201.458.826,92
Gastos de personal	\$ 22.762.490,00	
Honorarios	\$ 42.630.016,00	
Impuestos	\$ 14.638.000,00	
Arrendamientos	\$ 27.082.800,00	
Contribuciones y afiliaciones	\$ 2.722.400,00	

Seguros	\$ 400.522,00
Servicios	\$ 47.721.656,46
Gastos legales	\$ 13.400,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 2.940.571,00
Adecuación e instalación	\$ 10.284.909,00
Gastos de viaje	\$ 947.500,00
Diversos	\$ 29.314.562,46

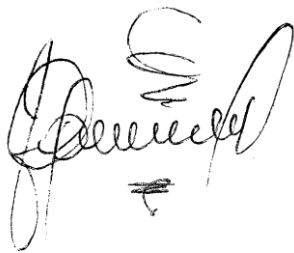
Operacionales de ventas \$ 36.373.620,00

Gastos de personal	\$ 300.000,00
Arrendamientos	\$ 7.210.084,00
Servicios	\$ 28.028.536,00
Publicidad, propaganda y promoción	
Diversos	\$ 835.000,00

No operacionales \$ 2.695.183,15

La empresa muestra una Utilidad antes de impuesto de \$ 674.679.228 equivalente a un margen del 14.29 %

Después de provisionar los impuestos por pagar por el año gravable 2022 y la reserva legal, las Utilidades por Distribuir ascienden a \$394.687.348, lo cual representa un margen de rentabilidad neta del 4.37% en el año 2022.



JOSE ALEJANDRO IBARRA SILVA
Contador
Matrícula 161279-T