

CLINICA LABORAL SAGUIL SAS
NIT 901.258.116-2
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresados en pesos colombianos)

	Notas	2023	2022	Variación Relativa	Variación Absoluta
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y equivalente al efectivo	4	\$ 137.504.923	\$ 83.008.704	\$ 54.496.219	66%
Clientes y otras cuentas comerciales por cobrar	5	\$ 241.059.308	\$ 140.397.074	\$ 100.662.234	72%
Activos por impuestos corrientes	6	\$ 14.230.705	\$ 57.165.000	(\$ 42.934.295)	-75%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 392.794.936	\$ 280.570.778	\$ 112.224.158	40%
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedad, Planta y Equipo	7	\$ 125.120.939	\$ 134.102.081	(\$ 8.981.142)	-7%
Diferidos	8	\$ 3.450.000	\$ 3.450.000	\$ 0	0%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 128.570.939	\$ 137.552.081	(\$ 8.981.142)	-7%
TOTAL ACTIVOS		\$ 521.365.875	\$ 418.122.859	\$ 103.243.016	25%
PASIVOS					
PASIVOS CORRIENTES					
Proveedores y otras cuentas por pagar	9	\$ 52.727.448	\$ 67.611.670	(\$ 14.884.222)	-22%
Impuestos por pagar	10	\$ 11.528.000	\$ 10.576.000	\$ 952.000	9%
Beneficios a empleados a corto plazo	11	\$ 81.302.402	\$ 55.676.564	\$ 25.625.838	46%
Otros pasivos	12	\$ 5.891.530	\$ 7.949.710	(\$ 2.058.180)	-26%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 151.449.380	\$ 141.813.944	\$ 9.635.436	7%
TOTAL PASIVOS		\$ 151.449.380	\$ 141.813.944	\$ 9.635.436	7%
PATRIMONIO					
Capital Social	13	\$ 200.000.000	\$ 200.000.000	\$ 0	0%
Reserva Legal		\$ 12.171.885	\$ 5.058.023	\$ 7.113.862	141%
Resultados del ejercicio		\$ 157.744.610	\$ 71.250.892	\$ 86.493.718	-100%
TOTAL PATRIMONIO		\$ 369.916.495	\$ 276.308.915	\$ 93.607.580	34%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 521.365.875	\$ 418.122.859	\$ 103.243.016	25%

\$ 12.121

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


SANDRA YOHANA LIEVANO CANO
REPRESENTANTE LEGAL
CC 1.076.653.912

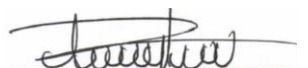

YENNY ROCIO RIVERA CANO
CONTADOR PUBLICO
TP 294645-T

CLINICA LABORAL SAGUIL SAS
NIT 901.258.116-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresados en pesos colombianos)

	Notas	2023	2022	Variación Relativa	Variación Absoluta
INGRESOS Y COSTOS					
Ingresos exámenes ocupacionales	14	\$ 2.130.381.350	\$ 1.522.435.740	\$ 607.945.610	40%
Ingresos por asesorías Ocupacionales		\$ 145.216.216	\$ 140.596.160	\$ 4.620.056	3%
Otros Ingresos		\$ 8.411.856	\$ 3.694.364	\$ 4.717.492	128%
Devoluciones, rebajas y descuentos		-\$ 930.000	-\$ 1.877.000	\$ 947.000	-50%
Costo de Ventas	15	-\$ 1.438.902.916	-\$ 1.053.908.544	(\$ 384.994.372)	37%
UTILIDAD BRUTA		\$ 844.176.506	\$ 610.940.720	\$ 233.235.786	38%
GASTOS					
Gastos de administración	16	(\$ 610.319.256)	(\$ 483.579.846)	(\$ 126.739.410)	26%
Gastos financieros	17	(\$ 4.428.640)	(\$ 3.591.870)	(\$ 836.770)	23%
Otros gastos				\$ 0	0%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 229.428.610	\$ 123.769.004	\$ 360.811.966	85%
Ganancias en venta de propiedad planta y equipo		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
Perdidas en venta de propiedad planta y equipo		\$ 0	\$ 0	\$ 0	0%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 229.428.610	\$ 123.769.004	\$ 360.811.966	85%
Gastos por impuesto sobre la renta	18	(\$ 71.684.000)	(\$ 52.506.000)	(\$ 19.178.000)	37%
UTILIDAD NETA DEL AÑO				\$ 341.633.966	0%
RESULTADO INTEGRAL TOTAL		\$ 157.744.610	\$ 71.263.004	\$ 341.633.966	121%
RESERVA LEGAL		\$ 15.774.461	\$ 7.126.300	\$ 34.163.397	121%
RESULTADO INTEGRAL A DISPOSICIÓN DE		\$ 141.970.149	\$ 64.136.704	\$ 307.470.570	121%

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

\$ 12.114



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 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresados en pesos colombianos)

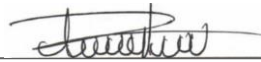
	Notas	2.023
Flujos de efectivo actividades de operación		
Utilidad o perdida del año		\$ 229.428.610
Ajustes por conciliar la utilidad o perdida del año con los flujos de efectivo netos:		\$ 0
Gastos por impuestos sobre la renta		(\$ 71.684.000)
Costos financieros		\$ 0
Ingresos financieros		\$ 0
Otros Ajuste por conciliar		\$ 0
Depreciacion y deterioro de la propiedad planta y equipo		\$ 13.484.854
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		(\$ 100.662.234)
(Aumento) disminucion en Inventarios		\$ 0
(Aumento) disminucion en otros activos corrientes		\$ 42.934.295
(Aumento) disminucion en proveedores y otras cuentas por pagar		(\$ 14.884.222)
Aumento (disminucion) en otros pasivos corrientes		\$ 24.519.658
TOTAL AJUSTE PARA CONCILIAR LA GANANCIA O PERDIDA		\$ 123.136.961
Efectivo generado de las Operaciones		
Dividendos Pagados		(\$ 64.136.704)
Impuesto sobre la renta (pagado) reembolsado		\$ 0
Otras entradas (salidas) de efectivo		\$ 0
Flujo de efectivo netos procedentes de (utilizados en) act, de Ope		(\$ 64.136.704)
Flujos de efectivo Actividades de Inversion		
Importes procedentes de la venta de propiedades planta y equipo		\$ 0
Compra de propiedad planta y equipo		(\$ 4.504.038)
Importes procedentes de la venta de activos intangibles		\$ 0
Compra de activos intangibles		\$ 0
Perdidas en venta de propiedad planta y equipo		\$ 0
Flujos de efectivo en actividades de inversion		(\$ 4.504.038)
Flujos de efectivo Actividades de Financiacion		
Importes procedentes de prestamos		\$ 0
Reembolso de prestamos		\$ 0
Capitalizacion		\$ 0
Flujos de efectivo en actividades de Financiacion		\$ 0
Incremento (disminucion) neto de efectivo y equivalente al efectivo		\$ 54.496.219
Efectivo y equivalente al efectivo al principio del periodo		\$ 83.008.704
Efectivo y equivalente al efectivo al final del periodo		\$ 137.504.923


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 CAMBIO EN PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Expresados en pesos colombianos)

	Capital social	Reserva legal	Resultados acumulados	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
Saldos a 31 de diciembre de 2021	\$ 200.000.000	\$ 5.058.023	\$ 0	\$ 71.250.892	\$ 276.308.915
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	\$ 7.113.862	\$ 0	\$ 0	\$ 7.113.862
Ajuste por cambio en política contable	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Saldos a 31 de diciembre 2022	\$ 200.000.000	\$ 12.171.885	\$ 0	\$ 71.250.892	\$ 283.422.777
Utilidad del año previamente distribuida	0	\$ 0	\$ 0	\$ 71.250.892	\$ 71.250.892
Ajustes de re-expresion	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Utilidad del año re-expresada	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 71.250.892	\$ 71.250.892
Otro Resultado integral	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Ganancia o perdida por conversion de moneda	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Total Resultado integral del año	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Saldos a 31 de diciembre de 2018 re expresados	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
Utilidad del Año	0	\$ 0	\$ 0	\$ 157.744.610	\$ 157.744.610
Saldos a 31 de diciembre de 2023	\$ 200.000.000	\$ 12.171.885	\$ 0	\$ 300.246.394	\$ 369.916.495



SANDRA YOHANA LIEVANO CANO
REPRESENTANTE LEGAL
CC 1.076.653.912



YENNY ROCIO RIVERA CANO
CONTADOR PUBLICO
TP 294645-T

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2022
valores expresados en pesos colombianos**

INFORMACION GENERAL

NOTA No. 1 ENTIDAD REPORTANTE

La compañía CLINICA LABORAL SAGUIL SAS con Nit N.º 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 PYME

Los estados financieros de la Compañía Clínica Laboral Saguil SAS., entidad individual, correspondientes a los años terminado el 31 de diciembre de 2020 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 partir del 1 de enero de 2014, pero no tuvieron influencia para el grupo 2.

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 está 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 períodos 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 lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan los 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 lo 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 depreciará 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 incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos 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 está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por los largos periodos de servicio. Todo el personal a tiempo completo de la planilla, está 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

Registras los valores en monedas y billetes, transferencias bancarias, y cheques, saldos en bancos e inversiones en bancos, los saldos a 31 de diciembre se encontraban conciliados y son:

CUENTA	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CAJA GENERAL	\$ 820.307	\$ 692.066	\$ 128.241	19%
CAJA MENOR	\$ 146.571	\$ 146.572	-\$ 1	0%
CUENTA DE AHORROS BANCOLOMBIA	\$ 119.841.709	\$ 77.115.439	\$ 42.726.270	55%
CUENTA CORRIENTE BANCO BBVA	\$ 16.696.336	\$ 5.054.627	\$ 11.641.709	230%
TOTAL	\$137.504.923	\$83.008.704	\$54.496.219	66%

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 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
A&J CONSULTORES SAS	\$ 334.000	\$ 1.034.000	-\$700.000	-68%
AC TRANSCOAL SAS	\$ -	\$ 103.000	-\$103.000	-100%
AGRICOLA CIRCASIA SAS	\$ 346.000	\$ -	\$346.000	100%
ALEXANDER MARTINEZ CASTIBLANO	\$ -	\$ 386.000	-\$386.000	-100%
ALIANZA PRODUCTORA DE CARBON SAS	\$ 1.541.000	\$ 4.260.500	-\$2.719.500	-64%
AMBROSIO FUQUENE JAVIER CONSTANTINO	\$ 400.000	\$ -	\$400.000	100%
AMERICAN COAL COMPANY SAS	\$ -	\$ 90.000	-\$90.000	-100%
APOYO Y SOLUCIONES TEMPORALES SAS	\$ -	\$ 297.000	-\$297.000	-100%
ASOCIACION DE GANADEROS Y PRODUCTORES	\$ 125.000	\$ -	\$125.000	100%
ASOCIACION DE PRODUCTORES DE COQUE	\$ 192.500	\$ -	\$192.500	100%
ASTRA ENERGY SAS	\$ 3.096.000	\$ 762.000	\$2.334.000	306%
BAUTISTA CARDENAS RUBEN DARIO	\$ -	\$ 12.000	-\$12.000	-100%
BC INGENIERIA SAS	\$ 365.000	\$ -	\$365.000	100%
BIOTECNOMADERAS G&C SAS	\$ 702.000	\$ -	\$702.000	100%
BUITRAGO BUITRAGO MIGUEL ARCENIO	\$ -	\$ 204.000	-\$204.000	-100%
C.I BULK TRADING SUR AMERICA S.A.S	\$ -	\$ 492.000	-\$492.000	-100%
C.I. SUNSHINE BOUQUET COLOMBIA SAS	\$ 6.423.500	\$ 7.389.000	-\$965.500	-13%
CARBO COKING LTDA	\$ 3.507.000	\$ -	\$3.507.000	100%
CARBO MINING SAS	\$ 1.809.000	\$ -	\$1.809.000	100%
CARBOFARALLONES SAS	\$ 34.766	\$ 903.250	-\$868.484	-96%
CARBOMINERA V Y M SAS	\$ 195.000	\$ -	\$195.000	100%
CARBONERAS EL FRAILE SAS	\$ -	\$ 80.000	-\$80.000	-100%
CARBONERAS EL CARDONAL SAS	\$ -	\$ 833.000	-\$833.000	-100%
CARBONERAS SAN JOSE SAS	\$ -	\$ 107.000	-\$107.000	-100%
CARBONES ANDINOS SAS	\$ 1.002.000	\$ 185.000	\$817.000	442%
CARBONES EL PROGRESO SAMACA SAS	\$ -	\$ 84.000	-\$84.000	-100%
CARBONES ESPECIALES COQUES COLOMBIA SAS	\$ 312.000	\$ 1.319.000	-\$1.007.000	-76%
CARBONES FURA & TENA RS SAS	\$ 84.000	\$ -	\$84.000	100%
CARBONES H Y O SAS	\$ 1.454.000	\$ -	\$1.454.000	100%
CARBONES INDUSTRIALES DE SAMACA SOC	\$ 1.252.000	\$ 432.000	\$820.000	190%
CARBONES NEYPAR SAS	\$ 77.000	\$ 2.579.000	-\$2.502.000	-97%
CARBONES QUINTANA ALVARADO SAS	\$ 4.210.500	\$ 4.319.000	-\$108.500	-3%
CARBONES RODRIGUEZ GIL SAS	\$ -	\$ 45.000	-\$45.000	-100%
CARBONES SAMACA SAS	\$ 1.679.000	\$ 57.000	\$1.622.000	2846%

CARBONES Y COQUES CULLINAN SAS	\$ 550.000	\$ -	\$550.000	100%
CARBONES Y COQUES DEL VALLE DE UBATE	\$ -	\$ 266.000	-\$266.000	-100%
CARBONES Y COQUES DIAMANTE ROJO SAS	\$ 68.000	\$ -	\$68.000	100%
CARBONES Y COQUES ESTRELLA ROSA SAS	\$ 478.000	\$ -	\$478.000	100%
CARBOPLAST SAS	\$ 78.000	\$ -	\$78.000	100%
CARBOQUALITY SAS	\$ 875.000	\$ -	\$875.000	100%
CARBOSUT SAS	\$ 5.564.000	\$ -	\$5.564.000	100%
CARBOTRANS COMPANY SAS	\$ 740.000	\$ -	\$740.000	100%
CARBOTRANS RC SAS	\$ 390.000	\$ -	\$390.000	100%
CARDENAS FANDIÑO CAMILO ANDRES	\$ 226.000	\$ 100.000	\$126.000	126%
CASTIBLANCO PARRA JAIRO ENRIQUE	\$ 5.498.000	\$ 4.614.550	\$883.450	19%
CASTILLO BUITRAGO DIEGO ALFONSO	\$ 565.000	\$ -	\$565.000	100%
CECILIA L DE APARICIO E HIJOS S EN C	\$ 245.000	\$ 177.500	\$67.500	38%
CENTRO ODONTOLOGICO MEDICO MONTAÑA	\$ 113.600	\$ 113.600	\$0	0%
CHAMPIÑON SETAS DE OTOÑO SAS	\$ 693.000	\$ 1.375.000	-\$682.000	-50%
CHANCHITOS DE CUBA SAS	\$ -	\$ 362.000	-\$362.000	-100%
CHIQUIZA TRIANA JULIO	\$ 213.000	\$ -	\$213.000	100%
COAL MINING GBCVALBUENA SAS	\$ 998.000	\$ -	\$998.000	100%
COALCENTER SAS	\$ 12.608.320	\$ 3.823.320	\$8.785.000	230%
COLCOQUES SAS	\$ 396.000	\$ -	\$396.000	100%
COLMINNER SAS	\$ 40.000	\$ 380.000	-\$340.000	-89%
COLOMBIAN REAL ESTATE COMPANY SAS	\$ 190.000	\$ 155.000	\$35.000	23%
COLOMBIANA DE INGENIERIA E INFRAESTRUC	\$ -	\$ 35.000	-\$35.000	-100%
COMERCIALIZADORA CARBOPAR SAS	\$ 361.000	\$ -	\$361.000	100%
COMERCIALIZADORA COLOMBIANA DE CARE	\$ 11.325.000	\$ -	\$11.325.000	100%
COMERCIALIZADORA DE MINERALES CARBO	\$ 582.000	\$ -	\$582.000	100%
COMERCIALIZADORA INTERNACIONAL MILPA	\$ -	\$ 733.000	-\$733.000	-100%
COMERCIALIZADORA LACTEOS DE UBATE S	\$ 2.769.500	\$ 1.361.500	\$1.408.000	103%
COMERCIALIZADORA NUEVA VISIÓN AGROPE	\$ 404.000	\$ -	\$404.000	100%
COMMING COAL SAS	\$ 829.000	\$ 2.116.000	-\$1.287.000	-61%
COMPAÑIA DE VIGILANCIA Y SGURIDAD PRIM	\$ 370.000	\$ 586.000	-\$216.000	-37%
COMPAÑIA MINERA COLOMBO AMERICANA	\$ -	\$ 62.000	-\$62.000	-100%
COMPAÑIA MINERA EL PEDREGAL SAS	\$ 1.508.000	\$ 40.000	\$1.468.000	3670%
COMPAÑIA MINERA EL TRIUNFO	\$ 302.000	\$ -	\$302.000	100%
COMPAÑIA MINERA GUADALUPE SAS	\$ 183.500	\$ -	\$183.500	100%
COMPAÑIA MINERA LIDIAR SAS	\$ 176.000	\$ -	\$176.000	100%
COMPAÑIA MINERA SAN JORGE SAS	\$ -	\$ 256.000	-\$256.000	-100%
COMPAÑIA MINERA SAN MARTIN SAS	\$ -	\$ 77.000	-\$77.000	-100%
COMUNIDAD FRANCISCANA PROVINCIA DE L	\$ -	\$ 35.000	-\$35.000	-100%
CONCENTRADOS Y NUTRIENTES GRANJA C	\$ -	\$ 1.428.000	-\$1.428.000	-100%
CONGREGACION "HERMANAS DE LA CARIDA	\$ 26.000	\$ -	\$26.000	100%
CONSORCIO ALCANTARILLADO Y ACUEDUC	\$ -	\$ 30.000	-\$30.000	-100%
CONSORCIO CORREDOR SAN ALBERTO	\$ -	\$ 89.000	-\$89.000	-100%
CONSTRUCCION Y METALMECANICA CELY S	\$ 130.000	\$ -	\$130.000	100%
CONSTRUCCIONES MURCIA GARZON SAS	\$ 435.000	\$ -	\$435.000	100%
CONSTRUCCIONES SAMACA SAS	\$ -	\$ 70.000	-\$70.000	-100%
CONSTRUCIVILES Y&Y SAS	\$ 6.000	\$ -	\$6.000	100%
CONSTRUCTORA ROCHA SAS	\$ 536.000	\$ -	\$536.000	100%
CONSTRUCTORES J. LOPEZ SAS	\$ -	\$ 25.000	-\$25.000	-100%
COOPERATIVA DE TRANSPORTADORES DE	\$ 351.000	\$ 241.000	\$110.000	46%
COQUIZADORA PINZON Y CASTILLO SAS	\$ 1.820.000	\$ -	\$1.820.000	100%
CROAS COMERCIALIZADORA INTERNACIONA	\$ -	\$ 708.000	-\$708.000	-100%
CRUZ CARANTONIO MARIA LIGIA	\$ 135.000	\$ -	\$135.000	100%
CUPULA SERVICIOS INTEGRALES DE INGENI	\$ 1.950.000	\$ -	\$1.950.000	100%
DE ENSUEÑO TIENDA DE REGALOS SAS	\$ 40.000	\$ -	\$40.000	100%
DIAZ RAMIREZ JOSE FRANCISCO	\$ -	\$ 167.000	-\$167.000	-100%
DNA GR SAS	\$ 122.000	\$ -	\$122.000	100%
DOMINION COLOMBIA SAS	\$ 308.500	\$ -	\$308.500	100%
EASY CAR LOGISTICA SAS	\$ 132.000	\$ 98.000	\$34.000	35%
ECODESARROLLO SAS	\$ -	\$ 59.000	-\$59.000	-100%
EDS LA CARLOTA SAS	\$ 98.000	\$ -	\$98.000	100%
EMPRESA PRODUCTORA Y COMERCIALIZAD	\$ 40.000	\$ -	\$40.000	100%
ENERGY COAL CORPORATION SAS	\$ -	\$ 810.000	-\$810.000	-100%
ESTACION DE SERVICIOS CHAPINERO UBATE	\$ 2.053.000	\$ 808.000	\$1.245.000	154%
ESTRUCTURAS CAMELON SAS	\$ 209.000	\$ -	\$209.000	100%
EXCOCOAL SAS	\$ 3.120.000	\$ -	\$3.120.000	100%
EXPLOTACIONES Y OPERACIONES MINERAS	\$ -	\$ 143.000	-\$143.000	-100%

FABRICACIONES & MONTAJES INDUSTRIALE	\$	-	\$	49.000		-\$49.000	-100%
FENIX & COMPAÑIA SAS	\$	199.870	\$	-		\$199.870	100%
FLAME COLOMBIA SAS	\$	693.000	\$	-		\$693.000	100%
FLORES LA VILLA SAS	\$	1.391.130	\$	1.469.000		-\$77.870	-5%
GARNICA BEJARANO JHONN CARLOS	\$	1.073.000	\$	-		\$1.073.000	100%
GARNICA BEJARANO JOSE ALEXANDER	\$	263.500	\$	-		\$263.500	100%
GEOMINERA S.A.S	\$	-	\$	242.000		-\$242.000	-100%
GOMEZ PACHON SERGIO RAUL	\$	-	\$	296.000		-\$296.000	-100%
GOURMET COOKING SAS	\$	-	\$	35.000		-\$35.000	-100%
GRUJALBA CHINCHILLA JUAN CARLOS	\$	186.500	\$	-		\$186.500	100%
GRUPO FARMASAM SAS	\$	-	\$	618.000		-\$618.000	-100%
GUADALUPE H&J ASOCIADOS SAS	\$	190.000	\$	-		\$190.000	100%
HIDROSOLUCIONES G.D SAS	\$	-	\$	770.000		-\$770.000	-100%
HIGUERA HERMANOS SAS	\$	338.000	\$	-		\$338.000	100%
INDUSTRIA CARBONIFERA DE SAMACA SAS	\$	4.529.000	\$	4.879.000		-\$350.000	-7%
INDUSTRIALES ELECTRICOS I.A.S.A.S	\$	76.000	\$	88.000		-\$12.000	-14%
INTELLIGENT RESERVOIR SAS	\$	252.000	\$	-		\$252.000	100%
INTERCARBON MINING SAS	\$	2.790.000	\$	-		\$2.790.000	100%
INVERSION COLOMBIANA DE CARBONES INV	\$	263.000	\$	321.000		-\$58.000	-18%
INVERSIONES 2JPK SAS	\$	-	\$	68.500		-\$68.500	-100%
INVERSIONES CARBONES SAN ANTONIO SA	\$	1.233.000	\$	-		\$1.233.000	100%
INVERSIONES CRISTANCHO QUIROGA LTDA	\$	-	\$	742.720		-\$742.720	-100%
INVERSIONES FONCARBON SAS	\$	6.823.000	\$	98.000		\$6.725.000	6862%
INVERSIONES GLOBAL PYP MINERIA SAS	\$	813.000	\$	-		\$813.000	100%
INVERSIONES JM CARONA SAS	\$	223.000	\$	-		\$223.000	100%
INVERSIONES JULYSER LTDA	\$	-	\$	109.000		-\$109.000	-100%
INVERSIONES LA PEÑA SALAMANCA SAS	\$	173.000	\$	-		\$173.000	100%
INVERSIONES MENPRA S SAS	\$	-	\$	699.000		-\$699.000	-100%
INVERSIONES MINERAS SANTA MARIA SAS	\$	918.000	\$	-		\$918.000	100%
INVERSIONES MURILLO CARREÑO SAS	\$	-	\$	182.000		-\$182.000	-100%
INVERSIONES PAIVA GARZON SAS	\$	722.000	\$	366.000		\$356.000	97%
INVERSIONES TRACAR SAS	\$	936.000	\$	-		\$936.000	100%
INVERSIONES VELASQUEZ TINJACA S.A.S	\$	2.677.500	\$	910.000		\$1.767.500	194%
INVERSIONISTAS Y PROTECTORES EN SALL	\$	-	\$	1.220.000		-\$1.220.000	-100%
K & C DISEÑO Y CONSTRUCCIONES SAS	\$	28.000	\$	-		\$28.000	100%
LA MEJORANA PROYECTOS E INVERSIONES	\$	684.000	\$	-		\$684.000	100%
LA RAMADA COAL SAS	\$	65.000	\$	235.000		-\$170.000	-72%
LABORATORIO DE ANALISIS COLMINERAL SA	\$	2.283.000	\$	-		\$2.283.000	100%
LACTEOS HATO CHIPS P SAS	\$	253.000	\$	-		\$253.000	100%
LANCHEROS DE VARGAS MARIA DEL CARM	\$	1.394.000	\$	1.221.500		\$172.500	14%
LIMAR COALS SAS	\$	-	\$	136.000		-\$136.000	-100%
LOGISTICA DE TRANSPORTE CARRILLO PAE	\$	305.000	\$	-		\$305.000	100%
LOS ALPES RLA SAS	\$	287.000	\$	-		\$287.000	100%
LUIS CARLOS GARNICA E HIJOS CIA SAS	\$	-	\$	223.000		-\$223.000	-100%
M&A CONSTRUCCIONES E INGENIERIA SAS	\$	1.673.000	\$	-		\$1.673.000	100%
MADERAS Y ESTIBAS LOS ALPES SAS	\$	286.000	\$	-		\$286.000	100%
MAQUITEC EJ SAS	\$	681.000	\$	-		\$681.000	100%
MAS QUE MOTOS SAS	\$	497.000	\$	324.000		\$173.000	53%
MEDITAC SALUD IPS SAS	\$	207.000	\$	-		\$207.000	100%
MI CULTIVO GROUP SAS	\$	64.000	\$	-		\$64.000	100%
MINA SANTA ISABEL 1 SAS	\$	-	\$	200.000		-\$200.000	-100%
MINAS EL SIRAL SAS	\$	812.000	\$	3.060.000		-\$2.248.000	-73%
MINAS FORTALEZA NORTE SAS	\$	-	\$	151.000		-\$151.000	-100%
MINAS Y MINERALES SA	\$	6.406.000	\$	5.472.500		\$933.500	17%
MINERAL ENERGY SAS	\$	2.208.000	\$	645.000		\$1.563.000	242%
MINERALES CARBOVILLA SAS	\$	2.012.000	\$	-		\$2.012.000	100%
MINERALES EL PROGRESO SAS	\$	345.000	\$	2.842.500		-\$2.497.500	-88%
MINERALES EL TESORITO SAS	\$	280.910	\$	-		\$280.910	100%
MINERIA EXPLORACION Y CONSTRUCCION E	\$	-	\$	133.000		-\$133.000	-100%
MINERIA L&C SAS	\$	217.000	\$	-		\$217.000	100%
MINEROS ASOCIADOS CARBON DE PIEDRA	\$	72.000	\$	-		\$72.000	100%
MINEX INDUSTRIAL SERVICES SAS C.I	\$	519.000	\$	-		\$519.000	100%
MNB COLOMBIA SAS	\$	-	\$	211.000		-\$211.000	-100%
MONTAJES LEON ROJAS SAS	\$	450.000	\$	-		\$450.000	100%
MOVEKTOR SAS	\$	396.000	\$	-		\$396.000	100%
MOVENCO SAS	\$	594.000	\$	-		\$594.000	100%
MUNICIPIO DE TAUSA	\$	-	\$	6.541.000		-\$6.541.000	-100%

NARMOCOAL SAS	\$ 2.970.000	\$ 1.491.734	\$1.478.266	99%
NGSJJ EL PORVENIR SAS	\$ 3.083.000	\$ -	\$3.083.000	100%
NORDVITAL IPS SAS	\$ 688.000	\$ 350.000	\$338.000	97%
O A L INGENIERIA SOCIEDAD POR ACCIONES	\$ 95.000	\$ -	\$95.000	100%
OPERADOR MINERO EL CONDOR COLOMBI	\$ 301.000	\$ 40.000	\$261.000	653%
OPERADORA DE TURISMO DE CUCUNUBA S	\$ 396.000	\$ -	\$396.000	100%
OPERADORA H&F SAS	\$ 197.000	\$ -	\$197.000	100%
OPERADORA MINERA DE SAMACA SAS	\$ 6.499.804	\$ -	\$6.499.804	100%
OPERADORA MINERA DEL CENTRO SAS	\$ -	\$ 386.000	-\$386.000	-100%
OPERADORA MINERA EL ROBLE SAS	\$ -	\$ 544.000	-\$544.000	-100%
OPERADORA MINERA H&M SAS	\$ 1.059.000	\$ -	\$1.059.000	100%
OPERADORA MINERA LA ESPERANZA SAS	\$ -	\$ 102.500	-\$102.500	-100%
OPERADORA MINERA LOS TUNELES SAS	\$ 65.000	\$ -	\$65.000	100%
OPERADORA Y COMERCIALIZADORA COLOM	\$ 243.000	\$ -	\$243.000	100%
ORGANIZACIÓN COOPERATIVA DE TRANSPC	\$ 707.000	\$ -	\$707.000	100%
OSORIO VALBUENA JOSE EDGAR	\$ 2.134.000	\$ 194.000	\$1.940.000	1000%
PAKINT SEGURIDAD LTDA	\$ 98.000	\$ -	\$98.000	100%
PARQUE EMPRESARIAL EBATE SAS	\$ 364.000	\$ 793.500	-\$429.500	-54%
PARROQUIA DE NUESTRA SEÑORA DE LOS	\$ 80.000	\$ 459.000	-\$379.000	-83%
PARROQUIA SANTO CRISTO DE UBATE	\$ 63.000	\$ -	\$63.000	100%
PAVIMENTOS DISEÑOS Y ESTRUCTURAS SA	\$ -	\$ 270.500	-\$270.500	-100%
PEGO & ASOCIADOS SAS	\$ 432.000	\$ 144.000	\$288.000	200%
PEOPLE QUICK SAS	\$ 380.000	\$ -	\$380.000	100%
PEREZ TINJACA DOMICIANO	\$ 496.000	\$ 429.500	\$66.500	15%
PRODUCTORA MINERA DEL CERRO SAS	\$ 296.500	\$ -	\$296.500	100%
PRODUCTOS LACTEOS COLFRANCE C P S	\$ 32.170.000	\$ 29.913.000	\$2.257.000	8%
PROEXMIN SAS	\$ 1.823.000	\$ -	\$1.823.000	100%
PROINVERCOAL SAS	\$ 438.400	\$ 438.400	\$0	0%
PUERTO MADERO STEAK HOUSE SAS	\$ 2.080.000	\$ -	\$2.080.000	100%
PYG MINERA SAS	\$ 1.942.500	\$ 2.374.500	-\$432.000	-18%
QUICAZAN RUBIANO DIEGO FERNANDO	\$ 156.000	\$ 156.000	\$0	0%
QUICK SALE SAS	\$ -	\$ 35.000	-\$35.000	-100%
RAMIREZ RODRIGUEZ JORGE ELIECER	\$ -	\$ 225.000	-\$225.000	-100%
RODRIGUEZ FONSECA MARTIN EMILIO	\$ 210.000	\$ -	\$210.000	100%
RODRIGUEZ QUINCHANEGUA DAVID EDUAR	\$ -	\$ 70.000	-\$70.000	-100%
SALAZAR BELLO OMAR ADRIAN	\$ -	\$ 332.500	-\$332.500	-100%
SALAZAR PEREZ LUIS ALFONSO	\$ 394.000	\$ -	\$394.000	100%
SANTA MARTA INVERSIONES SAS	\$ 1.014.000	\$ 121.000	\$893.000	738%
SERVIAGRO- FINCA SAS	\$ 648.000	\$ -	\$648.000	100%
SERVICIOS INTEGRALES RODFON SAS	\$ -	\$ 299.000	-\$299.000	-100%
SERVIEQUIPOS MANTENIMIENTO LIMITADA	\$ 650.000	\$ 203.500	\$446.500	219%
SIDIE SERVICIOS INTEGRALES INGENIERIA E	\$ 240.000	\$ 537.000	-\$297.000	-55%
SIERRA SIERRA JAIRO	\$ 89.000	\$ -	\$89.000	100%
SIERRALAND SAS	\$ -	\$ 1.314.000	-\$1.314.000	-100%
SOCIEDAD AREVALO NOVOA SAS	\$ 88.000	\$ -	\$88.000	100%
SOCIEDAD DE PRODUCTORES MINEROS DE	\$ 879.000	\$ -	\$879.000	100%
SOCIEDAD MINERA AC & AC SAS	\$ 229.000	\$ -	\$229.000	100%
SOCIEDAD MINERA BUITRAGO SAS	\$ 810.000	\$ -	\$810.000	100%
SOCIEDAD MINERA EL ESPINO SAS	\$ -	\$ 259.000	-\$259.000	-100%
SOCIEDAD MINERA EL ROBLE SAS	\$ 610.500	\$ -	\$610.500	100%
SOCIEDAD MINERA RYG SAS	\$ -	\$ 601.000	-\$601.000	-100%
SOCIEDAD SANTA MARIA SAS	\$ 233.000	\$ -	\$233.000	100%
SOLER CUELLAR LAURA CAMILA	\$ -	\$ 2.086.000	-\$2.086.000	-100%
SOLUCIONES INTEGRALES EMPRESARIAL S	\$ 134.000	\$ -	\$134.000	100%
SOLUCIONES INTEGRALES Y CONSULTORIA	\$ 268.000	\$ -	\$268.000	100%
SOMINERO ENERGETICA SAS	\$ 193.000	\$ -	\$193.000	100%
SOPORTE ESTRATEGICO DEL CARIBE SAS	\$ 3.213.000	\$ -	\$3.213.000	100%
SOPORTE LOGISTICO DEL CARIBE SAS	\$ -	\$ 263.000	-\$263.000	-100%
SUMINISTRO INTELIGENTE SAS	\$ 177.000	\$ 531.000	-\$354.000	-67%
TABLEGRES SAS	\$ -	\$ 3.108.000	-\$3.108.000	-100%
TECNIMAQ DE COLOMBIA SAS	\$ 535.000	\$ 535.000	\$0	0%
TECNOMINEROS SAS	\$ -	\$ 40.000	-\$40.000	-100%
TERMILLANTAS	\$ -	\$ 103.000	-\$103.000	-100%
TRADING COAL SAS	\$ 393.000	\$ 289.000	\$104.000	36%
TRANCORA SAS	\$ -	\$ 194.000	-\$194.000	-100%
TRANSBETO SAS	\$ 126.000	\$ 126.000	\$0	0%
TRANSFONCARGA SAS	\$ 976.000	\$ -	\$976.000	100%

TRANSLAIT SAS	\$ 2.230.000	\$ 4.057.000	-\$1.827.000	-45%
TRANSPORT & LOGISTIC NIVACOR SAS	\$ 209.000	\$ -	\$209.000	100%
TRANSPORTES BRICAI SAS	\$ 525.000	\$ -	\$525.000	100%
TRANSPORTES E INVERSIONES EL MORTIÑO	\$ 1.393.000	\$ -	\$1.393.000	100%
TRANSPORTES H & S SAS	\$ 252.000	\$ -	\$252.000	100%
TRANSPORTES Y CARBONES A&L SAS	\$ 238.000	\$ -	\$238.000	100%
UNIMINAS SAS	\$ 3.908.500	\$ 4.350.000	-\$441.500	-10%
UNION TEMPORAL OBRAS HIDRAULICAS UBATE	\$ -	\$ 268.500	-\$268.500	-100%
UNIVERSAL COMMUNICATION NETWORK SAS	\$ 366.000	\$ -	\$366.000	100%
VELASQUEZ RODRIGUEZ ADELO	\$ 80.000	\$ -	\$80.000	100%
VIGIAS DE COLOMBIA S R L LIMITADA	\$ 78.000	\$ -	\$78.000	100%
VOLCOS DE COLOMBIA VOLCOS SAS	\$ 142.000	\$ -	\$142.000	100%
YACIMIENTOS JORWIL SAS	\$ 276.000	\$ -	\$276.000	100%
TOTAL CLIENTES	\$ 220.838.300	\$ 139.909.074	\$80.929.226	58%
A PROVEEDORES	\$ 14.436.070	\$ 60.000	\$14.376.070	23960%
A CONTRATISTAS	\$ -	\$ 400.000	-\$400.000	-100%
A TRABAJADORES	\$ 5.784.938	\$ 28.000	\$5.756.938	20560%
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 20.221.008	\$ 488.000	\$19.733.008	4044%
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS CX	\$241.059.308	\$140.397.074	\$100.662.234	72%

NOTA No. 6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Comprende los saldos a favor por impuestos presentados en el año del Impuesto Simple de Tributación e Impuesto al valor agregado IVA año 2023. Los saldos a cierre del periodo son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SOBRANTES EN LIQUIDACION PRIVADA	\$ 4.178.000	\$ 57.165.000	-\$52.987.000	-93%
SALDO A FAVOR IVA	\$ 10.052.705	\$ -	\$10.052.705	100%
CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$14.230.705	\$57.165.000	-\$42.934.295	-75%

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 se debe a la compra de equipos de procesamiento de datos y médicos para la sede de Ubaté. Los saldos a cierre del periodo son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	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	\$0	0%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 30.194.501	\$ 29.686.098	\$508.403	2%
EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 65.986.617	\$ 62.361.055	\$3.625.562	6%
EQUIPOS MEDICOS Y CIENTIFICOS	\$ 65.949.601	\$ 65.579.854	\$369.747	1%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 239.000	\$ 239.000	\$0	0%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$166.701.416	\$162.197.704	\$4.503.712	3%
MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$ 15.858.355	-\$ 11.944.019	-\$3.914.336	33%
EQUIPO DE OFICINA	-\$ 7.284.064	-\$ 4.858.986	-\$2.425.078	50%
EQUIPO DE OFICINA	-\$ 18.438.058	-\$ 11.292.618	-\$7.145.440	63%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-\$41.580.477	-\$28.095.623	-\$13.484.854	48%
TOTAL PLANTA Y EQUIPO EN OPERACION	\$125.120.939	\$134.102.081	-\$8.981.142	51%

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 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
DIFERIDOS	\$ 3.450.000	\$ 3.450.000	\$0	0%
TOTAL DIFERIDOS	\$3.450.000	\$3.450.000	\$0	0%

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 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CENTRO ODONTOLOGICO MEDICO MONT	\$ 1.184.000	\$ 1.066.000	\$118.000	11%
DESCONT SAS ESP	\$ 34.100	\$ -	\$34.100	100%
GOMEZ ROJAS CLAUDIA PATRICIA	\$ -	\$ 282.600	-\$282.600	-100%
IPS VITAL ESPECIALISTAS EN DIAGNOST	\$ 13.584.064	\$ 12.355.100	\$1.228.964	10%
LABORATORIO CLINICO RAMAZZINI SAS	\$ 8.735.802	\$ 8.795.500	-\$59.698	-1%
MEDI IMAGEN SAS	\$ 352.000	\$ -	\$352.000	100%
PEREZ RODRIGUEZ FRANCISCO	\$ -	\$ 30.000	-\$30.000	-100%
SALVADOR RUBIO MONROY SAS	\$ 2.519.000	\$ 1.215.000	\$1.304.000	107%
TOTAL PARA PROVEEDORES	\$ 26.408.966	\$ 23.744.200	\$ 2.664.766,00	11,22%

HONORARIOS

TERCERO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
ALVARADO BELLO FANY YAMILE	\$ -	\$ -	\$0	100%
BALLEN ALVARADO TANIA MANUELA	\$ -	\$ 78.000	-\$78.000	-100%
CALDERON VALDERRAMA SOFIA	\$ 3.032.800	\$ 3.352.400	-\$319.600	-10%
CASTILLO RODRIGUEZ LIZETH MARIANA	\$ 70.000	\$ -	\$70.000	100%
CUBILLOS BALLESTEROS DIANA PAOLA	\$ 225.000	\$ 270.000	-\$45.000	-17%
ESPARZA ESPARZA NATALIA	\$ 8.287.000	\$ 6.456.000	\$1.831.000	28%
GALLO GALLEGO JUAN SEBASTIAN	\$ -	\$ 1.476.350	-\$1.476.350	-100%
GARCIA FRESNEDA MARIA FERNANDA	\$ 684.000	\$ -	\$684.000	100%
GARCIA BENITEZ EMMA LIZETH	\$ 375.000	\$ 1.820.000	-\$1.445.000	-79%
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 S/	\$ 598.000	\$ 1.288.070	-\$690.070	-54%
LIZARAZO CHAVEZ NICOLAS	\$ -	\$ 822.000	-\$822.000	-100%
LOPEZ MORENO EDGAR ANTONIO	\$ 2.205.000	\$ -	\$2.205.000	100%
MALAVER LUIS FERNANDO	\$ -	\$ -	\$0	100%
NEISA MORALES MANUEL FERNANDO	\$ -	\$ 168.000	-\$168.000	-100%
PINILLA MORENO MAURA SOFIA	\$ -	\$ 650.000	-\$650.000	-100%
POVEDA CASTAÑEDA JUANA MILENA	\$ 1.687.500	\$ -	\$1.687.500	100%
PORRAS ORTIZ DUVAN	\$ -	\$ -	\$0	100%
RAMIREZ MARTINEZ SANDRA ROCIO	\$ -	\$ 2.590.000	-\$2.590.000	-100%
RAMIREZ PEÑA YUDY LIZETH	\$ -	\$ 144.000	-\$144.000	-100%
RINCON RUIZ DIANA CAROLINA	\$ -	\$ 353.600	-\$353.600	-100%
ROBAYO ALFONSO NATALIA LORENA	\$ 420.000	\$ -	\$420.000	100%
RODRIGUEZ AMADO JACINTO	\$ 286.000	\$ -	\$286.000	100%
RUA & JEWELRY COLOMBIA SAS	\$ -	\$ 2.697.000	-\$2.697.000	-100%
VARGAS CIPAMOCHA MARIA EUGENIA	\$ 2.368.500	\$ 2.460.000	-\$91.500	-4%
VARGAS PINILLA MARIA ESPERANZA	\$ 3.832.900	\$ 3.666.300	\$166.600	5%
VERGARA MORENO YINA MARCELA	\$ 300.000	\$ -	\$300.000	100%
TOTAL HONORARIOS	\$ 24.371.700	\$ 29.307.720	-\$4.936.020	-16,84%

OTROS Y GASTOS POR COBRAR

TERCERO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
CENCOSUD COLOMBIA SAS	\$ 189.999	\$ -	\$189.999	100%
CIIF SOLUCIONES INTEGRALES SAS	\$ -	\$ 535.500	-\$535.500	-100%
CORTES JOLA FABIO ENRIQUE	\$ -	\$ -	\$0	100%
CREAR MEDIO LTDA	\$ -	\$ 1.898.050	-\$1.898.050	-100%
INVERSIONES MARQUEZ Y VEGA SAS	\$ 8.316	\$ -	\$8.316	100%
UNION TEMPORAL PSC SPA YESINCO	\$ -	\$ 1.280.000	-\$1.280.000	-100%
LICENSOFT SAS	\$ -	\$ 96.200	-\$96.200	-100%
LIEVANO CANO SANDRA YOHANA	\$ 214.700	\$ -	\$214.700	100%
MARTINEZ PATIÑO HUMBERTO	\$ -	\$ 10.000.000	-\$10.000.000	-100%
MOLINA ARIAS CARLOS JAVIER	\$ -	\$ 50.000	-\$50.000	-100%
MURILLO MOLINA NILSON	\$ 700.000	\$ 700.000	\$0	0%
PARQUE EMPRESARIAL EBATE SAS	\$ 433.767	\$ -	\$433.767	100%
RIVERA CANO YENNY ROCIO	\$ 400.000	\$ -	\$400.000	100%
TOTAL OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.946.782,00	\$ 14.559.750,00	-\$12.612.968	-86,63%

NOTA No. 10 IMPUESTOS POR PAGAR

Registra el valor de las obligaciones fiscales con la DIAN e Impuestos Municipales. La retención en la fuente por pagar es el resultado de la operación del último mes del año 2023 y el Impuesto Simple es de la operación del último bimestre del año 2023. Los Saldos a Cierre del periodo son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 113.000	\$ 1.473.000	-\$1.360.000	-92%
IVA POR PAGAR	\$ -	\$ 922.000	-\$922.000	-100%
SIMPLE POR PAGAR	\$ 11.415.000	\$ 8.181.000	\$3.234.000	40%
TOTAL DE IMPUESTOS POR PAGAR	\$11.528.000	\$10.576.000	\$952.000	9%

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 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 4.416.200	\$ 4.069.900	\$346.300	9%
SUELDOS	\$ 22.748.659	\$ 18.800.482	\$3.948.177	21%
CESANTIAS	\$ 20.279.340	\$ 14.853.671	\$5.425.669	37%
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 2.302.918	\$ 1.636.819	\$666.099	41%
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 96.667	\$ -	\$96.667	100%
VACACIONES	\$ 31.458.618	\$ 16.315.692	\$15.142.926	93%
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS A C	\$81.302.402	\$55.676.564	\$25.625.838	46%

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 comprendían:

TERCERO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
AGRICOLA CIRCASIA SAS	\$ 117.480	\$ -	\$117.480	100%
ASOCIACION DE USUARIOS DEL ACUEDU	\$ 1.000	\$ -	\$1.000	100%
CARBONERAS EL FRAILE SAS	\$ 19.000	\$ -	\$19.000	100%
CARBONERAS EL TORNO SAS	\$ 27.000	\$ 27.000	\$0	0%
CARBONERAS SAN JOSE SAS	\$ 11.770	\$ -	\$11.770	100%
CARBONES EL PROGRESO SAMACA SAS	\$ -	\$ 147.000	-\$147.000	-100%
CARBONES Y COQUES CULLINAN SAS	\$ 568.000	\$ -	\$568.000	100%
CARBONES Y COQUES ESTRELLA ROSA	\$ -	\$ 88.000	-\$88.000	-100%
CHAMPIÑON SETAS DE OTOÑO SAS	\$ -	\$ 715.000	-\$715.000	-100%
COMUNIDAD FRANCISCANA PROVINCIA I	\$ 5.200	\$ 5.200	\$0	0%
COQUESAM SAS	\$ -	\$ 107.000	-\$107.000	-100%
CROAS COMERCIALIZADORA INTERNACI	\$ 34.000	\$ 54.000	-\$20.000	-37%
CUENTAS MENORES	\$ 320.000	\$ 316.000	\$4.000	1%
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 JHONN CARLOS	\$ 90.750	\$ 90.750	\$0	0%
GARNICA BEJARANO JOSE ALEXANDER	\$ 1.800	\$ -	\$1.800	100%
GRUPO FARMASAM SAS	\$ 5.000	\$ -	\$5.000	100%
INVERSIONES 2JPK SAS	\$ 322.000	\$ -	\$322.000	100%
INVERSIONES CARBONES SAN ANTONIO	\$ 9.000	\$ -	\$9.000	100%
LADRIGRES SAS	\$ 32.080	\$ -	\$32.080	100%
LIMAR COALS SAS	\$ 26.000	\$ 624.500	-\$598.500	-96%
OPERADORA MINERA SANTA LUCIA SAS	\$ -	\$ 116.130	-\$116.130	-100%
OPERADORA VERACRUZ SAS	\$ 380.000	\$ -	\$380.000	100%
ORGANIZACIÓN COOPERATIVA DE TRAN	\$ -	\$ 111.000	-\$111.000	-100%
PROCESOS INDUSTRIALES Y MANUFACT	\$ 155.000	\$ -	\$155.000	100%
PRODUCTORA MINERA DEL CERRO SAS	\$ 18.770	\$ 18.770	\$0	0%
PROYECTOS CASA BLANCA SAS	\$ -	\$ 19.000	-\$19.000	-100%
PYG MINERA SAS	\$ 3.287.060	\$ 3.287.060	\$0	0%
QUICK SALE SAS	\$ 5.000	\$ -	\$5.000	100%
RESTAURANTE CAFÉ PETITE FRANCE SA	\$ 20.000	\$ -	\$20.000	100%
SOCIEDAD MINERA SOMMEG SAS	\$ -	\$ 711.000	-\$711.000	-100%
SOLUCIONES INTEGRALES EMPRESARIA	\$ 38.000	\$ -	\$38.000	100%
SOLUCIONES INTEGRALES Y CONSULTO	\$ 137.120	\$ -	\$137.120	100%
TRANS COAL D&C SAS	\$ 253.000	\$ 253.000	\$0	0%
UNION TEMPORAL OBRAS HIDRAULICAS	\$ 7.500	\$ -	\$7.500	100%
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES	\$5.891.530	\$7.949.710	-\$2.058.180	-26%

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 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	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%
CAPITAL SOCIAL	\$200.000.000	\$200.000.000	\$0	0%

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. Para este año los ingresos por exámenes ocupacionales aumentaron un 40% con respecto al año anterior. Los saldos a cierre del periodo son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
EXAMANES PARA CONDUCTORES	\$ 25.531.500	\$ 19.861.000	\$5.670.500	29%
ESPIROMETRIA	\$ 125.707.500	\$ 120.519.500	\$5.188.000	4%
CONSULTA ESPECIALIZADA	\$ 382.176.300	\$ 295.539.000	\$86.637.300	29%
OPTOMETRIA	\$ 78.503.800	\$ 61.838.000	\$16.665.800	27%
AUDIOMETRIA	\$ 215.078.100	\$ 162.535.100	\$52.543.000	32%
VISIONOMETRIA	\$ 187.067.900	\$ 109.990.100	\$77.077.800	70%
CAPACITACION ALIMENTOS	\$ 5.572.000	\$ 6.820.000	-\$1.248.000	-18%
ELECTROCARDIOGRAMAS	\$ 17.346.000	\$ 17.306.500	\$39.500	0%
LABORATORIO CLINICO GENERAL	\$ 386.269.750	\$ 294.167.140	\$92.102.610	31%
RADIOGRAFIAS	\$ 660.068.500	\$ 413.373.400	\$246.695.100	60%
PSICOLOGIA	\$ 47.060.000	\$ 20.486.000	\$26.574.000	130%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$2.130.381.350	\$1.522.435.740	\$607.945.610	40%
ASESORIAS Y CAPACITACIONES	\$ 145.216.216	\$ 140.596.160	\$4.620.056	3%
SERVICIOS	\$ 2.200.000	\$ 2.060.880	\$139.120	7%
RECUPERACIONES	\$ 2.993.803	\$ 408.941	\$2.584.862	632%
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 581.842	\$ 219.726	\$362.116	165%
INCAPACIDADES	\$ 2.635.235	\$ -	\$2.635.235	100%
OTROS	\$ -	\$ 1.004.499	-\$1.004.499	-100%
AJUSTE AL PESO	\$ 976	\$ 318	\$658	207%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$153.628.072	\$144.290.524	\$9.337.548	6%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$2.284.009.422	\$1.666.726.264	\$617.283.158	37%

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
DEVOLUCIONES EN ASESORIAS	-\$ 900.000	-\$ 870.000	-\$30.000	3%
DEVOLUCION APOYO DIAGNOSTICOS	-\$ 30.000	-\$ 1.007.000	\$977.000	-97%
TOTAL DEVOLUCIONES	-\$930.000	-\$1.877.000	\$947.000	-50%

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 cierre del periodo son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL	-\$ 209.199.846	-\$ 144.772.068	-\$64.427.778	45%
SERVICIOS DE RADIOGRAFIAS	-\$ 427.177.904	-\$ 252.542.050	-\$174.635.854	69%
SERVICIOS DE LABORATORIOS	-\$ 212.195.375	-\$ 161.984.739	-\$50.210.636	31%
INSUMOS VARIOS	-\$ 21.542.620	-\$ 6.338.963	-\$15.203.657	240%
HONORARIOS	-\$ 568.191.146	-\$ 484.684.750	-\$83.506.396	17%
SERVICIOS TECNICOS	\$ 0	-\$ 2.441.850	\$2.441.850	-100%
DIVERSOS	-\$ 596.025	-\$ 1.144.124	\$548.099	-48%
COSTO DE VENTAS	-\$1.438.902.916	-\$1.053.908.544	-\$384.994.372	37%

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. Los saldos a cierre del periodo son:

CONCEPTO	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
GASTOS DE PERSONAL	-\$ 192.528.664	-\$ 163.013.071	-\$29.515.593	18%
HONORARIOS	-\$ 8.900.000	-\$ 13.616.500	\$4.716.500	-35%
IMPUESTOS	-\$ 31.999.675	-\$ 23.753.625	-\$8.246.050	35%
ARRENDAMIENTOS	-\$ 36.126.720	-\$ 81.161.276	\$45.034.556	-55%
SERVICIOS	-\$ 146.953.687	-\$ 67.821.286	-\$79.132.401	117%
GASTOS LEGALES	-\$ 17.279.817	-\$ 5.142.129	-\$12.137.688	236%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-\$ 25.125.399	-\$ 848.100	-\$24.277.299	2863%
ADECUACIONES E INSTALACIONES	-\$ 31.173.369	-\$ 39.557.133	\$8.383.764	-21%
GASTOS DE VIAJE	-\$ 55.133.783	-\$ 6.453.949	-\$48.679.834	754%
DEPRECIACIONES	-\$ 13.484.855	-\$ 12.413.023	-\$1.071.832	9%
DIVERSOS	-\$ 51.613.287	-\$ 57.716.794	\$6.103.507	-11%
CASTIGO DE CARTERA	\$ 0	-\$ 12.082.960	\$12.082.960	-100%
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	-\$610.319.256	-\$483.579.846	-\$126.739.410	26%

NOTA No. 17 GASTOS FINANCIEROS

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

CLIENTE	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
COMISIONES BANCARIAS	-\$ 4.424.282	-\$ 3.590.913	-\$833.369	23%
OTROS	-\$ 4.358	-\$ 956	-\$3.402	356%
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	-\$4.428.640	-\$3.591.869	-\$836.771	23%

NOTA No. 18 IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

El impuesto del Régimen Simple de Tributación se calcula de acuerdo al grupo que para este caso es el Grupo 4 con una tarifa del 5,9% después de haber extraído los pagos a fondos de pensiones y el 0,5% de los ingresos recibidos por medios electrónicos.

CLIENTE	SALDO A 31/12/2023	SALDO A 31/12/2022	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		-\$ 8.896.000	\$8.896.000	-100%
IMPUESTO SIMPLE DE TRIBUTACION	-\$ 71.684.000	-\$ 43.610.000	-\$28.074.000	64%
COMPLEMENTARIOS	-\$71.684.000	-\$8.896.000	-\$62.788.000	706%

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.

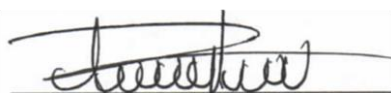
Se modifica el artículo 242 de E.T, el cual cambia la retención en la fuente de dividendos para persona naturales del 10% al 15% y cambia el artículo 242-1 de una la tarifa del 7,5% al 10% para persona jurídicas.

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 la 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

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PÚBLICO

CERTIFICAMOS:

Los estados financieros a diciembre 31 de 2023 y comparados con diciembre de 2022, son estados financieros anuales preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para PYMES, para la adopción por primera vez, se acogió por una única vez, lo dispuesto en la sección 35 “Transición a la NIIF para PYMES”.

Damos fe que de acuerdo con la información recopilada y las aseveraciones de los órganos de administración, dueños y terceros que tienen relación directa con la empresa; Que los Estados Financieros antes mencionados incluyen y reflejan la totalidad de hechos económicos de los que tuvimos conocimiento. De acuerdo con lo anterior, consideramos que estos Estados, no presentan desviaciones materiales significativas y por lo tanto presentan en forma razonable la situación financiera de la empresa con corte al 31 de diciembre de 2023 y 2022, los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio y en su Flujo de Efectivo.

De acuerdo con nuestro conocimiento, así como la verificación y el análisis efectuado sobre las cifras de los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2023 y 2022 expresamos además que:

Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros impresos del sistema contable World Office, software en el que se maneja la contabilidad de **CLINICA LABORAL SAGUIL SAS**.

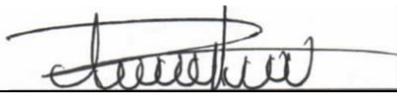
Hasta la fecha de expedición de la presente certificación, no hemos evidenciado en el desarrollo propio de nuestras funciones, posibles irregularidades que involucren a miembros de los órganos de administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.

De acuerdo con la información recolectada y obtenida en el desarrollo propio de nuestras funciones, consideramos que los activos, pasivos, derechos y obligaciones cuantificados en los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre de 2023 y 2022, existen y los mismos fueron reconocidos de acuerdo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), emitidas por la Internacional Accounting Standarts Board (IASB), de obligatorio cumplimiento en Colombia mediante la Ley 1314 de 2009 y reglamentadas por el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo mediante el Decreto 3022 de 2013, compiladas y racionalizadas mediante el decreto 2420 de Diciembre 14 de 2015, el cual fue modificado parcialmente y con algunas adiciones mediante decreto 2496 de Diciembre 23 de 2015.

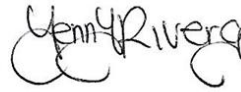
Con base en la información obtenida tanto en forma verbal como escrita en el desarrollo propio de nuestras funciones, consideramos que la totalidad de la información que se nos suministró y que tenía relación con el desarrollo del objeto social de la compañía fueron reconocidos en los Estados Financieros de **CLINICA LABORAL SAGUIL SAS** con corte al 31 de diciembre de 2023 y 2022.

Como se expuso en los numerales anteriores los hechos económicos que evidenciamos durante el desarrollo propio de nuestras funciones, fueron correctamente registrados, clasificados, descritos y revelados en los Estados Financieros expuestos en el primer párrafo de la presente y en las notas adjuntas a los mismos, las que forman parte integral de estos, en los términos del artículo 37 de la Ley 222 de 1995.

Se expide en Ubaté., a los diecisiete (17) días del mes de enero de 2024.



SANDRA YOHANA LIEVANO CANO
REPRESENTANTE LEGAL
CC 1.076.653.912



YENNY ROCIO RIVERA CANO
CONTADOR PUBLICO
TP 294645-T