

**CLINICA SANAR S.A.S.**  
**NIT. 900.273.700-3**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE LOS AÑOS**  
**CIFRAS EN PESOS**

		2023	2022	Aumento (Disminución)	Variación %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	N-4	40.319.053	77.197.575	(36.878.522)	(48)
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	N-5	129.643.081	39.407.448	90.235.633	229
INVENTARIOS	N-6	-	-	-	-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS	N-7	160.182.000	52.427.987	107.754.013	206
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>330.144.134</b>	<b>169.033.010</b>	<b>161.111.124</b>	<b>95</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	N-9	1.227.613.562	1.227.613.562	-	-
INTANGIBLE		9.613.934	9.613.934	-	-
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1.237.227.496</b>	<b>1.237.227.496</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>1.567.371.630</b>	<b>1.406.260.506</b>	<b>161.111.124</b>	<b>11</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	N-10	413.053.162	349.766.674	63.286.488	18
IMPUESTOS CORRIENTES	N-11	100.075.000	92.210.000	7.865.000	9
BENEFICIOS A EMPLEADOS	N-12	34.123.574	27.055.907	7.067.667	26
OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS	N-13	-	20.000.000	(20.000.000)	-
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>547.251.736</b>	<b>489.032.581</b>	<b>58.219.155</b>	<b>12</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CON ENTIDADES FINANCIERAS	N-14	44.810.452	151.325.860	(106.515.408)	-
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>44.810.452</b>	<b>151.325.860</b>	<b>(106.515.408)</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>592.062.188</b>	<b>640.358.441</b>	<b>(48.296.253)</b>	<b>(8)</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	N-15	400.000.000	400.000.000	-	-
RESERVA LEGAL		5.546.000	5.546.000	-	-
GANANCIA DEL EJERCICIO		209.407.377	136.451.011	72.956.366	53
GANANCIA ACUMULADAS		360.356.065	223.905.054	136.451.011	61
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>975.309.442</b>	<b>765.902.065</b>	<b>209.407.377</b>	<b>27</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>1.567.371.630</b>	<b>1.406.260.506</b>	<b>161.111.124</b>	<b>11</b>

  
**MARY ANDRÉS ARANGO**  
Representante Legal  
**CLINICA SANAR**

  
**LIZETH JANETT QUENTE ROJAS**  
C.P. 137397-T

CLINICA SANAR S.A.S.  
NIT. 900.273.700-3

ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCION COMPARATIVOS  
TERMINADO A DICIEMBRE 31 DE LOS AÑOS  
CIFRAS EN PESOS

		2.023	2.022	Aumento (Disminución)	Variación %
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	N-16	3.121.128.977	2.802.108.088	319.020.889	11
COSTO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	N-17	930.968.612	669.074.013	261.894.599	39
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>2.190.160.365</b>	<b>2.133.034.076</b>	<b>57.126.289</b>	<b>3</b>
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	N-18	<b>1.838.182.640</b>	<b>1.889.890.686</b>	<b>(51.708.026)</b>	<b>(2)</b>
Beneficio a empleados		370.229.100	250.208.775	120.020.325	48
Honorarios		101.848.565	46.741.665	55.106.900	118
Impuestos		5.903.000	20.625.201	(14.722.201)	(71)
Contribuciones y afiliaciones		3.240.752	1.376.865	1.863.887	135
Seguros		221.023.796	228.042.852	(7.019.056)	(3)
Servicios		191.332.321	484.386.931	(293.054.610)	(61)
Gastos Legales		8.894.158	21.406.719	(12.512.561)	100
Mantenimiento y reparaciones		809.539.628	749.311.862	60.227.766	8
Adecuación e instalaciones		32.934.883	1.681.508	31.253.375	100
Depreciación		0	3.075.900	(3.075.900)	100
Útiles papelería y fotocopias		7.883.341	8.195.096	(311.755)	100
Elementos de aseo y cafetería		20.506.093	19.306.337	1.199.756	100
Impuestos mayor valor		60.961.862	32.518.340	28.043.522	100
Diversos		4.285.041	3.012.514	1.272.527	42
<b>GANANCIA OPERATIVA</b>		<b>361.977.826</b>	<b>283.143.610</b>	<b>88.834.316</b>	<b>34</b>
GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS	N-19	49.931.917	60.150.466	(10.218.549)	(17)
OTROS INGRESOS	N-20	7.361.469	10.391.967	(3.030.498)	(29)
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS</b>		<b>309.407.377</b>	<b>213.385.011</b>	<b>96.022.366</b>	<b>45</b>
IMPUESTO A LAS GANANCIAS RENTA		100.000.000	76.934.000	23.066.000	30
<b>GANANCIA DEL EJERCICIO</b>		<b>209.407.377</b>	<b>136.451.011</b>	<b>72.956.366</b>	<b>53</b>

  
MARY ANDREA ARANGO  
Representante Legal  
CLINICA SANAR

  
LIZETH JANNETT QUINTERO ROJAS  
C.P. 137397-T

**CLINICA SANAR S.A.S.**

**NIT: 900.273.700-3**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CORTE DICIEMBRE 31 DE 2.023 – 2.022**

**VIGILADO SUPERSALUD**

**NOTA 1. IDENTIFICACION Y ACTIVIDADES DE LA EMPRESA**

La sociedad CLINICA SANAR S.A.S., Nit.900.273.700-3, ubicada en la Calle 33A No. 38-56 Barrio Barzal, en la ciudad de Villavicencio – Meta, inscrito en la Cámara de Comercio de Villavicencio bajo la matricula número 00180772; registrando como objeto social principal la prestación integral s servicios hospitalarios, médicos, quirúrgicos, radiológicos y farmacéuticos, tanto generales como especializados y todos aquellos que son propios de una clínica particular.

**NOTA 2. BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

2.1. Periodo contable.

Los presentes estados financieros cubren:

- Estados de situación financiera por el ejercicio terminado a 31 de diciembre del 2023.
- Estados de resultados comprendido entre el 1<sup>o</sup> de enero y el 31 de diciembre del 2023.

Los Estados Financieros anteriormente mencionados son presentados en pesos colombianos, moneda funcional de la empresa

2.2. Estados financieros.

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con lo establecido en las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF) para PYMES (Pequeñas y Medianas empresas) y representan la aplicación integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales emitidas por el International Accounting Standard Board (IASB).

Estos estados financieros reflejan la imagen fiel del patrimonio y de la situación financiera de la compañía, y de los resultados de sus operaciones, de los cambios en el estado de ingresos y gastos reconocidos y de los flujos de efectivo, que se han producido en los ejercicios terminados a estas fechas.



Las NIIF establecen determinadas alternativas en su aplicación. Las aplicadas por la empresa se incluyen detalladamente en esta nota.

### 2.3. Bases de medición.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

### 2.4. 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.

### 2.5. 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 cuantía 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.

## **NOTA 3. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.**

### 3.1. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos remanentes, es decir, como corrientes aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses y como no corrientes, los de vencimiento superior a dicho período.

### 3.2. Política contable para la moneda funcional y de presentación.

Los estados financieros de la compañía son presentados en pesos colombianos, que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la compañía, y que representa la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera.

Por consiguiente, el término moneda extranjera se define como cualquier moneda diferente al peso colombiano.

Los estados financieros se presentan en miles de pesos, sin decimales, tal como lo indican los mismos.

### 3.3. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar.

Corresponden a activos financieros básicos, con pagos fijos y determinables, y que no son cotizados en un mercado activo. Surgen de operaciones de venta de los productos y/o servicios que comercializa la compañía directamente a sus clientes.

Estos activos se reconocen inicialmente a su precio de transacción y posteriormente a su costo amortizado de acuerdo con el método de la tasa de interés efectiva, menos la provisión por pérdidas de deterioro del valor. Se establece una provisión para pérdidas por deterioro de cuentas comerciales a cobrar cuando existe evidencia objetiva de que la compañía no será capaz de cobrar todos los importes que se le adeudan de acuerdo con los términos originales de las cuentas por cobrar.

El interés implícito en las operaciones de ventas a plazo, es reconocido como ingreso financiero a medida que se vayan devengando los intereses en el plazo de la operación.

### 3.4. Propiedades, plantas y equipos.

El inmovilizado material se ha valorizado a su costo de adquisición, neto de su correspondiente depreciación acumulada y de las pérdidas por deterioro que haya experimentado.

Adicionalmente, al precio pagado por la adquisición de los bienes del activo inmovilizado, se ha considerado como parte del costo de adquisición, según corresponda, los siguientes conceptos:

El reemplazo de los activos completos que aumentan la vida útil del bien o su capacidad económica, se registran como mayor valor de la propiedad, planta y equipos, con la consiguiente baja contable de los elementos sustituidos o renovados.

Con base en el análisis de deterioro efectuado por la administración de la compañía, se considera que el valor contable de los activos no supera el valor recuperable de los mismos.

Los costos derivados de mantenimiento diarios de propiedad, planta y equipo se reconocen en resultado cuando se incurren en ellos.

### 3.5. Depreciación de propiedades, plantas y equipos.

Las propiedades, plantas y equipos, se deprecian distribuyendo linealmente el costo entre los años de vida útil técnica estimada que constituyen el período en el que la compañía espera utilizarlos. Cuando los componentes de un ítem de propiedad, planta y equipos poseen vidas útiles distintas, son registrados como bienes separados. Las vidas útiles se revisan anualmente.

### 3.6. Activos intangibles distintos a la plusvalía.

Las licencias para programas informáticos adquiridas se capitalizan sobre la base de los costos en que se ha incurrido para adquirirlas y prepararlas para usar el programa específico. Estos costos se amortizan durante sus vidas útiles estimadas.

Los gastos relacionados con el desarrollo o mantenimiento de programas informáticos se reconocen como gasto cuando se incurre en ellos. Los costos directamente relacionados con la producción de programas informáticos únicos e identificables controlados por el grupo, y que es probable que vayan a generar beneficios económicos superiores a los costos durante más de un año, no se pueden reconocer como activos intangibles;

### 3.7. Deterioro del valor de los activos no financieros.

Los activos sujetos a amortización se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que algún suceso o cambio en las circunstancias indique que el importe en libros puede no ser recuperable. Cuando no se advierte que exista una pérdida por deterioro no se aplica la técnica de estimación del importe recuperable.

El monto recuperable de un activo es el mayor valor entre el valor razonable de un activo o unidad generadora de efectivo menos los costos de venta y su valor en uso, y es determinado para un activo individual a menos que el activo no genere entradas de efectivo que son claramente independientes de otros activos o grupos de activos.

### 3.8. Política contable para acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se miden a costo histórico.

### 3.9. Prestamos que devengan intereses.

Al momento del reconocimiento inicial se valorizan al valor razonable, posteriormente la valorización se realiza al costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva. El costo amortizado es calculado tomando en cuenta cualquier prima o descuento de la adquisición e incluye los costos de transacciones que son una parte integral de la tasa de interés efectiva.

Se registran como no corriente cuando su plazo de vencimiento es superior a doce meses, y como corriente cuando es inferior a dicho plazo. Los gastos por intereses se computan en el ejercicio en el que se devengan, siguiendo un criterio financiero.

### 3.10. Otras provisiones.

Las provisiones son reconocidas cuando:

- La sociedad tiene una obligación presente como resultado de un evento pasado.
- Es probable que se requiera una salida de recursos incluyendo beneficios económicos para liquidar la obligación.
- Se puede hacer una estimación confiable del monto de la obligación.

En la eventualidad que la provisión o una parte de ella sea reembolsada, el reembolso es reconocido como un activo separado solamente si se tiene una certeza cierta del ingreso.

En el estado de resultados el gasto por cualquier provisión es presentado en forma neta de cualquier reembolso.

### 3.11. Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta que se determinan por los precios de transacción de contado en el curso ordinario de las actividades de la compañía. Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos.

Los ingresos se reconocen cuando el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad y se cumplan las condiciones específicas para cada uno de los tipos de ingresos de actividades, tal como se describe a continuación:

- a) Ventas por comercialización

Los ingresos ordinarios asociados a la comercialización de los productos se reconocen al momento de realización de la operación.

### 3.12. Ingresos y costos financieros.

Los ingresos financieros están compuestos principalmente por ingresos por intereses en instrumentos financieros como depósitos a plazo, fondos mutuos. Los ingresos por intereses son reconocidos en resultados al costo amortizado, usando el método de la tasa de interés efectiva.

Los costos por préstamos son reconocidos en los resultados usando el método de la tasa de interés efectiva.

### 3.13. Impuesto a la renta e impuestos diferidos.

Los impuestos corrientes se basan en la aplicación de varios tipos de impuestos atribuibles a la base imponible para el período.

Las diferencias entre el valor contable de los activos y pasivos y su base fiscal, generan los saldos de impuestos diferidos de activo o de pasivo que se calculan utilizando las tasas fiscales que se espera estén en vigencia cuando los activos y pasivos se realicen.

El impuesto diferido relacionado con partidas reconocidas directamente en el patrimonio es registrado con efecto en el patrimonio y no con efecto en resultados.

Los activos y los pasivos por impuestos diferidos son compensados si existe un derecho legalmente exigible de compensar activos tributarios contra pasivos tributarios y el impuesto diferido está relacionado con la misma entidad tributaria y autoridad tributaria.

## **NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO**

A la fecha de cierre la empresa contaba con la siguiente información en referencia al efectivo y equivalente en efectivo:

<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Efectivo	0	581.266	-581.266
Cta Cte Banco BBVA 28640	20.390.307	58.315.210	-37.924.903
Cta Cte Banco Occidente 80306	19.928.746	18.301.099	1.627.647
<b>TOTAL</b>	<b>40.319.053</b>	<b>77.197.575</b>	<b>-36.878.522</b>



## NOTA 5 CUENTAS CORRIENTE COMERCIALES

El rubro reúne los valores de las cuentas pendientes de cobro que posee la empresa a la fecha de cierre.

<b>CUENTAS CORRIENTE COMERCIALES</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Clientes	129.643.081	39.407.448	90.235.633
<b>TOTAL</b>	<b>129.643.081</b>	<b>39.407.448</b>	<b>90.235.633</b>

## NOTA 6 INVENTARIOS

Refleja el valor de los inventarios que la empresa tiene a su disposición a la fecha de cierre.

<b>INVENTARIOS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
No contienen inventario	-	-	-
<b>TOTAL</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

## NOTA 7 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Corresponde a todos los anticipos efectuados a proveedores, contratistas, anticipos de impuestos y demás.

<b>OTROS ACTIVOS FINANCIEROS DIFERENTES A INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Anticipo a proveedores	0	0	0
Anticipos impuestos y contribuciones	160.182.000	52.427.987	107.754.013
Cuentas por cobrar a trabajadores	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>160.182.000</b>	<b>52.427.987</b>	<b>107.754.013</b>

## NOTA 8 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a activos tangibles no corrientes, adquiridos por la empresa que no están para la venta y que son usados el transcurso normal de la actividad.

<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Construcciones	890.100.000	400.000.000	490.100.000
Maquinaria y equipo	328.039.193	329.706.780	(1.667.587)
Muebles y enseres	12.039.719	12.103.495	(63.776)
Equipos de computo	10.314.000	10.314.000	-
Depreciacion Acumulada	(12.879.350)	(9.803.450)	(3.075.900)
<b>TOTAL</b>	<b>1.227.613.562</b>	<b>742.320.825</b>	<b>485.292.737</b>

## NOTA 9 INTANGIBLES

En este rubro se reflejan los valores de los activos intangibles no corrientes de la entidad.

<b>INTANGIBLES</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Licencia Software	9.613.934	9.613.934	0
Amortización Licencia	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>9.613.934</b>	<b>9.613.934</b>	<b>0</b>

## NOTA 10 CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR:

Los rubros corresponden a los compromisos contraídos por la empresa con proveedores y otros terceros.

<b>CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Proveedores Nacionales	195.368.520	112.171.687	83.196.833
Honorarios	12.850.000	14.304.000	-1.454.000
Otros gastos por pagar	12.350.000	9.935.806	2.414.194
Otros gastos por pagar - servicios	192.484.642	189.138.181	3.346.461
Retenciones por pagar - Renta	0	18.284.000	-18.284.000
Retenciones por pagar - Autorenta	0	2.247.000	-2.247.000
Retenciones por pagar - ICA	0	3.686.000	-3.686.000
<b>TOTAL</b>	<b>413.053.162</b>	<b>349.766.674</b>	<b>63.286.488</b>

## NOTA 11 IMPUESTOS CORRIENTES

La presente cuenta refleja las obligaciones con la Dirección de Impuesto y Aduanas Nacionales y con las Alcaldías Municipales.

<b>IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Impuesto de Renta - Equidad	100.000.000	76.934.000	23.066.000
Impuesto al valor agregado	46.000	1.349.000	-1.303.000
Impuesto de Industria y Comercio	29.000	13.927.000	-13.898.000
<b>TOTAL</b>	<b>100.075.000</b>	<b>92.210.000</b>	<b>7.865.000</b>

## NOTA 12 BENEFICIO A EMPLEADOS

El saldo de esta cuenta está constituido por los valores que la sociedad tiene pendiente de pago con los trabajadores que laboran por nomina para la empresa.

<b>BENEFICIO A EMPLEADOS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Salarios	49.664	7.560.390	-7.510.726
Cesantias	19.197.165	10.866.512	8.330.653
Intereses sobre las cesantias	1.579.920	1.295.641	284.279
Prima de servicio	86.841	0	86.841
Vacaciones consolidadas	7.610.878	3.358.642	4.252.236
Retenciones y aportes de nomina	2.233.775	1.972.993	260.782
Acreedores varios	3.365.331	2.001.729	1.363.602
<b>TOTAL</b>	<b>34.123.574</b>	<b>27.055.907</b>	<b>7.067.667</b>

## NOTA 13 OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Muestra el valor recibido por anticipado de nuestros clientes los cuales se generaron por devoluciones de mercancía, dineros para compras sobre pedido o consignaciones registradas en las cuentas bancarias los cuales no se han identificado quien realizo el pago.

<b>OTROS INSTRUMENTOS FINANCIEROS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Colombia de Arquitectura	0	20.000.000	-20.000.000
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>20.000.000</b>	<b>-20.000.000</b>

## NOTA 14 INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Representa el valor que la sociedad adeuda a entidades financieras que se consideran a largo plazo.

<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Leasing BBVA	0	4.451.012	-4.451.012
Leasing Banco de Occidente 6059	0	20.238.953	-20.238.953
Leasing Banco de Occidente 1630	38.625.066	90.524.666	-51.899.600
Financiamos su maquina S.A.S.	2.902.859	36.111.229	-33.208.370
TC Banco de Occidente 822	3.282.527	0	3.282.527
<b>TOTAL</b>	<b>44.810.452</b>	<b>151.325.860</b>	<b>-106.515.408</b>

## NOTA 15 PATRIMONIO

Representa el valor de los aportes que conforman el capital de CLINICA SANAR S.A.S., el valor de la reserva legal, utilidades de ejercicios anteriores y la utilidad del presente periodo.

<b>PATRIMONIO</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Capital Suscrito y Pagado	400.000.000	400.000.000	0
Reserva	5.546.000	5.546.000	0
Utilidad del ejercicio	209.407.377	136.451.011	72.956.366
Utilidades acumuladas	360.356.065	223.905.054	136.451.011
<b>TOTAL</b>	<b>975.309.442</b>	<b>765.902.065</b>	<b>209.407.377</b>

## NOTA 16 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan los ingresos obtenidos por la empresa durante el periodo comprendido en la preparación de los Estados Financieros.

<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Unidad Funcional Consulta Externa	3.192.865.799	2.884.260.301	308.605.498
Devoluciones y rebajas en ventas	-71.736.822	-82.152.213	10.415.391
<b>TOTAL</b>	<b>3.121.128.977</b>	<b>2.802.108.088</b>	<b>319.020.889</b>

## NOTA 17 COSTO DE VENTAS

Representa el valor de los costos incurridos en la ejecución de la actividad de la empresa durante el periodo comprendido en la preparación de los Estados Financieros.

<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Costo De Actividades Ordinarias	930.968.612	669.074.013	261.894.599
<b>TOTAL</b>	<b>930.968.612</b>	<b>669.074.013</b>	<b>261.894.599</b>

## NOTA 18 GASTOS DE OPERACIÓN

Representa el valor de los gastos de administración en que la empresa incurrió durante el periodo comprendido en la preparación de los Estados Financieros, por diversos conceptos que suman en total el valor de:

<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Beneficio a empleados	370.229.100	250.208.775	120.020.325
Honorarios	101.848.565	46.741.665	55.106.900
Impuestos	5.903.000	20.625.201	-14.722.201
Contribuciones y afiliaciones	3.240.752	1.376.865	1.863.887
Seguros	221.023.796	228.042.852	-7.019.056
Servicios	191.332.321	484.386.931	-293.054.610
Gastos Legales	8.894.158	21.406.719	-12.512.561
Mantenimiento y reparaciones	809.539.628	749.311.862	60.227.766
Adecuacion e instalaciones	32.934.883	1.681.508	31.253.375
Depreciacion	0	3.075.900	-3.075.900
Utiles papeleria y fotocopias	7.883.341	8.195.096	-311.755
Elementos de aseo y cafeteria	20.506.093	19.306.337	1.199.756
Impuestos mayor valor	60.561.862	32.518.340	28.043.522
Diversos	4.285.041	3.012.514	1.272.527
<b>TOTAL</b>	<b>1.838.182.540</b>	<b>1.869.890.565</b>	<b>-31.708.025</b>

## NOTA 19 GASTOS FINANCIEROS Y OTROS

Corresponde a los gastos de orden financiero y otros no operacionales, que ha incurrido la empresa en el ejercicio de sus operaciones.

<b>GASTOS FINANCIEROS Y OTROS</b>	<b>2.023</b>	<b>2.022</b>	<b>VARIACION</b>
Financieros	25.160.566	11.073.364	14.087.202
Gastos por intereses	24.771.351	27.854.982	-3.083.631
Gastos diversos	0	2.366.406	-2.366.406

Gastos diversos	0	18.855.714	-18.855.714
<b>TOTAL</b>	<b>49.931.917</b>	<b>60.150.466</b>	<b>-10.218.549</b>

## NOTA 20 OPERACIÓN FINANCIERA

Corresponde a los ingresos que ha obtenido la empresa en el ejercicio de sus operaciones.

INGRESOS OPERACIONALES	2.023	2.022	VARIACION
Financieros	62.164	117.775	-55.611
Indemnizaciones	1.000.000	0	1.000.000
Beneficios	6.299.305	9.840.200	-3.540.895
Diversos	0	433.992	-433.992
<b>TOTAL</b>	<b>7.361.469</b>	<b>10.391.967</b>	<b>-3.030.498</b>

Al cierre del ejercicio no existen restricciones o gravámenes que afecten los activos del ente económico, así como tampoco existen factores que alteren la continuidad del ente económico.

No existen contingencias eventuales o remotas que puedan afectar la situación patrimonial del ente.

Estas notas son parte integrante de los Estados Financieros de la empresa CLINICA SANAR S.A.S. a Diciembre 31 de 2.023 – 2.022

  
**MARY ANDREA ARANGO**  
 Representante Legal  
 CLINICA SANAR

  
**LIZETH JANNETT QUENTE ROJAS**  
 C.P. 137397-T