

Estados de Situación Financiera
Gonzalez Florez Radiologia Especializada S.A.
NIT 900150525-2

Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021

(Valores expresados en pesos)

	NOTA	31/12/2022	31/12/2021	VARIACION
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	343.040.999	1.671.816.150	-79%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar ctes	4	6.020.398.673	6.215.266.405	-3%
Inventarios corrientes	5	229.827.534	143.580.291	60%
Activos por impuestos corrientes	6	103.735.391	24.757.289	319%
Otros activos no financieros corrientes	7	1.391.957.259	182.766.941	662%
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES		8.088.959.856	8.238.187.076	-2%
ACTIVOS NO CORRIENTES				
Propiedades, planta y equipo	8	5.848.437.658	2.598.541.975	125%
Activos intangibles distintos de plusvalía	9	0	0	0%
Otros activos financieros no corrientes	10	348.250.000	273.250.000	27%
TOTAL DE ACTIVOS NO CORRIENTES		6.196.687.658	2.871.791.975	116%
TOTAL DE ACTIVOS		14.285.647.514	11.109.979.051	29%
	NOTA	31/12/2022	31/12/2021	VARIACION
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	10	77.360.185	77.238.799	0%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	11	854.797.945	901.530.476	-5%
Pasivos por impuestos corrientes, corriente	12	574.000	157.270.266	-100%
Otros pasivos financieros corrientes	13	114.605.025	257.038.626	
Otros pasivos no financieros corrientes	14	1.342.001.246	988.399.803	36%
PASIVOS CORRIENTES TOTALES		2.389.338.402	2.381.477.970	0%
PASIVOS NO CORRIENTES				
Otros pasivos financieros no corrientes	13	1.548.970.196	122.919.970	1160%
TOTAL DE PASIVOS NO CORRIENTES		1.548.970.196	122.919.970	1160%
TOTAL DE PASIVOS		3.938.308.597	2.504.397.940	57%
PATRIMONIO				
Capital emitido	15	1.046.506.385	320.000.000	227%
Ajuste adopción por primera vez		230.530.950	230.530.950	0%
Ganancia acumulada - Ejercicios anteriores	16	7.309.835.726	6.258.116.272	17%
Ganancia acumulada - Resultado del ejercicio	16	1.015.251.443	1.502.456.365	-32%
Otras reservas	17	745.214.433	294.477.524	153%
PATRIMONIO TOTAL		10.347.338.917	8.605.581.111	20%
TOTAL DE PATRIMONIO Y PASIVOS		14.285.647.514	11.109.979.051	29%

JOSE DAQUIN GONZALEZ FLOREZ
Representante Legal

JOSE ORLANDO PRADILLA GOMEZ

Revisor Fiscal

Tarjeta profesional 15876-T

(Ver Opinión Adjunta)

NIVER ARLEY CASTELLANOS GONZALEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 275885-T



Estados de Resultado Integral
Gonzalez Florez Radiologia Especializada S.A.
NIT 900150525-2

Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021
 (Valores expresados en pesos)

		2022	2021	Variación
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	19	9.855.066.900	8.456.344.030	17%
Costo de ventas y operación	20	(1.889.068.402)	(1.889.043.748)	-1%
UTILIDAD BRUTA		7.965.998.498	6.567.300.282	22%
Otros ingresos	21	54.105.551	751.443.033	-93%
Gastos de Administración	22	(4.134.065.020)	(4.077.894.112)	1%
Gastos de Distribución	22	-	-	
Otros Gastos	23	(1.862.995.588)	(771.949.954)	141%
GANANCIA (PÉRDIDA) POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		2.043.043.441	2.468.899.249	-17%
Costos Financieros	24	(162.618.042)	(45.082.775)	261%
GANANCIA (PÉRDIDA), ANTES DE IMPUESTOS		1.880.425.399	2.423.816.474	-22%
Gasto (Ingreso) por impuestos	25	(865.173.956)	(921.360.109)	-6%
GANANCIA (PÉRDIDA) PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS		1.015.251.443	1.502.456.365	-32%
OTRO RESULTADO INTEGRAL				
Ganancias (pérdidas) por revaluación				
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		1.015.251.443	1.502.456.365	

Jose Joaquin Gonzalez Florez
 JOSE JOAQUIN GONZALEZ FLOREZ
 Representante Legal

Niver Arley Castellanos Gonzalez
 NIVER ARLEY CASTELLANOS GONZALEZ
 Contador Público
 Tarjeta Profesional 275885-T

Jose Orlando Pradilla Gomez

JOSE ORLANDO PRADILLA GOMEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional 15876-T
 (Ver Opinión Adjunta)

Estado de cambios en el patrimonio
Gonzalez Florez Radiologia Especializada SA
NIT 900150525-2

Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021
 (Valores expresados en pesos)

	Capital Social	Reservas	Alcance del plan	Ganancias o pérdidas acumuladas	Patrimonio
Patrimonio al inicio 01.01.2021	20.000.000	184.080.792	230.530.950	1.103.967.322	6.803.124.746
Otros resultado integral				1.502.456.364	
Emission de patrimonio	300.000.000				5.264.545.682
Constitución de otras reservas		110.396.732			993.570.590
Traslado de utilidades acumuladas	320.000.000	294.477.524	230.530.950	1.502.456.364	8.605.581.140
Patrimonio al final del periodo 31.12.2021	726.506.365	450.736.909	230.530.950	1.015.251.443	
Ganancia (pérdida)					
Emission de patrimonio					
Constitución de otras reservas					
Traslado de utilidades acumuladas	1.046.506.365	745.214.433	230.530.950	1.502.456.364	1.051.719.454
Patrimonio al final del periodo 31.12.2022					7.309.835.726

NOTA

16

18

17

Joaquin Gonzalez Florez
 JOSE JOAQUIN GONZALEZ FLOREZ
 Representante Legal

Niver Arley Castañanos Gonzalez
 NIVER ARLEY CASTAÑANOS GONZALEZ
 Contador Público
 Tarjeta Profesional 275885-T

Jose Orlando Pradilla Gomez

JOSE ORLANDO PRADILLA GOMEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional 15876-T
 (Ver Opinión Adjunta)

Estados de flujo efectivo
Gonzalez Florez Radiologia Especializada S.A.
NIT 900150525-2

Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021
 (Valores expresados en pesos)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad neta	1.015.251.443	1.502.456.364
+ Pérdida por deterioro de cuentas comerciales por cobrar	1.066.270.676	1.475.774.607
+ Gasto por depreciaciones	468.504.358	482.357.829
+ Provisión gasto por impuestos	0	921.360.109
+ intereses	0	45.082.775
	2.550.026.477	4.427.031.684
Variaciones en el capital de trabajo:		
Activos por impuesto corrientes y diferidos	-78.978.102	6.731.130
Otros activos no financieros corrientes	-1.209.190.318	-180.506.162
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	-871.402.944	-756.370.206
Inventarios	-86.247.243	-16.603.652
Provisiones por beneficios a empleados	121.386	-59.354.027
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-46.732.531	-823.006.997
Otras provisiones corrientes	0	
Pasivo por impuestos corrientes	-156.696.266	-781.593.365
Otros pasivos no financieros corrientes	353.601.443	617.932.601
Flujo de efectivo neta actividades de operación:	454.501.902	2.434.261.006
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
- Pago por mejoras y compras de propiedad, planta y equipo	-3.718.400.041	-604.639.414
- Pago por compra de intangibles	0	0
Otros activos financieros no corrientes	-75.000.000	0
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión:	-3.793.400.041	-604.639.414
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
+ Aumento de obligaciones financieras o nuevas obligaciones adquiridas	1.283.616.625	-298.648.896
+ Capital emitido	726.506.365	-45.082.775
Flujo de efectivo neto en actividades de financiación:	2.010.122.990	-343.731.671
Variación del efectivo	-1.328.775.149	1.485.889.921
Efectivo inicial	1.671.816.151	185.926.230
efectivo actual	343.041.002	1.671.816.151

Joaquín González Florez
 JOSE JOAQUIN GONZALEZ FLOREZ
 Representante Legal

Niver Arley Castellanos Gonzalez
 NIVER ARLEY CASTELLANOS GONZALEZ
 Contador Público
 Tarjeta Profesional 275885-T

Jose Orlando Pradilla Gomez
 JOSE ORLANDO PRADILLA GOMEZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta profesional 15870-T
 (Ver Opinión Adjunta)

**Notas a los estados financieros de carácter específico
Gonzalez Florez Radiologia Especializada SA
NIT 900150625-2**

Al 31 de diciembre de 2022 y al 31 de diciembre de 2021

NOTA 3 - Efectivo y Equivalentes de Efectivo

La composición del rubro del efectivo al 31 de diciembre es la siguiente:

Efectivo en Caja, Bancos y Corporaciones:	Moneda	31/12/2022	31/12/2021
Caja	Peso	10.784.669	859.694
Banco de Bogota cta 157407768	Peso	45.186.383	6.166.591
Banco de Bogota cta 157272504	Peso	1	1.218.982
Bancomeva 210103458306	Peso	18.969.601	5.909.450
Banco de Bogota cta 157616665	Peso	268.096.343	1.657.657.431
Cuentas de Ahorro	Peso	4.002	4.002
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		463.000.999	1.671.356.150

El efectivo hace referencia a los recursos que la empresa mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en entidades financieras. No existen restricciones sobre los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo.

NOTA 4 - Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes

El detalle de cuentas por cobrar es el siguiente:

Cuentas comerciales por Cobrar	31/12/2022	31/12/2021
Clientes	12.551.532.841	11.630.353.260
Deudores varios	366.663	50.143.300
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	12.918.199.504	11.680.496.560
(1) Menos Deterioro	-6.531.500.831	-5.465.230.155
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	6.386.698.673	6.215.266.405

1.* De la cartera a mas de 365 dias \$2.211,546,266 una parte corresponde a una cuenta del HUS, que se encuentra en cobro juridico con demanda instaurada en el tribunal Administrativo de Santander, en estado de revision de evidencias.

2.*Centro Nacional de Oncologia \$ 92 003 036 Proceso ejecutivo de minima cuantia En la vigencia del 2021 las actuaciones procesales, son las siguientes el juzgado emitió auto donde aprueba costas procesales, una vez queda en firme se requiere al BBVA, para que informe acerca de las medidas cautelares, quienes informan que a la fecha no se tiene una medida cautelar a favor de GONZALEZ FLOREZ RADIOLOGIA ESPECIALIZADA S A.

3.*Medimas : Proceso ejecutivo de mayor cuantia En la vigencia del 2021 las actuaciones procesales son las siguientes, por tratarse de una EPS que se encuadra en proceso de liquidación, el juzgado devolvió la demanda al liquidador y por parte de GFRE, se presentaron acreencias, quedando recibidas por la entidad en liquidación

NOTA 5 - Inventarios corrientes

las políticas contables adoptadas para la medición de los inventarios, es el sistema permanente y las de ponderación es la fórmula del costo Promedio

El siguiente es el detalle del valor de los inventarios:

Inventarios	31/12/2022	31/12/2021
Materiales y Suministros	229.827.534	143.580.291
TOTAL INVENTARIOS CORRIENTES	229.827.534	143.580.291

Al cierre contable los inventarios no presentaron ajustes por deterioro. El inventario se encontraba conciliado a diciembre de 2022.

NOTA 6 - Activos por impuestos corrientes.

El siguiente es el detalle de activos por impuestos corrientes a 31 de diciembre de 2022:

Activos por impuestos corrientes	31/12/2022	31/12/2021
Retención en la fuente	22.006.603	21.413.289
Anticipo de Impuesto de Renta	78.169.000	0
Autorretención especial a título de renta	0	0
Impuesto de industria y comercio retenido	215.788	0
Autorretención de industria y comercio	0	0
Descuento tributario	0	0
Saldo a favor Iva	3.344.000	3.344.000
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	83.735.391	24.757.289

NOTA 7 -Otros activos no financieros corrientes

El siguiente es el detalle de otros activos no financieros corrientes a 31 de diciembre de 2022:

Otros Activos no financieros	31/12/2022	31/12/2021
A proveedores	748.112.675	60.135.502
A Contratistas	637.419.499	119.046.939
A trabajadores	2.592.253	469.900
Accionistas	0	0
Otros	3.832.832	3.114.600
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	1.421.957.259	192.766.941

Gonzalez Florez reconocera como anticipos los valores girados sobre los cuales no se han recibido los bienes o servicios respectivamente contratados. Los anticipos corresponde a Proveedores como la Siemens como anticipo de compra de Resonancia Magnetica y Compra de Mamografo y Ecografo, ver auxiliar de la cuenta en el sistema. Los anticipos a contratistas corresponden al saldo por amortizar de la obra civil realizada por Construteg sas, en la casa de la cra 34

NOTA 8 - Propiedades, planta y equipo

El siguiente es el detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo:

Propiedad Planta y Equipo	31/12/2022	31/12/2021
Costo	7.829.249.300	4.218.939.259
Depreciación	-1.980.811.642	-1.620.397.284
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5.848.437.658	2.598.541.975

El incremento de la propiedad Planta y equipo se da por la compra de equipos y la obra civil.

NOTA 9 - Activos intangibles distintos a la plusvalía

El siguiente es el detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo:

Intangible	31/12/2022	31/12/2021
Costo	35.700.000	0
Amortización	-35.700.000	0
TOTAL INTANGIBLE	0	0

El incremento de los activos intangibles distintos a la plusvalía se da por la compra de un software contable Icosalud

NOTA 10 - Otros activos financieros no corrientes

El siguiente es el detalle de los otros activos a 31 de diciembre de 2022:

Otros activos no corrientes	Medición Inversiones	31/12/2022	31/12/2021
Inversiones en acciones	Costo	348.250.000	273.250.000
Diferidos	Costo		0
TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES		348.250.000	273.250.000
Deterioro en acciones		0	0

Corresponde a inversiones en acciones en la empresa Agropayo, la cual se mide al costo, dada su baja participación que no supera el 20% y al valor del costo. En el año 2022 se compraron nuevas acciones por valor de \$75.000.000, de las cuales esta pendiente la expedición de títulos por parte de Agropayo.

NOTA 11- Provisiones corrientes por beneficios a los empleados

El siguiente es el detalle de las provisiones corrientes por beneficios a los empleados a 31 de diciembre de 2022:

Beneficios a Empleados	31/12/2022	31/12/2021
Salarios por pagar	0	0
Cesantías	50.140.008	48.916.908
Intereses cesantías	5.713.333	5.870.027
Prima de servicios	0	0
Vacaciones	21.506.844	22.451.864
TOTAL PROVISIONES CORRIENTES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	77.360.185	77.238.809

Comprende todos los tipos de contraprestaciones que GFRE SA proporciona a los trabajadores, extrabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales a cambio de sus servicios.

NOTA 12 - Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

El saldo de cuentas por pagar comprendía a 31 de diciembre de 2022:

Cuentas por pagar Comerciales	31/12/2022	31/12/2021
Proveedores	141.256.681	159.079.634
Honorarios	50.073.220	673.799.447
Arendamientos	0	9.906.704
Servicios Técnicos	9.906.704	1.615.500
Servicios Mantenimiento	47.580.061	0
Servicios Públicos	4.150.369	0
Gasto de viaje	598.020	0
Otros	601.232.890	55.653.723
Socios	0	1.475.468

El período promedio para el pago a proveedores y acreedores comerciales fluctúa entre 60 y 90 días, por lo que el valor razonable

NOTA 13 - Pasivos por impuestos corrientes y no corrientes

El saldo de pasivos por impuestos corrientes comprendía a 31 de diciembre de 2022:

Pasivos por Impuestos Corrientes	31/12/2022	31/12/2021
De industria y comercio	574.000	2.858.559
Impuesto de Renta	0	154.411.707
Impuesto Iva por pagar	0	0
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y NO CORRIENTES	574.000	157.270.266

NOTA 14 - Otros pasivos financieros corrientes

El saldo de otros pasivos financieros corrientes comprendía a 31 de diciembre de 2022:

Otros pasivos financieros corrientes	31/12/2022	31/12/2021
Contrato de arrendamiento financiero, credito ordinario	114.605.025	257.038.626
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	114.605.025	257.038.626

Saldo de los préstamos de entidades financieras, corriente:

Otros pasivos financieros no corrientes	31/12/2022	31/12/2021
Contrato de arrendamiento financiero, credito ordinario	549.213.946	122.919.970
Credito Kpital W Nro. 00754455217	999.756.250	
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1.548.970.196	122.919.970

Entidad	Valor	Tasa	Fecha de vencimiento	Condición de interés	Valor nominal
BANCO DE BOGOTA	1826	15,98%	25/05/2027	IBR + 4%	999.756.250
BANCO DE BOGOTA	364	16,47%	13/02/2023	DTF +3,5%	1.888.168
BANCO DE BOGOTA	1646	17,98%	29/12/2023	IBR + 6%	112.716.858
BANCO DE DAVIVIENDA	1826	11,98%	22/09/2027	IBR	549.213.946

NOTA 15 - Otros pasivos no financieros corrientes

El saldo de otros pasivos no financieros corrientes comprendía a 31 de diciembre de 2022:

Otros pasivos financieros no corrientes	31/12/2022	31/12/2021
Retencion en la fuente por pagar	47.559.000	68.315.240
Impuesto de Industria y comercio	3.133.000	4.645.127
Aportes a entidades promotoras de salud	5.296.489	0
Aportes a entidades de Arl	5.945.469	0
Aportes Sena, icbf, Cajas de compensacion	4.660.933	0
Fondo de pensiones cesantías	14.702.164	0
Libranzas	545.800	2.185.135
Embargos	63.000	18.000
Otros	3.225.500	0
Anticipos y avances recibidos	924.497.101	913.236.301
Consignaciones sin identificar	332.372.790	0
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	1.548.970.196	122.919.970

NOTA 16 - Capital emitido

Al 31 de diciembre de 2022 el capital suscrito y pagado estaba conformado así:

Capital Social	31/12/2022	31/12/2021
Capital suscrito y pagado	1.046.506.365	320.000.000
TOTAL DAVIVIENDA	1.046.506.365	320.000.000

1.046.506	1.000	100%
-----------	-------	------

NOTA 17 - Ganancias y Perdidas acumuladas

El saldo de las ganancias acumuladas estaba conformado así a 31 de diciembre de 2022:

Ganancias Acumuladas	31/12/2022	31/12/2021
Utilidades acumuladas	7.309.835.726	6.258.116.272
En adopcion por primera vez ganancias retenidas	0	0
TOTAL GANANCIAS ACUMULADAS	7.309.835.726	6.258.116.272

Las Ganancias y Perdidas acumuladas de la compañía comprenden el resultado acumulado de ejercicios anteriores, el efecto de aplicacion por convergencia al Nuevo Marco

Adopcion por primera vez	31/12/2022	31/12/2021
En adopcion por primera vez ganancias retenidas	230.530.950	230.530.950
TOTAL ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	230.530.950	230.530.950

NOTA 18 - Otras reservas

El saldo de otras reservas estaba conformado así a 31 de diciembre de 2022

Reservas Legales	31/12/2022	31/12/2021
Reserva Legal	745.214.433	294.477.524
TOTAL OTRAS RESERVAS	745.214.433	294.477.524

De acuerdo con la Ley, La entidad está obligada a apropiar el 10% de sus utilidades netas anuales como reserva legal hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente al 50% del capital suscrito. La reserva legal obligatoria no es distribuable antes de la liquidación de la Empresa, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas netas anuales.

NOTA 19 - Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias al 31 de diciembre de 2022 comprendían:

Ingresos Operacionales	31/12/2022	31/12/2021
Actividades de Salud	10.070.232.502	8.820.725.789
Devoluciones en ventas	-215.165.602	-364.381.759
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	9.855.066.900	8.456.344.030

NOTA 20 - Costos de ventas y operación

Los ingresos de actividades ordinarias al 31 de diciembre de 2022 comprendían:

Costos de operación	31/12/2022	31/12/2021
Honorarios	1.336.711.217	1.549.852.510
Quema desechos	3.438.176	7.355.372
Esterilizacion	1.902.811	2.186.930
Estudios Patologicos	2.060.000	7.108.000
Angiografia	0	0
Mantenimientos y reparaciones	248.962.647	0
Servicios	53.317.715	0
Arrendamiento Software medico	110.641.697	0
Materiales y Suministros	112.034.139	322.540.936
TOTAL COSTO DE VENTAS Y OPERACION	7.160.853.202	8.909.047.748

NOTA 21 - Otros ingresos

Los otros ingresos e ingresos financieros al 31 de diciembre de 2022 comprendían:

Otros Ingresos	31/12/2022	31/12/2021
Otros ingresos	54.105.551	751.443.033
TOTAL OTROS INGRESOS	54.105.551	751.443.033

NOTA 22 - Gastos de administración

Los gastos de administración a 31 de diciembre de 2022 comprendían:

Gastos de Administración	31/12/2022	31/12/2021
Gastos de personal	1.760.577.484	1.262.776.863
Honorarios	110.139.472	86.486.900
Impuestos	15.928.906	26.004.930
Arrendamientos	121.956.669	111.091.200
Contribuciones y afiliaciones	7.906.104	1.817.052
Seguros	18.940.036	23.833.937
Servicios	276.466.870	165.302.309
Gastos legales	16.873.107	18.271.538
Mantenimiento y Reparaciones	112.726.876	227.013.809
Gastos de viajes	4.317.206	200.000
Depreciación	468.504.358	482.357.829
Amortización	35.700.000	0
Diversos	117.757.256	196.963.138
Deterioro de Cartera	1.066.270.676	1.475.774.607
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	11.127.165.020	10.777.894.432

NOTA 23 - Otros gastos

Los Ingresos financieros al 31 de diciembre de 2022 comprendían:

Otros Gastos	31/12/2022	31/12/2021
Gastos Bancarios	472.334	15.240.012
Gravamen Movimiento Financiero	43.528.763	23.841.300
Comisión	50.350.434	0
Iva gastos bancarios	768.837	584.189
Otros	111.608	26.694.901
Gastos de Ejercicios anteriores		63.470
Gastos Diversos	6.804.819	705.526.082
Gastos y costos No deducibles	1.760.958.793	0
TOTAL OTROS GASTOS	2.439.267,028	751.249,974

La partida de gastos no deducibles corresponde a pagos por comisiones generadas y pagadas por la gerencia, quien liquida y autoriza el pago. Dichos pagos no cuentan con los soportes para tomarlos como gastos deducible del impuesto de renta.

NOTA 24 - Costos financieros

Los Costos financieros al 31 de diciembre de 2022 comprendían:

Costos financieros	31/12/2022	31/12/2021
Intereses	162.618.042	45.082.775
TOTAL COSTOS FINANCIEROS	162.618.042	45.082.775

NOTA 25 - Gastos por impuestos

El saldo de gastos por impuestos al 31 de diciembre de 2022 comprendían:

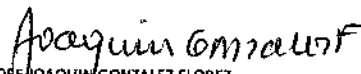
Gastos por impuestos	31/12/2022	31/12/2021
Impuesto de renta y complementarios	865.173.956	921.360.109
TOTAL GASTOS POR IMPUESTO	865.173.956	921.360.109

NOTA 26 - Proveedores Ficticios


Una vez realizada la verificación de la declaratoria de las RESOLUCIONES DE PROVEEDORES FICTICIOS expedida por la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales durante el período fiscal año 2021, se aduce además de la presunción, la veracidad de las declaraciones tributarias presentadas por la sociedad así como el derecho a impuestos descontables sobre las ventas y/o rentas en compras o gastos deducibles de la organización.

NOTA 27 - Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

1. Continúa el proceso de reclamación por parte de Cafesalud Eps por valor de \$552,105,438 correspondiente a los anticipos recibidos en los años 2015-2016 y 2017, lo cuales fueron cruzados con cartera de la IPS.
2. Continúa el proceso de reclamación por parte de Salud Coop en Liquidación Eps por valor de \$274.745.949 correspondiente a los anticipos recibidos en los años 2015.
3. Los estados financieros comparativos diciembre 2022 Vs diciembre 2021, se encuentra la consolidación de ingresos para la union temporal unicamente para el año 2022, ya que para el año 2021, la consolidación se realizaba en el cierre del ejercicio contable.
4. Los estados financieros del año Continúa el proceso de reclamación por parte de Salud Coop en Liquidación Eps por valor de \$274.745.949 correspondiente a los anticipos recibidos en los años 2015


JOSE JOAQUIN GONZALEZ FLOREZ
Representante Legal


NIVER ARLEY CASTELLANOS GONZALEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional 275885-T



JOSE ORLANDO PRADILLA GOMEZ
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional 15876-T
(Ver Opinión Adjunta)