



**CLINICA LABORAL SAGUIL SAS**  
**NIT 901.258.116-2**  
**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA**  
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021  
(Expresados en pesos colombianos)

	Notas	2022	2021	Variación Relativa	Variación Absoluta
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>					
Efectivo y equivalente al efectivo	4	\$ 83.008.704	\$ 112.583.452	(\$ 29.574.748)	-26%
Clientes y otras cuentas comerciales por cobrar	5	\$ 140.397.074	\$ 155.634.342	(\$ 15.237.268)	-10%
Activos por impuestos corrientes	6	\$ 57.165.000	\$ 54.792.000	\$ 2.373.000	4%
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$ 280.570.778</b>	<b>\$ 323.009.794</b>	<b>(\$ 42.439.016)</b>	<b>-13%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>					
Propiedad, Planta y Equipo	7	\$ 134.102.081	\$ 84.825.458	\$ 49.276.623	58%
Diferidos	8	\$ 3.450.000	\$ 0	\$ 3.450.000	100%
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>\$ 137.552.081</b>	<b>\$ 84.825.458</b>	<b>\$ 49.276.623</b>	<b>62%</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>\$ 418.122.859</b>	<b>\$ 407.835.252</b>	<b>\$ 6.837.607</b>	<b>3%</b>
<b>PASIVOS</b>					
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>					
Proveedores y otras cuentas por pagar	9	\$ 67.611.670	\$ 146.667.014	(\$ 79.055.344)	-54%
Impuestos por pagar	10	\$ 10.576.000	\$ 9.262.235	\$ 1.313.765	14%
Beneficios a empleados a corto plazo	11	\$ 55.676.564	\$ 20.518.425	\$ 35.158.139	171%
Otros pasivos	12	\$ 7.949.711	\$ 3.895.440	\$ 4.054.271	104%
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>\$ 141.813.945</b>	<b>\$ 180.343.114</b>	<b>(\$ 38.529.169)</b>	<b>-21%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>\$ 141.813.945</b>	<b>\$ 180.343.114</b>	<b>(\$ 38.529.169)</b>	<b>-21%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Social	13	\$ 200.000.000	\$ 200.000.000	\$ 0	0%
Reserva Legal		\$ 5.045.909	\$ 2.565.367	\$ 2.480.542	97%
Resultados del ejercicio		\$ 71.263.005	\$ 24.926.772	\$ 46.336.233	-100%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 276.308.914</b>	<b>\$ 227.492.139</b>	<b>\$ 48.816.775</b>	<b>21%</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 418.122.859</b>	<b>\$ 407.835.253</b>	<b>\$ 10.287.607</b>	<b>3%</b>

Las notas y revelaciones son parte integral de los estados financieros.



**SANDRA YOHANA LIEVANO CANO**  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC 1.076.653.912



**YENNY ROCIO RIVERA CANO**  
CONTADOR PUBLICO  
TP 294645-T

**CLINICA LABORAL SAGUIL SAS**  
**NIT 901.258.116-2**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	Notas	2022	2021	Variación Relativa	Variación Absoluta
<b>INGRESOS Y COSTOS</b>					
Ingresos exámenes ocupacionales	14	\$ 1.522.435.740	\$ 996.158.550	\$ 526.277.190	53%
Ingresos por asesorías Ocupacionales		\$ 140.596.160	\$ 190.690.525	(\$ 50.094.365)	-26%
Otros Ingresos		\$ 3.694.364	\$ 14.905.903	(\$ 11.211.539)	-75%
Devoluciones, rebajas y descuentos		-\$ 1.877.000	-\$ 34.191.315	\$ 32.314.315	-95%
Costo de Ventas	15	-\$ 1.053.908.544	-\$ 829.365.800	(\$ 224.542.744)	27%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>\$ 610.940.720</b>	<b>\$ 338.197.863</b>	<b>\$ 272.742.857</b>	<b>81%</b>
<b>GASTOS</b>					
Gastos de administración	16	(\$ 483.579.846)	(\$ 295.152.146)	(\$ 188.427.700)	64%
Gastos financieros	17	(\$ 3.591.869)	(\$ 3.048.945)	(\$ 542.924)	18%
Otros gastos				\$ 0	0%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>\$ 123.769.005</b>	<b>\$ 39.996.772</b>	<b>\$ 461.713.481</b>	<b>209%</b>
Ganancias en venta de propiedad planta y equipo		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Perdidas en venta de propiedad planta y equipo		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$ 123.769.005</b>	<b>\$ 39.996.772</b>	<b>\$ 461.713.481</b>	<b>209%</b>
Gastos por impuesto sobre la renta	18	(\$ 52.506.000)	(\$ 15.070.000)	(\$ 37.436.000)	248%
<b>UTILIDAD NETA DEL AÑO</b>			<b>\$ 24.926.772</b>	<b>\$ 424.277.481</b>	<b>-100%</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL</b>		<b>\$ 71.263.005</b>	<b>\$ 24.926.772</b>	<b>\$ 424.277.481</b>	<b>186%</b>
<b>RESERVA LEGAL</b>		<b>\$ 7.126.301</b>	<b>\$ 2.492.677</b>	<b>\$ 42.427.748</b>	<b>186%</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL A DISPOSICIÓN DE</b>		<b>\$ 64.136.705</b>	<b>\$ 22.434.095</b>	<b>\$ 381.849.733</b>	<b>186%</b>

Las notas y revelaciones son parte integral de los estados financieros.

  
**SANDRA YOHANA LIEVANO CANO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**CC 1.076.653.912**

  
**YENNY ROCÍO RIVERA CANO**  
**CONTADOR PÚBLICO**  
**TP 294645-T**

**CLINICA LABORAL SAGUIL SAS**  
**NIT 901.258.116-2**  
**ESTADO DE CAMBIO EN PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	Capital social	Reserva legal	Resultados acumulados	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2021</b>	\$ 200.000.000	\$ 2.565.367	\$ 0	\$ 24.926.772	\$ 227.492.139
Aumento de capital social comun	\$ 0		\$ 0	\$ 0	\$ 0
Apropiacion del periodo			\$ 0	\$ 0	\$ 0
Dividendos decretados			\$ 0	\$ 0	\$ 0
Apropiacion de reserva legal	\$ 0	\$ 2.480.542	\$ 0	\$ 0	\$ 2.480.542
Ajuste por cambio en politica contable	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>Saldos a 31 de diciembre 2021</b>	<b>\$ 200.000.000</b>	<b>\$ 5.045.909</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 24.926.772</b>	<b>\$ 229.972.681</b>
Utilidad del año previamente distribuida	0	\$ 0	\$ 0	\$ 24.926.772	\$ 24.926.772
Ajustes de re-exprecion	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>Utilidad del año re-expresada</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 24.926.772</b>	<b>\$ 24.926.772</b>
Otro Resultado integral	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Ganancia o perdida por conversion de moneda	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
<b>Total Resultado integral del año</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 0</b>
Saldos a 31 de diciembre de 2018 re expresados	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Utilidad del Año	0	\$ 0	\$ 0	\$ 71.263.005	\$ 71.263.005
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2022</b>	<b>\$ 200.000.000</b>	<b>\$ 5.045.909</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 121.116.549</b>	<b>\$ 276.308.914</b>

  
**SANDRA YOHANA LIEVANO CANO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**CC 1.076.653.912**

  
**YENNY ROCIO RIVERA CANO**  
**CONTADOR PUBLICO**  
**TP 294645-T**

**CLINICA LABORAL SAGUIL SAS**  
**NIT 901.258.116-2**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	Notas	2.022
<b>Flujos de efectivo actividades de operación</b>		
Utilidad o perdida del año		\$ 123.769.005
Ajustes por conciliar la utilidad o perdida del año con ,los flujos de efectivo netos:		\$ 0
Gastos por impuestos sobre la renta		(\$ 52.506.000)
Costos financieros		\$ 0
Ingresos financieros		\$ 0
Otros Ajuste por conciliar		\$ 0
Depreciacion y deterioro de la propiedad planta y equipo		\$ 12.413.023
Amortizacion y deterioro de activos intangibles		0
Aumento o disminucion en provisiones		\$ 0
Cambios en el Capital de trabajo		
(Aumento) disminucion en clientes y otras cuentas por cobrar		\$ 15.237.268
(Aumento) disminucion en Inventarios		\$ 0
(Aumento) disminucion en otros activos corrientes		(\$ 2.373.000)
(Aumento) disminucion en proveedores y otras cuentas por pagar		(\$ 79.055.344)
Aumento (disminucion) en otros pasivos corrientes		\$ 40.526.175
<b>TOTAL AJUSTE PARA CONCILIAR LA GANANCIA O PERDIDA</b>		<b>\$ 58.011.127</b>
<b>Efectivo generado de las Operaciones</b>		
Dividendos Pagados		(\$ 22.434.095)
Impuesto sobre la renta (pagado) reembolsado		\$ 0
Otras entradas (salidas) de efectivo		\$ 0
Flujo de efectivo netos procedentes de ( utilizados en) act, de Ope		(\$ 22.434.095)
<b>Flujos de efectivo Actividades de Inversion</b>		
Importes procedentes de la venta de propiedades planta y equipo		\$ 0
Compra de propiedad planta y equipo		(\$ 65.151.781)
Importes procedentes de la venta de activos intangibles		\$ 0
Compra de activos intangibles		\$ 0
Perdidas en venta de propiedd planta y equipo		\$ 0
<b>Flujos de efectivo en actividades de inversion</b>		<b>(\$ 65.151.781)</b>
<b>Flujos de efectivo Actividades de Financiacion</b>		
Importes procedentes de prestamos		\$ 0
Reembolso de prestamos		\$ 0
Capitalizacion		\$ 0
<b>Flujos de efectivo en actividades de Financiacion</b>		<b>\$ 0</b>
Incremento (disminucion) neto de efectivo y equivalente al efectivo		(\$ 29.574.748)
<b>Efectivo y equivalente al efectivo al pricipio del periodo</b>		<b>\$ 112.583.452</b>
<b>Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo</b>		<b>\$ 83.008.704</b>

  
**SANDRA YOHANA LIEVANO CANO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**CC 1.076.653.912**

  
**YENNY ROCIO RIVERA CANO**  
**CONTADOR PUBLICO**  
**TP 294645-T**

**CLINICA LABORAL SAGUIL SAS**  
**NIT 901.258.116-2**  
**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**valores expresados en pesos colombianos**

**INFORMACION GENERAL**

**NOTA No. 1 ENTIDAD REPORTANTE**

La compañía **CLINICA LABORAL SAGUIL SAS** con Nit N° 901.258.116-2 y domicilio principal en el municipio de Ubaté, Cundinamarca. La sociedad fue constituida mediante documento privado de asamblea de accionistas del 20 de febrero de 2019, inscrita en cámara de comercio el día 22 de febrero de 2019 bajo número de matrícula 03072056 con vigencia de tiempo indefinido. Con el objeto principal la prestación de servicios clínicos sin internación.

Al preparar los estados financieros, la gerencia de una entidad evaluará la capacidad que tiene la entidad para continuar en funcionamiento. Una entidad es un negocio en marcha salvo que la gerencia tenga la intención de liquidarla o de hacer cesar sus operaciones, o cuando no exista otra alternativa más realista que proceder de una de estas formas. Al evaluar si la hipótesis de negocio en marcha resulta apropiada, la gerencia tendrá en cuenta toda la información disponible sobre el futuro, que deberá cubrir al menos los doce meses siguientes a partir de la fecha sobre la que se informa, sin limitarse a dicho periodo.

**NOTA No. 2 DELARACION DE CUMPLIMIENTO CON LA NIIF PARA LAS PYMES**

Los estados financieros de la Compañía Clínica Laboral Saguil SAS., entidad individual, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2019 han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009 para preparadores de la información financiera pertenecientes al Grupo 2, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2016 modificado por el Decreto 2496 de 2016. Las NCIF se basan en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en Colombia – NIIF para las PYMES, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB); la norma de base corresponde a la traducida al español y emitida al 31 de diciembre de 2016 por el IASB.

Tenemos una base de contabilidad de causación y la presentación de los eventos económicos la realizamos de acuerdo con la importancia relativa o materialidad.

En términos generales se consideró como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los antes citados.

**CAMBIOS EN LAS POLITICAS CONTABLES Y EN LA INFORMACION A REVELAR**

Normas e interpretaciones nuevas y modificadas de obligatorio cumplimiento para el año en curso:

En el año 2016 entraron en aplicación una serie de mejoras a las NIIF y una nueva interpretación emitida por el IASB que fueron obligatoria a

Bajo NIIF 15, una entidad reconoce los ingresos cuando una obligación este satisfecha por ejemplo, cuando el control de los bienes o servicios subyacentes, el cambio se realizó en el 2014, pero para esta compañía esta prevista la aplicación a partir del 1 de enero de 2017.

**Unidad monetaria:** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la empresa para las cuentas de balance y estado de resultados es el peso Colombiano.

**Efectivo y equivalente al efectivo:** Según NIIF para PYMES sección 7, se reconocerá como equivalentes al efectivo cuando se posean inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, por ejemplo los valores depositados en entidades fiduciarias o intermediarios de valores que administran recursos destinados al pago de proveedores, así como las carteras colectivas abiertas.

**Instrumentos financieros y cuentas por cobrar:** Según NIIF para PYMES sección 11, la entidad reconocerá cuentas por cobrar cuando se haya entregado la mercancía o se hayan prestados los servicios, cuando se hagan préstamos a terceros, pagos anticipados o gastos anticipados y, en general, cuando se presenten derechos de cobro. La provisión para cuentas de dudoso recaudo se registra al final de cada ejercicio con base en análisis de edades de saldo y evaluación de cobrabilidad de las cuentas individuales. Periódicamente se carga a resultados las sumas que son consideradas incobrables. La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el Crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en los libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva que no vaya a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor a los resultados.

**Inventarios:** Según NIIF para PYMES sección 13, se reconocen inventarios cuando son recibidas las mercancías, aunque no se hayan recibido las facturas de compra. No se reconocen inventarios por la expedición de órdenes de compra ni con documentos similares.

Los elementos que duren menos de un año una vez instalados, tales como algunos repuestos consumibles en el curso normal de los negocios, papelería, empaques, útiles de aseo y cafetería, discos duros, celulares, suministros médicos, dotaciones de trabajadores y elementos similares, se reconocerán como gastos, considerando la relación costo beneficio de controlar el consumo individual. No obstante, cuando se adquieran estos elementos para ser consumidos en varios periodos y en cantidades significativas, se podrán reconocer como inventarios para consumo interno, según se evalúe en cada caso la respectiva transacción. En ese caso, se reconocerán como gastos en la medida en que se consuman, según el control de inventario que se realice.

**Propiedad Planta y Equipo:** Según NIIF para PYMES sección 17, la propiedad planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. La depreciación se carga para disminuir el costo de los activos menos sus valores residuales a los largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes datos anuales:

Clase de Activo	Vida útil en años
Construcciones y edificaciones	1-20
Maquinaria y equipo	1-10
Equipo de oficina	1-5
Vehículos	1-5

**Activos Intangibles:** Según NIIF para PYMES sección 18, son programas informáticos y licencias adquiridos que se expresan al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a los largo de la vida estimada de cinco años empleando el método de línea recta. Si existe algún indicio de que se han producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de algún activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de formar prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

**Arrendamientos:** Según NIIF para PYMES sección 20, se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendatario transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherente a la propiedad del activo arrendado. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos. El activo se depreciara a lo largo de su vida útil esperada, en caso contrario se depreciará en el término del arrendamiento, el que sea menor.

**Deterioro del Valor de los Activos:** Según NIIF para PYMES sección 27, en cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida de valor. Si existen indicios de un posible deterioro de valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado con su importe en libros. Si el importe recuperable es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados. Igualmente ocurre con los inventarios.

#### Según NIIF para PYMES sección 22 PASIVOS Y PATRIMONIO:

**Cuentas comerciales por pagar:** Son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a la unidad monetaria usando la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluye en otros gastos o en otros ingresos.

**Sobregiros y prestamos bancarios:** Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método de interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

**Beneficios a los empleados:** El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados esta relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por los largos periodos de servicio. Todo el personal a tiempo completo de la planilla, esta cubierto por el sistema de seguridad social integral en Colombia.

#### INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

**RECONOCIMIENTO POR INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:** Según NIIF para PYMES sección 23, el ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes y servicios, se reconoce cuando se entregan los bienes y han cambiado su propiedad. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno colombiano.

**RECONOCIMIENTO DE COSTOS POR PRESTAMOS:** Según NIIF para PYMES sección 25, todos los costos por prestamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

**IMPUESTOS A LAS GANANCIAS:** Según NIIF para PYMES sección 29, el gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar. El impuesto corriente por pagar esta basado en la ganancia fiscal del año. El 25% para renta y el 9% para impuesto a la equidad, estos porcentajes se harán efectivos hasta el 31 de diciembre de 2016 y se unifico a partir del 1 de enero de 2017 por la promulgación de la ley 1819 de 2016, de afectación solo para Colombia.

#### HIPÓTESIS DEL NEGOCIO EN MARCHA Según NIIF para PYMES sección 3

Informo que la gerencia una vez revisó en detalle la información financiera, respaldo de las presentes revelaciones, expresa que se evidencia sin lugar a dudas la capacidad para continuar el negocio en marcha, su opinión se argumenta en la información que tiene disponible sobre las operaciones futuras que garantiza cubrir por lo menos doce meses siguientes a partir de la fecha del corte de los presentes estados financieros sin limitarse.

#### NOTA 3. Normas aplicadas por primera vez durante el año.

En el año 2015 se emitió la nueva versión de Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para

las PYMES) cuya aplicación en Colombia fue a partir del primero (1) de enero de 2017 según lo estipulado en el decreto 2496 de 2015, los cambios de reconocimiento, medición, presentación y revelación fueron aplicados durante este periodo por primera vez.

### 3.1 Normas y enmiendas aplicables a partir del 1º de enero de 2017

De acuerdo con lo indicado en el Decreto 2496 de diciembre de 2015, se relacionan a continuación las normas las enmiendas y modificaciones emitidas aplicables a partir de 2017.

## NOTAS Y REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECIFICO

### NOTA No. 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Registra el valor de los deudores por concepto de servicio de exámenes laborales y asesorías seguridad y salud en el trabajo, créditos autorizados por los accionistas. Los saldos a 31 de diciembre se encontraban conciliados y son:

CUENTA	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CAJA GENERAL	\$ 692.066	\$ 1.408.963	-\$ 716.897	-51%
CAJA MENOR	\$ 146.572	\$ -	\$ 146.572	100%
CUENTA DE AHORROS BANCOLOMBIA	\$ 77.115.439	\$ 88.592.356	-\$ 11.476.917	-13%
CUENTA CORRIENTE BANCO BBVA	\$ 5.054.627	\$ 22.582.133	-\$ 17.527.506	-78%
<b>TOTAL</b>	<b>\$83.008.704</b>	<b>\$112.583.452</b>	<b>-\$29.574.748</b>	<b>-26%</b>

### NOTA No. 5 CLIENTES Y OTRAS CUENTA POR COBRAR

Registra el valor de los deudores por concepto de servicio de exámenes laborales y asesorías seguridad y salud en el trabajo, créditos autorizados por los accionistas. Los saldos a 31 de diciembre se encontraban conciliados y son:

CLIENTE	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
PRODUCTOS LACTEOS COLFRANCE CPS EN C EN R	\$ 29.913.000	\$ 23.117.840	\$ 6.795.160	29%
C.I SUNSHINE BOUQUET COLOMBIA SAS	\$ 7.389.000	\$ 4.817.450	\$ 2.571.550	53%
MUNICIPIO DE TAUSA	\$ 6.541.000	\$ -	\$ 6.541.000	100%
MINAS Y MINERALES SAS	\$ 5.472.500	\$ 9.945.830	-\$ 4.473.330	-45%
INDUSTRIA CARBONIFERA DE SAMACA SAS	\$ 4.879.000	\$ -	\$ 4.879.000	100%
CASTIBLANCO PARRA JAIRO ENRIQUE	\$ 4.614.550	\$ -	\$ 4.614.550	100%
UNIMINAS SAS	\$ 4.350.000	\$ -	\$ 4.350.000	100%
CARBONES QUINTANA ALVARADO SAS	\$ 4.319.000	\$ 2.946.526	\$ 1.372.474	47%
ALIANZA PRODUCTORA DE CARBON SAS	\$ 4.260.500	\$ 116.500	\$ 4.144.000	3557%
TRANSLAIT SAS	\$ 4.057.000	\$ 959.420	\$ 3.097.580	323%
COALCENTER SAS	\$ 3.823.320	\$ 180.320	\$ 3.643.000	2020%
TABLEGRES SAS	\$ 3.108.000	\$ -	\$ 3.108.000	100%
MINAS EL SIRAL SAS	\$ 3.060.000	\$ 199.920	\$ 2.860.080	1431%
MINERALES EL PROGRESO SAS	\$ 2.842.500	\$ 7.204.470	-\$ 4.361.970	-61%
CARBONES NEYPAR SAS	\$ 2.579.000	\$ -	\$ 2.579.000	100%
PYG MINERA SAS	\$ 2.374.500	\$ 3.704.400	-\$ 1.329.900	-36%
COMMINING COAL SAS	\$ 2.116.000	\$ 190.500	\$ 1.925.500	1011%
SOLER CUELLAR LAURA CAMILA	\$ 2.086.000	\$ 1.246.000	\$ 840.000	67%
NARMOCOAL SAS	\$ 1.491.734	\$ 864.000	\$ 627.734	73%
FLORES LA VILLA SAS	\$ 1.469.000	\$ -	\$ 1.469.000	100%
CONCENTRADOS NUTRIENTES GRANJA CONTIGRA	\$ 1.428.000	\$ -	\$ 1.428.000	100%
CHAMPIÑON SETAS DE OTOÑO SAS	\$ 1.375.000	\$ -	\$ 1.375.000	100%
COMERCIALIZADORA DE LACTEOS UBATE SAS	\$ 1.361.500	\$ 580.160	\$ 781.340	135%
CARBONES ESPECIALES COQUES COLOMBIANOS S	\$ 1.319.000	\$ -	\$ 1.319.000	100%
SIERRALAND SAS	\$ 1.314.000	\$ -	\$ 1.314.000	100%
LANCHEROS DE CARGAS MARIA DEL CARMEN	\$ 1.221.500	\$ -	\$ 1.221.500	100%
INVERSIONES PROTECTORAS EN SALUD SAS	\$ 1.220.000	\$ 3.601.580	-\$ 2.381.580	-66%
A&J CONSULTORES SAS	\$ 1.034.000	\$ 1.220.500	-\$ 186.500	-15%
INVERSIONES VELASQUEZ TINJACA SAS	\$ 910.000	\$ 1.486.970	-\$ 576.970	-39%
CARBOFARALLONES SAS	\$ 903.250	\$ -	\$ 903.250	100%
CARBONERAS EL CARDONAL SAS	\$ 833.000	\$ -	\$ 833.000	100%
ENERGY COAL CORPORATION SAS	\$ 810.000	\$ 2.571.520	-\$ 1.761.520	-69%
ESTACION DE SERVICIO CHAPINERO SAS	\$ 808.000	\$ 432.000	\$ 376.000	87%
PARQUE EMPRESARIAL EBATE SAS	\$ 793.500	\$ 1.146.720	-\$ 353.220	-31%
HIDROSOLUCIONES G.D SAS	\$ 770.000	\$ -	\$ 770.000	100%
ASTRA ENERGY SAS	\$ 762.000	\$ -	\$ 762.000	100%

INVERSIONES CRISTANCHO QUIROGA LTDA	\$	742.720	\$	-	\$742.720	100%
COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL MILPA SA	\$	733.000	\$	-	\$733.000	100%
CROAS COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL SAS	\$	708.000	\$	-	\$708.000	100%
INVERSIONES MEMPRA SAS	\$	699.000	\$	-	\$699.000	100%
MINERAL ENERGY SAS	\$	645.000	\$	-	\$645.000	100%
GRUPO FARMASAM SAS	\$	618.000	\$	-	\$618.000	100%
SOCIEDAD MINERA RYG SAS	\$	601.000	\$	808.440	-\$207.440	-26%
COMPAÑIA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA A	\$	586.000	\$	-	\$586.000	100%
OPERADORA MINERA EL ROBLE SAS	\$	544.000	\$	1.195.420	-\$651.420	-54%
SIDIE SERVICIOS INTEGRALES INGENIERIA ENSAME	\$	537.000	\$	-	\$537.000	100%
TECNIMAQ DE COLOMBIA SAS	\$	535.000	\$	-	\$535.000	100%
SUMINISTRO INTELIGENTE SAS	\$	531.000	\$	-	\$531.000	100%
C.I BULK TRADING SUR AMERICA SAS	\$	492.000	\$	1.119.650	-\$627.650	-56%
PARROQUIA DE NUESTRA SEÑORA DE LOS DOLORI	\$	459.000	\$	-	\$459.000	100%
PROINVERCOAL SAS	\$	438.400	\$	438.400	\$0	0%
CARBONES INDUSTRIALES DE SAMACA SAS	\$	432.000	\$	-	\$432.000	100%
PEREZ TINJACA DOMICIANO	\$	429.500	\$	991.000	-\$561.500	-57%
ALEXANDER MARTINEZ CASTIBLANCO	\$	386.000	\$	-	\$386.000	100%
OPERADORA MINERA DEL CENTRO SAS	\$	386.000	\$	355.740	\$30.260	9%
COLMINER SAS	\$	380.000	\$	-	\$380.000	100%
INVERSIONES PAIVA GARZON SAS	\$	366.000	\$	-	\$366.000	100%
CHANCHITOS DE CUBA SAS	\$	362.000	\$	-	\$362.000	100%
NORDVITAL IPS SAS	\$	350.000	\$	-	\$350.000	100%
SALAZAR BELLO OMAR ADRIAN	\$	332.500	\$	6.717.690	-\$6.385.190	-95%
MAS QUE MOTOS SAS	\$	324.000	\$	-	\$324.000	100%
INVERSION COLOMBIANA DE CARBONES LTDA	\$	321.000	\$	269.790	\$51.210	19%
SERVICIOS INTEGRALES RODFON SAS	\$	299.000	\$	-	\$299.000	100%
APOYO Y SOLUCIONES TEMPORALES SAS	\$	297.000	\$	-	\$297.000	100%
GOMEZ PACHON SERGIO RAUL	\$	296.000	\$	-	\$296.000	100%
TRADING COAL SAS	\$	289.000	\$	-	\$289.000	100%
PAVIMENTOS DISEÑO Y ESTRUCTURAS SAS	\$	270.500	\$	408.000	-\$137.500	-34%
UNION TEMPORAL OBRAS HIDRAULICAS UBATE	\$	268.500	\$	-	\$268.500	100%
CARBONES Y COQUES DEL VALLE DE UBATE SAS	\$	266.000	\$	195.020	\$70.980	36%
SOPORTE LOGISTICO DEL CARIBE SAS	\$	263.000	\$	-	\$263.000	100%
SOCIEDAD MINERA EL ESPINO SAS	\$	259.000	\$	-	\$259.000	100%
COMPAÑIA MINERA SAN JORGE SAS	\$	256.000	\$	-	\$256.000	100%
GEOMINERA SAS	\$	242.000	\$	74.000	\$168.000	227%
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DEL VALLE	\$	241.000	\$	1.429.876	-\$1.188.876	-83%
LA RAMADA COAL SAS	\$	235.000	\$	-	\$235.000	100%
RAMIREZ RODRIGUEZ JORGE ELIECER	\$	225.000	\$	-	\$225.000	100%
LUIS CARLOS GARNICA E HIJOS CIA SAS	\$	223.000	\$	-	\$223.000	100%
MNB COLOMBIA SAS	\$	211.000	\$	-	\$211.000	100%
BUITRAGO BUITRAGO MIGUEL ARCEÑO	\$	204.000	\$	-	\$204.000	100%
SERVIEQUIPOS MANTENIMIENTO LIMITADA	\$	203.500	\$	515.480	-\$311.980	-61%
MINA SANTA ISABEL 1 SAS	\$	200.000	\$	-	\$200.000	100%
OSORIO VALBUENA JOSE EDGAR	\$	194.000	\$	817.820	-\$623.820	-76%
TRANCORA SAS	\$	194.000	\$	64.500	\$129.500	201%
CARBONES ANDINOS SAS	\$	185.000	\$	-	\$185.000	100%
INVERSIONES MURILLO CARREÑO SAS	\$	182.000	\$	-	\$182.000	100%
CECILIA L DE APARICIO E HIJOS S EN C	\$	177.500	\$	2.561.840	-\$2.384.340	-93%
DIAZ RAMIREZ JOSE FRANCISCO	\$	167.000	\$	-	\$167.000	100%
QUICAZAN RUBIANO DIEGO FERNANDO	\$	156.000	\$	-	\$156.000	100%
COLOMBIAN REAL ESTATE COMPANY SAS	\$	155.000	\$	-	\$155.000	100%
MINAS FORTALEZA NORTE SAS	\$	151.000	\$	-	\$151.000	100%
PEGO Y ASOCIADOS SAS	\$	144.000	\$	-	\$144.000	100%
EXPLORACIONES Y OPERACIONES MINERAS DE CO	\$	143.000	\$	-	\$143.000	100%
LIMAR COALS SAS	\$	136.000	\$	-	\$136.000	100%
MINERIA EXPLORACION Y CONSTRUCCION SAS	\$	133.000	\$	-	\$133.000	100%
TRANSBETO SAS	\$	126.000	\$	-	\$126.000	100%
SANTA MARTA INVERSIONES SAS	\$	121.000	\$	-	\$121.000	100%
CENTRO ODONTOLOGICO MEDICO MONTAÑEZ LTD	\$	113.600	\$	185.800	-\$72.200	-39%
INVERSIONES JULYSER LTDA	\$	109.000	\$	-	\$109.000	100%
CARBONERAS SAN JOSE SAS	\$	107.000	\$	-	\$107.000	100%
AC TRANSCOAL SAS	\$	103.000	\$	-	\$103.000	100%
TERMILLANTAS SAS	\$	103.000	\$	414.640	-\$311.640	-75%
OPERADORA MINERA LA ESPERANZA SAS	\$	102.500	\$	-	\$102.500	100%
CARDENAS FANDIÑO CAMILO ANDRES	\$	100.000	\$	-	\$100.000	100%
EASY CAR LOGISTICA SAS	\$	98.000	\$	497.840	-\$399.840	-80%
INVERSIONES FONCARBON SAS	\$	98.000	\$	-	\$98.000	100%

AMERICAN COAL COMPANY SAS	\$	90.000	\$	-	\$90.000	100%
CONSORCIO CORREDOR SAN ALBERTO	\$	89.000	\$	136.000	-\$47.000	-35%
INDUSTRIALES ELECTRICOS IA SAS	\$	88.000	\$	-	\$88.000	100%
CARBONES EL PROGRESO SAMACA SAS	\$	84.000	\$	-	\$84.000	100%
CARBONES EL FRAILE SAS	\$	80.000	\$	4.777.500	-\$4.697.500	-98%
COMPAÑIA SAN MARTIN SAS	\$	77.000	\$	-	\$77.000	100%
CONSTRUCCIONES SAMACA SAS	\$	70.000	\$	-	\$70.000	100%
RODRIGUEZ QUINCHANEGUA DAVID EDUARDO	\$	70.000	\$	-	\$70.000	100%
INVERSION 2JPK SAS	\$	68.500	\$	179.830	-\$111.330	-62%
COMPAÑIA MINERA COLOMBO AMAERICANA DE CA	\$	62.000	\$	-	\$62.000	100%
ECODESARROLLO SAS	\$	59.000	\$	-	\$59.000	100%
CARBONES SAMACA SAS	\$	57.000	\$	-	\$57.000	100%
FABRICACIONES Y MONTAJES INDUSTRIALES SAS	\$	49.000	\$	-	\$49.000	100%
CARBONES RODRIGUEZ GIL SAS	\$	45.000	\$	-	\$45.000	100%
COMPAÑIA MINERA EL PEDREGAL SAS	\$	40.000	\$	175.910	-\$135.910	-77%
OPERADOR MINERO EL CONDOR COLOMBIA SAS	\$	40.000	\$	-	\$40.000	100%
TECNOMINEROS SAS	\$	40.000	\$	-	\$40.000	100%
COLOMBIANA DE INGENIERIA E INFRAESTRUCTURA	\$	35.000	\$	-	\$35.000	100%
COMUNIDAD FRANCISCANA PROVINCIA DE LA SANT	\$	35.000	\$	-	\$35.000	100%
GOURMET COOKING SAS	\$	35.000	\$	-	\$35.000	100%
QUICK SALE SAS	\$	35.000	\$	-	\$35.000	100%
CONSORCIO ALCANTARILLADO Y ACUEDUCTO 2022	\$	30.000	\$	-	\$30.000	100%
CONSTRUCCIONES J LOPEZ SAS	\$	25.000	\$	-	\$25.000	100%
BAUTISTA CARDENAS RUBEN DARIO	\$	12.000	\$	-	\$12.000	100%
AGRUPECUARIA ROMERO JUNCO SAS	\$	-	\$	385.600	-\$385.600	-100%
C6 TRADING COMPANY SAS	\$	-	\$	195.002	-\$195.002	-100%
CARBONERA JJ LA BODEGA SAS	\$	-	\$	90.000	-\$90.000	-100%
CARBOQUALITY SAS	\$	-	\$	231.770	-\$231.770	-100%
CARBOSUT SAS	\$	-	\$	177.870	-\$177.870	-100%
CARDENAS MURILLO FABRICIANO	\$	-	\$	124.000	-\$124.000	-100%
CASAS PEÑA SERGIO YAMID	\$	-	\$	907.500	-\$907.500	-100%
CDT MINERAL - CENTRO DE DESARROLLO TECNOL	\$	-	\$	109.500	-\$109.500	-100%
CHAVEZ VELOZA AYDA	\$	-	\$	50.000	-\$50.000	-100%
CIVILES MECANICOS ELECTRICOS INGENIEROS SAS	\$	-	\$	1.788.500	-\$1.788.500	-100%
COMERCIALIZADORA MINERA B&G SAS	\$	-	\$	98.500	-\$98.500	-100%
COMPAÑIA COLOMBIANA DE CARBONES Y COQUES	\$	-	\$	1.239.210	-\$1.239.210	-100%
COMPAÑIA MINERA EL TRIUNFO SAS	\$	-	\$	120.000	-\$120.000	-100%
COOPERATIVA MULTIACTIVA DE PRODUCTORES DE	\$	-	\$	194.040	-\$194.040	-100%
COQUIZADORA PINZON Y CASTILLO SAS	\$	-	\$	441.000	-\$441.000	-100%
DOMINION COLOMBIA SAS	\$	-	\$	9.234.050	-\$9.234.050	-100%
EMMALAC SAS	\$	-	\$	889.840	-\$889.840	-100%
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL EL SALV	\$	-	\$	12.642.000	-\$12.642.000	-100%
ESTACION DE SERVICIO GIRO Y YA SAS	\$	-	\$	71.500	-\$71.500	-100%
EXPLORACIONES MINERAS CARBO MAC SAS	\$	-	\$	132.000	-\$132.000	-100%
FLORES Y FRUTAS DE UBATE SAS	\$	-	\$	40.000	-\$40.000	-100%
FORTUNE COAL SAS	\$	-	\$	216.090	-\$216.090	-100%
GARNICA BEJARANO JHONN CARLOS	\$	-	\$	1.580.740	-\$1.580.740	-100%
GARNICA BEJARANO JOSE ALEXANDER	\$	-	\$	714.500	-\$714.500	-100%
HORMIGA PAZ CIELO	\$	-	\$	342.000	-\$342.000	-100%
IMSA COMPANY SAS	\$	-	\$	66.500	-\$66.500	-100%
INDUSTRIALES P Y AN SAS	\$	-	\$	1.023.120	-\$1.023.120	-100%
INVERSIONES GORDILLO ALARCON SAS	\$	-	\$	317.520	-\$317.520	-100%
INVERSIONES GYB ASOCIADOS SAS	\$	-	\$	133.000	-\$133.000	-100%
INVERSIONES PINZON FORIGUA SAS	\$	-	\$	-	\$0	100%
INVERSIONES VELASQUEZ L&L SAS	\$	-	\$	593.400	-\$593.400	-100%
JAVEM SOLUCIONES INTEGRALES SAS	\$	-	\$	100.000	-\$100.000	-100%
LADRIGRES SAS	\$	-	\$	140.000	-\$140.000	-100%
MAGNO TRANSPORTES COLOMBIA SAS	\$	-	\$	47.500	-\$47.500	-100%
MINAS EL RUBI SAS	\$	-	\$	-	\$0	100%
MINEX INDUSTRIAL SERVICES SAS C.I	\$	-	\$	1.687.640	-\$1.687.640	-100%
MIRAKA DE COLOMBIA SAS	\$	-	\$	297.920	-\$297.920	-100%
MUNICIPIO DE UBATE	\$	-	\$	11.880.500	-\$11.880.500	-100%
ONRED SOLUCIONES DE CONECTIVIDAD SAS	\$	-	\$	90.000	-\$90.000	-100%
OPERADORA MINERA LOS ANGELES SAS	\$	-	\$	1.950.200	-\$1.950.200	-100%
PRODUCTORA MINERA EL CERRO SAS	\$	-	\$	66.500	-\$66.500	-100%
PROEXMIN SAS	\$	-	\$	1.092.790	-\$1.092.790	-100%
PTA SAS	\$	-	\$	150.920	-\$150.920	-100%
SOCIEDAD MINERA CERREJONCITO 1 SAS	\$	-	\$	64.000	-\$64.000	-100%
SOMINERA ENERGETICA LTDA	\$	-	\$	1.354.780	-\$1.354.780	-100%

TECHNIOMIN SOLUTIONS SAS	\$ -	\$ 77.018	-\$77.018	-100%
TRANSPORTES BRICEÑO SAS	\$ -	\$ 27.000	-\$27.000	-100%
UNION TEMPORAL PSC SPA Y ESINCO	\$ -	\$ 11.596.010	-\$11.596.010	-100%
<b>TOTAL CLIENTES</b>	<b>\$ 139.909.074</b>	<b>\$ 155.634.342</b>	<b>-\$15.725.268</b>	<b>-10%</b>
A PROVEEDORES	\$ 60.000	\$ -	\$60.000	100%
A CONTRATISTAS	\$ 400.000	\$ -	\$400.000	100%
A TRABAJADORES	\$ 28.000	\$ -	\$28.000	100%
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 488.000	\$ -	\$488.000	100%
<b>TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS CXC</b>	<b>\$140.397.074</b>	<b>\$155.634.342</b>	<b>-\$15.237.268</b>	<b>-10%</b>

#### NOTA No. 6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende los saldos a favor por impuestos presentados en el año del Impuesto Simple de Tributación año 2022. Los saldos a 31 de diciembre comprendían:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SOBRANTES EN LIQUIDACION PRIVADA DE	\$ 57.165.000	\$ 54.792.000	\$2.373.000	4%
<b>ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR</b>	<b>\$57.165.000</b>	<b>\$54.792.000</b>	<b>\$2.373.000</b>	<b>4%</b>

#### NOTA No. 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Registra el valor de equipo de oficina, equipos de procesamiento de datos y equipos médicos y científicos, el aumento en este rubro comprende la compra de muebles y enseres para la sede de Ubaté. Los saldos a 31 de diciembre son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EQUIPO DE OFICINA EN MONTAJE	\$ 589.000	\$ 589.000	\$0	0%
ARMAMENTO DE VIGILANCIA	\$ 1.050.000	\$ 1.050.000	\$0	0%
MUEBLES Y ENSERES	\$ 2.692.697	\$ -	\$2.692.697	100%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 29.686.098	\$ 13.824.573	\$15.861.525	115%
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 62.361.055	\$ 27.838.245	\$34.522.810	124%
EQUIPOS MEDICOS Y CIENTIFICOS	\$ 65.579.854	\$ 56.967.240	\$8.612.614	15%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 239.000	\$ 239.000	\$0	0%
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$162.197.704</b>	<b>\$100.508.058</b>	<b>\$61.689.646</b>	<b>61%</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 11.944.019	-\$ 7.653.625	-\$4.290.394	56%
EQUIPO DE OFICINA	-\$ 4.858.986	-\$ 2.308.222	-\$2.550.764	111%
EQUIPO DE OFICINA	-\$ 11.292.618	-\$ 5.720.753	-\$5.571.865	97%
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>-\$28.095.623</b>	<b>-\$15.682.600</b>	<b>-\$12.413.023</b>	<b>79%</b>
<b>TOTAL PLANTA Y EQUIPO EN OPERACIÓN</b>	<b>\$134.102.081</b>	<b>\$84.825.458</b>	<b>\$49.276.623</b>	<b>141%</b>

#### NOTA No. 8 DIFERIDOS

Registra el valor de licencia contable que será utilizado a lo largo del año. Los Saldos a cierre del periodo comprenden:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
DIFERIDOS	\$ 3.450.000	\$ -	\$3.450.000	100%
<b>TOTAL DIFERIDOS</b>	<b>\$3.450.000</b>	<b>\$0</b>	<b>\$3.450.000</b>	<b>100%</b>

#### NOTA No. 9 PROVEEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Registra el valor de las obligaciones contraídas con terceros por concepto de suministros y servicios para el desarrollo de la actividad económica de la empresa. Los Saldos a cierre del periodo son:

##### PROVEEDORES

TERCERO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CENTRO ODONTOLOGICO MEDICO MONTA	\$ 1.066.000	\$ 2.135.040	-\$1.069.040	-50%
DUCTOS Y CABINAS SONOAMORTIGUADAS	\$ -	\$ 1.547.350	-\$1.547.350	-100%
GOMEZ ROJAS CLAUDIA PATRICIA	\$ 282.600	\$ 1.485.312	-\$1.202.712	-81%
IPS VITAL ESPECIALISTAS EN DIAGNOSTIC	\$ 12.355.100	\$ 5.576.200	\$6.778.900	122%
LABORATORIO CLINICO RAMAZZINI SAS	\$ 8.795.500	\$ 5.698.869	\$3.096.631	54%
LICENSOF SAS	\$ -	\$ 11.229.017	-\$11.229.017	-100%

PEREZ RODRIGUEZ FRANCISCO	\$ 30.000	\$ -	\$30.000	100%
SALVADOR RUBIO MONROY SAS	\$ 1.215.000	\$ -	\$1.215.000	100%
<b>TOTAL PARA PROVEEDORES</b>	<b>\$ 23.744.200</b>	<b>\$ 27.671.788</b>	<b>\$ (3.927.588,00)</b>	<b>-14,19%</b>

#### HONORARIOS

TERCERO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
LIEVANO CANO SANDRA YOHANA	\$ -	\$ 41.855.350	-\$41.855.350	-100%
ALVARADO BELLO FANY YAMILE	\$ -	\$ 12.758.727	-\$12.758.727	-100%
BALLEN ALVARADO TANIA MANUELA	\$ 78.000	\$ 193.000	-\$115.000	-60%
CALDERON VALDERRAMA SOFIA	\$ 3.352.400	\$ 2.720.000	\$632.400	23%
CUBILLOS BALLESTEROS DIANA PAOLA	\$ 270.000	\$ 90.000	\$180.000	200%
ESPARZA ESPARZA NATALIA	\$ 6.456.000	\$ 5.244.000	\$1.212.000	23%
GALLO GALLEGO JUAN SEBASTIAN	\$ 1.476.350	\$ 15.000.000	-\$13.523.650	-90%
GARCIA FRESNEDA MARIA FERNANDA	\$ -	\$ 828.000	-\$828.000	-100%
GARCIA BENITEZ EMMA LIZETH	\$ 1.820.000	\$ -	\$1.820.000	100%
GARCIA DELGADO SANDRA NATHALY	\$ -	\$ -	\$0	100%
GONZALEZ MORENO DIANA KATHERINE	\$ 866.000	\$ -	\$866.000	100%
GRUPO P&G MINERA INVERSIONES LTDA	\$ 150.000	\$ -	\$150.000	100%
INVERSIONISTAS Y PROTECTORES EN SAL	\$ 1.288.070	\$ 2.444.000	-\$1.155.930	-47%
LIZARAZO CHAVEZ NICOLAS	\$ 822.000	\$ 5.796.000	-\$4.974.000	-86%
MALAVAR LUIS FERNANDO	\$ -	\$ 119.000	-\$119.000	-100%
NEISA MORALES MANUEL FERNANDO	\$ 168.000	\$ -	\$168.000	100%
PINILLA MORENO MAURA SOFIA	\$ 650.000	\$ -	\$650.000	100%
PORRAS ORTIZ DUVAN	\$ -	\$ 1.200.000	-\$1.200.000	-100%
RAMIREZ MARTINEZ SANDRA ROCIO	\$ 2.590.000	\$ 1.460.000	\$1.130.000	77%
RAMIREZ PEÑA YUDY LIZETH	\$ 144.000	\$ -	\$144.000	100%
RINCON RUIZ DIANA CAROLINA	\$ 353.600	\$ -	\$353.600	100%
RUA & JEWELRY COLOMBIA SAS	\$ 2.697.000	\$ -	\$2.697.000	100%
VARGAS CIPAMOCHA MARIA EUGENIA	\$ 2.460.000	\$ -	\$2.460.000	100%
VARGAS PINILLA MARIA ESPERANZA	\$ 3.666.300	\$ 3.068.300	\$598.000	19%
<b>TOTAL HONORARIOS</b>	<b>\$ 29.307.720</b>	<b>\$ 92.776.377</b>	<b>-\$63.468.657</b>	<b>-68,41%</b>

#### OTROS Y GASTOS POR COBRAR

TERCERO	SALDO A 31/12/2021	SALDO A 31/12/2020	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
AYJ CONSULTORES SAS	\$ -	\$ 22.201.650	-\$22.201.650	-100%
BARAJAS BAUTIZTA CLAUDIA FANY	\$ -	\$ 3.080.000	-\$3.080.000	-100%
CIIF SOLUCIONES INTEGRALES SAS	\$ 535.500	\$ -	\$535.500	100%
CORTES JOLA FABIO ENRIQUE	\$ -	\$ 937.199	-\$937.199	-100%
CREAR MEDIO LTDA	\$ 1.898.050	\$ -	\$1.898.050	100%
UNION TEMPORAL PSC SPA Y ESINCO	\$ 1.280.000	\$ -	\$1.280.000	100%
LICENSOFT SAS	\$ 96.200	\$ -	\$96.200	100%
MARTINEZ PATINO HUMBERTO	\$ 10.000.000	\$ -	\$10.000.000	100%
MOLINA ARIAS CARLOS JAVIER	\$ 50.000	\$ -	\$50.000	100%
MURILLO MOLINA NILSON	\$ 700.000	\$ -	\$700.000	100%
<b>TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>\$ 14.559.750,00</b>	<b>\$ 26.218.849,00</b>	<b>-\$11.659.099</b>	<b>-44,47%</b>

#### NOTA No. 10 IMPUESTOS POR PAGAR

Registra el valor de las obligaciones fiscales con la DIAN e Impuestos Municipales. El IVA por pagar es el resultado de la operación cuatrimestral del año 2022 y el Impuesto Simple es de la operación del último bimestre del año 2022. Los Saldos a Cierre del periodo son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 1.473.000	\$ 2.115.235	-\$642.235	-30%
IVA POR PAGAR	\$ 922.000	\$ 72.000	\$850.000	1181%
SIMPLE POR PAGAR	\$ 8.181.000	\$ -	\$8.181.000	100%
ICA POR PRESENTAR	\$ -	\$ 7.075.000	-\$7.075.000	-100%
<b>TOTAL DE IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>\$10.576.000</b>	<b>\$9.262.235</b>	<b>\$1.313.765</b>	<b>14%</b>

**NOTA No. 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

Registra los valores por pagar a empleados por concepto de Salarios, salud, pensión, caja de compensación familiar, sueldos, cesantías, intereses sobre las cesantías, primas y vacaciones. Los saldos a 31 de diciembre son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 4.069.900	\$ 2.700.100	\$1.369.800	51%
SUELDOS	\$ 18.800.482	\$ 610.010	\$18.190.472	2982%
CESANTIAS	\$ 14.853.671	\$ 9.388.603	\$5.465.068	58%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 1.636.819	\$ 1.126.634	\$510.185	45%
VACACIONES	\$ 16.315.692	\$ 6.693.078	\$9.622.614	144%
<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>\$55.676.564</b>	<b>\$20.518.425</b>	<b>\$35.158.139</b>	<b>171%</b>

**NOTA No. 12 OTROS PASIVOS**

Registra el valor de anticipos recibidos de clientes para cubrir futuros servicios. Estos anticipos son corto plazo. Los saldos a 31 de diciembre comprendian:

TERCERO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
AGROPECUARIA ROMERO JUNCA SAS	\$ -	\$ 155.709	-\$155.709	-100%
CARBONES EL FRAILE SAS	\$ -	\$ 8.280	-\$8.280	-100%
CARBONERAS EL TORNO SAS	\$ 27.000	\$ -	\$27.000	100%
CARBONEROS EL PROGRESO SAMACA SAS	\$ 147.000	\$ -	\$147.000	100%
CARBONES Y COQUES ESTRELLA ROSA SAS	\$ 88.000	\$ -	\$88.000	100%
CASAS PEÑA SERGIO YAMID	\$ -	\$ 29.500	-\$29.500	-100%
CHAMPONON SETAS DE OTONO SAS	\$ 715.000	\$ -	\$715.000	100%
COMUNIDAD FRANCISCANA PROVINCIA DE	\$ 5.200	\$ -	\$5.200	100%
COOCARBON MINING SAS	\$ -	\$ 31.000	-\$31.000	-100%
COQUES SAN ANTONIO	\$ -	\$ 270	-\$270	-100%
COQUESAM SAS	\$ 107.000	\$ -	\$107.000	100%
COQUIZADORA PINZON Y CASTILLO SAS	\$ -	\$ 2.940	-\$2.940	-100%
CROAS COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL	\$ 54.000	\$ -	\$54.000	100%
CUENTIAS MENORES	\$ 316.000	\$ 63.500	\$252.500	398%
DIAZ RAMIREZ JOSE FRANCISCO	\$ 168.000	\$ -	\$168.000	100%
EXPLOTACIONES BMW LTDA	\$ 505.750	\$ -	\$505.750	100%
FORTUNE COAL SAS	\$ 585.550	\$ -	\$585.550	100%
GARNICA BEJARANO JHON CARLOS	\$ 90.750	\$ 423.800	-\$333.050	-79%
GARNICA BEJARANO JOSE ALEXANDER	\$ -	\$ 121.000	-\$121.000	-100%
INVERSIONES GYB ASOCIADOS SAS	\$ -	\$ 60.000	-\$60.000	-100%
INVERSIONISTAS Y PROTECTORES EN SALUD	\$ -	\$ 9.900	-\$9.900	-100%
JUNCA DE ROMERO JULIA INES	\$ -	\$ 56.200	-\$56.200	-100%
LIMAR COAL SAS	\$ 624.500	\$ -	\$624.500	100%
MINERIA EXPLOTACIONES Y CONSTRUCCIONES	\$ -	\$ 5.000	-\$5.000	-100%
OFERTA TEMPORAL SAS	\$ -	\$ 132.500	-\$132.500	-100%
ONDAS TECNOLOGIA Y COMUNICACIONES	\$ -	\$ 86.400	-\$86.400	-100%
OPERADORA MINERA SANTA LUCIA SASD	\$ 116.130	\$ -	\$116.130	100%
ORGANIZACION COOPERATIVA DE TRANSFERENCIAS	\$ 111.000	\$ -	\$111.000	100%
OSORIO CASAS JUAN CARLOS	\$ -	\$ 21.201	-\$21.201	-100%
PRODUCTORA MINERA DEL CERRO SAS	\$ 18.771	\$ -	\$18.771	100%
PROYECTOS CASA BLANCA SAS	\$ 19.000	\$ -	\$19.000	100%
PYG MINERA SAS	\$ 3.287.060	\$ 2.488.560	\$798.500	32%
RESTAURANTE CAFÉ PETITE FRANCE SAS	\$ -	\$ 99.000	-\$99.000	-100%
SOCIEDAD MINERA SOMIMEG SAS	\$ 711.000	\$ -	\$711.000	100%
TRASNS COAL D&C SAS	\$ 253.000	\$ -	\$253.000	100%
TRANSLAIT SAS	\$ -	\$ 10.680	-\$10.680	-100%
TRANSPORTES VALBUENA SAS	\$ -	\$ 90.000	-\$90.000	-100%
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>\$7.949.711</b>	<b>\$3.895.440</b>	<b>\$4.054.271</b>	<b>104%</b>

**NOTA No. 13 CAPITAL SOCIAL**

Registra el valor de los aportes realizados por los accionistas, la empresa quedó con un capital de \$200.000.000 como se relaciona a continuación:

CLIENTE	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SANDRA YOHANA LIEVANO CANO	\$ 110.000.000	\$ 110.000.000	\$0	0%
FANY YAMILE ALVARADO BELLO	\$ 90.000.000	\$ 90.000.000	\$0	0%
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>\$200.000.000</b>	<b>\$200.000.000</b>	<b>\$0</b>	<b>0%</b>

#### NOTA No. 14 INGRESOS

Son los ingresos que se generan del desarrollo de la actividad principal de la empresa como es el servicio de exámenes ocupacionales, seguimiento y elaboración de sistemas de gestión. Los saldos a 31 de diciembre son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EXAMANES PARA CONDUCTORES	\$ 19.861.000	\$ 15.571.000	\$4.290.000	28%
ESPIROMETRIA	\$ 120.519.500	\$ 54.879.000	\$65.640.500	120%
CONSULTA ESPECIALIZADA	\$ 295.539.000	\$ 229.873.900	\$65.665.100	29%
OPTOMETRIA	\$ 61.838.000	\$ 13.741.500	\$48.096.500	350%
AUDIOMETRIA	\$ 162.535.100	\$ 57.128.900	\$105.406.200	185%
VISIOMETRIA	\$ 109.990.100	\$ 74.668.700	\$35.321.400	47%
CAPACITACION ALIMENTOS	\$ 6.820.000	\$ 7.685.000	-\$865.000	-11%
ELECTROCARDIOGRAMAS	\$ 17.306.500	\$ 11.034.800	\$6.271.700	57%
LABORATORIO CLINICO GENERAL	\$ 294.167.140	\$ 295.112.350	-\$945.210	0%
RADIOGRAFIAS	\$ 413.373.400	\$ 236.463.400	\$176.910.000	75%
PSICOLOGIA	\$ 20.486.000	\$ -	\$20.486.000	100%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$1.522.435.740</b>	<b>\$996.158.550</b>	<b>\$526.277.190</b>	<b>53%</b>
ASESORIAS Y CAPACITACIONES	\$ 140.596.160	\$ 190.690.525	-\$50.094.365	-26%
SERVICIOS	\$ 2.060.880	\$ 3.240.000	-\$1.179.120	-36%
RECUPERACIONES	\$ 408.941	\$ 7.743.339	-\$7.334.398	-95%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 219.726	\$ 99.576	\$120.150	121%
AUXILIO DE NOMINA	\$ -	\$ 3.815.784	-\$3.815.784	-100%
OTROS	\$ 1.004.499	\$ -	\$1.004.499	100%
AJUSTE AL PESO	\$ 318	\$ 7.204	-\$6.886	-96%
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$144.290.524</b>	<b>\$205.596.428</b>	<b>-\$61.305.904</b>	<b>-30%</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$1.666.726.264</b>	<b>\$1.201.754.978</b>	<b>\$464.971.286</b>	<b>39%</b>

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
DEVOLUCION EN PRESTACION DE SERVICIO	\$ 0	-\$ 8.372.500	\$8.372.500	-100%
DEVOLUCION CONSULTA EXTERNA	\$ 0	-\$ 4.936.000	\$4.936.000	-100%
DEVOLUCIONES EN ASESORIAS	-\$ 870.000	-\$ 37.815	-\$832.185	2201%
DEVOLUCION APOYO DIAGNOSTICOS	-\$ 1.007.000	-\$ 20.845.000	\$19.838.000	-95%
<b>TOTAL DEVOLUCIONES</b>	<b>-\$1.877.000</b>	<b>-\$34.191.315</b>	<b>\$32.314.315</b>	<b>-95%</b>

#### NOTA No. 15 COSTOS DE VENTAS

Corresponde con el costo incurrido en la prestación de los servicios de exámenes y asesorías ocupacionales. Los saldos a 31 de diciembre son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL	-\$ 144.772.068	-\$ 88.539.790	-\$56.232.278	64%
SERVICIOS DE RADIOGRAFIAS	-\$ 252.542.050	-\$ 131.383.815	-\$121.158.235	92%
SERVICIOS DE LABORATORIOS	-\$ 161.984.739	-\$ 175.053.072	\$13.068.333	-7%
INSUMOS VARIOS	-\$ 6.338.963	-\$ 9.668.677	\$3.329.714	-34%
HONORARIOS	-\$ 484.684.750	-\$ 340.579.296	-\$144.105.454	42%
SERVICIOS TECNICOS	-\$ 2.441.850	-\$ 10.000.000	\$7.558.150	-76%
ALQUILER DE VEHICULOS	\$ 0	-\$ 73.800.000	\$73.800.000	-100%
DIVERSOS	-\$ 1.144.124	-\$ 341.150	-\$802.974	235%
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>-\$1.053.908.544</b>	<b>-\$829.365.800</b>	<b>-\$224.542.744</b>	<b>27%</b>

#### NOTA No. 16 GASTOS DE ADMINISTRACION

Registra el valor de los gastos de personal de administración. También registra los gastos de Honorarios de contabilidad, Impuestos, servicios, gastos legales y diversos requeridos para la correcta administración de la empresa.

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL	-\$ 163.013.071	-\$ 78.633.958	-\$84.379.113	107%
HONORARIOS	-\$ 13.616.500	-\$ 17.694.997	\$4.078.497	-23%
IMPUESTOS	-\$ 23.753.625	-\$ 8.111.456	-\$15.642.169	193%
ARRENDAMIENTOS	-\$ 81.161.276	-\$ 20.402.600	-\$60.758.676	298%
SERVICIOS	-\$ 67.821.286	-\$ 14.560.331	-\$53.260.955	366%
GASTOS LEGALES	-\$ 5.142.129	-\$ 3.050.454	-\$2.091.675	69%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-\$ 848.100	-\$ 11.282.399	\$10.434.299	-92%
ADECUACIONES E INSTALACIONES	-\$ 39.557.133	-\$ 60.780.869	\$21.223.736	-35%
GASTOS DE VIAJE	-\$ 6.453.949	-\$ 217.700	-\$6.236.249	2865%
DEPRECIACIONES	-\$ 12.413.023	-\$ 8.627.847	-\$3.785.176	44%
DIVERSOS	-\$ 57.716.794	-\$ 70.952.576	\$13.235.782	-19%
CASTIGO DE CARTERA	-\$ 12.082.960	-\$ 836.960	-\$11.246.000	1344%
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>-\$483.579.846</b>	<b>-\$295.152.146</b>	<b>-\$188.427.700</b>	<b>64%</b>

#### NOTA No. 17 GASTOS FINANCIEROS

Registra el valor de los gastos generados por comisiones bancarias y gastos bancarios.

CLIENTE	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
COMISIONES BANCARIAS	-\$ 3.590.913	-\$ 2.921.256	-\$669.657	23%
OTROS	-\$ 956	-\$ 127.688	\$126.732	-99%
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>-\$3.591.869</b>	<b>-\$3.048.944</b>	<b>-\$542.925</b>	<b>18%</b>

#### NOTA No. 18 IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

El impuesto de renta se calcula el 31% de la utilidad despues de extraer los gastos y costos no deducibles.

CLIENTE	SALDO A 31/12/2022	SALDO A 31/12/2021	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	-\$ 8.896.000	-\$ 15.070.000	\$6.174.000	-41%
IMPUESTO SIMPLE DE TRIBUTACION	-\$ 43.610.000	\$ 0	-\$43.610.000	100%
<b>COMPLEMENTARIOS</b>	<b>-\$52.506.000</b>	<b>-\$15.070.000</b>	<b>-\$37.436.000</b>	<b>248%</b>

#### NOTA No. 19 NORMATIVIDAD POSTERIORES

La Ley 2277 de 2022, establece una tarifa general del 35% sobre la renta para las personas jurídicas, es decir se incrementa la carga tributaria en 5 puntos a partir del año gravable 2023.

Art 115 E.T: Es deducible el cien por ciento (100%) de los impuestos, tasas y contribuciones, que efectivamente se hayan pagado durante el año o período gravable por parte del contribuyente, que tengan relación de causalidad con su actividad económica, con excepción del impuesto sobre la renta y complementarios.

En el caso del gravamen a los movimientos financieros será deducible el cincuenta por ciento (50%) que haya sido efectivamente pagado por los contribuyentes durante el respectivo año gravable, independientemente que tenga o no relación de causalidad con la actividad económica del contribuyente, siempre que se encuentre debidamente certificado por el agente retenedor.

Las deducciones de que trata el presente artículo en ningún caso podrán tratarse simultáneamente como costo y gasto de la respectiva empresa.

Así mismo, mantiene el tope de 100.000 UVT para personas que quieran acogerse al régimen simple de tributación. Por ende, aquellas personas naturales o jurídicas que hubieren obtenido ingresos brutos, ordinarios o extraordinarios, inferiores a 100.000 UVT o que no superen dicha limitante podrán acogerse a este régimen.

Se modifica el artículo 242 de E.T, el cual cambia la retención en la fuente de dividendos para persona naturales del 10% al 15% y cambia el artículo 242-1 de una la tarifa del 7,5% al 10% para persona jurídicas.

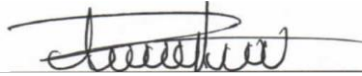
Cambia la tarifa de ganancia ocasional que es del 10% a una tarifa del 15%

Mediante del artículo 292,3 E:T, crea el impuesto al patrimonio para personas naturales y sucesiones ilíquidas con una base del 72,000, es decir cerca a los \$3,000 millones de pesos y na tarifa del 0,5% 1% y 1,5%

Es importante resaltar dos modificaciones adicionales: En primer lugar, aquellos contribuyentes del Régimen SIMPLE que solo desarrollen actividades de expendio de comidas y bebidas, no serán responsables del Impuesto al Valor Agregado (IVA) ni del Impuesto Nacional al Consumo de restaurantes y bares por el año gravable 2022. Por último, al régimen SIMPLE no se le aplicará el sistema de facturación en la declaración, sistema que será explicado más adelante en el blog.

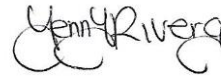
**NOTA No. 20 HECHOS POSTERIORES**

No se presentaron hechos posteriores relevantes, después del cierre de los estos estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2021 y hasta la fecha de su aprobación, que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Compañía reflejada en los estados financieros a dicha fecha.



---

**SANDRA YOHANA LIEVANO CANO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**  
**CC 1.076.653.912**



---

**YENNY ROCIO RIVERA CANO**  
**CONTADOR PUBLICO**  
**TP 294645-T**