

CLINICA VALLE SALUD SAN FERNANDO SAS
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	Nota	31 de diciembre		VAR
		2023	2022	
ACTIVO				
ACTIVOS CORRIENTES:				
Efectivo y equivalentes en efectivo	5	\$ 141,689,443	\$ 1,427,282,390	-90%
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	6	38,378,502,998	32,272,714,201	19%
Activos por impuestos corrientes	7 y 8	1,699,199,674	1,094,616,218	55%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		40,219,392,114	34,794,612,809	16%
ACTIVOS NO CORRIENTES:				
Propiedades y equipos, neto	9	2,550,345,055	2,234,078,228	
Activos intangibles diferentes a plusvalía, neto		0	4,093,856	
Otros activos		44,248,875	19,938,470	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2,594,593,930	2,258,110,554	15%
TOTAL ACTIVOS		42,813,986,044	37,052,723,363	16%
PASIVOS Y PATRIMONIO NETO				
PASIVOS CORRIENTES:				
Obligaciones financieras	10	8,647,089,470	8,293,308,606	4%
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	11	16,240,316,036	14,649,172,183	11%
Pasivos por impuestos corrientes		2,224,492,272	2,303,961,070	-3%
Beneficios a empleados	12	670,846,144	573,656,807	17%
Provisiones y contingencias	13	167,759,498	167,759,498	0%
Otros pasivos	14	348,386,238	172,992,536	101%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		28,298,889,657	26,160,850,700	8%
TOTAL PASIVOS		28,298,889,657	26,160,850,700	8%
PATRIMONIO NETO				
Capital emitido	15	1,558,300,000	1,558,300,000	
Reservas		417,228,352	0	
Resultado del periodo		3,623,223,722	4,172,283,520	-13%
Resultados acumulados		8,916,344,313	5,161,289,143	73%
TOTAL PATRIMONIO NETO		14,515,096,387	10,891,872,663	33%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		\$ 42,813,986,044	\$ 37,052,723,363	16%

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros

Carolina Morantes
Representante Legal

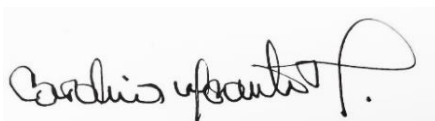
José Julán Bonilla
Contador Público
Tarjeta profesional No. 55891-T

Alfredo Ferreira
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 173204-T

CLINICA VALLE SALUD SAN FERNANDO SAS
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES SEPARADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Nota	2023	2022	VAR
Ingresos de actividades ordinarias	16	\$ 40,201,329,985	\$ 31,331,305,564	28%
Costos de ventas y prestación de servicios	17	<u>(25,455,179,311)</u>	<u>(21,282,320,408)</u>	20%
UTILIDAD BRUTA		14,746,150,674	10,048,985,156	47%
Gastos de administración	18	<u>(8,389,063,492)</u>	<u>(3,478,080,578)</u>	141%
UTILIDAD OPERACIONAL		6,357,087,182	6,570,904,578	-3%
Otros Ingresos		15,438,282	119,313,204	
Otros gastos	19	(412,387,601)	(74,811,792)	
Ingresos financieros		211,351	45,393	
Costos financieros		(84,619,290)	(168,641,378)	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		5,875,729,924	6,446,810,005	-9%
Impuesto a las ganancias	9	(2,252,506,202)	(2,274,526,485)	-1%
RESULTADO DEL PERIODO		\$ <u>3,623,223,722</u>	\$ <u>4,172,283,520</u>	-13%
Utilidad neta por acción		2,325	2,677	

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



Carolina Morantes
Representante Legal



José Julán Bonilla
Contador Público
Tarjeta profesional No. 55891-T

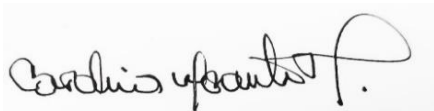


Alfredo Ferreira
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 173204-T

CLINICA VALLE SALUD SAN FERNANDO SAS
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Capital emitido	Reservas	Resultado del periodo	Resultados acumulados	Total patrimonio neto
Saldos al 1 de enero de 2022	\$ 1,558,300,000	0	4,987,321,452	173,967,691	6,719,589,143
Reclasificación de resultados			(4,987,321,452)	4,987,321,452	0
Resultado del periodo			4,172,283,520		4,172,283,520
Saldos al 31 de diciembre de 2022	1,558,300,000	0	4,172,283,520	5,161,289,143	10,891,872,663
Reservas		417,228,352			417,228,352
Reclasificación de resultados			(4,172,283,520)	4,172,283,520	0
Resultados acumulados				(417,228,350)	(417,228,350)
Resultado del periodo			3,623,223,722		3,623,223,722
Saldos al 31 de diciembre de 2023	\$ 1,558,300,000	\$ 417,228,352	3,623,223,722	\$ 8,916,344,313	\$ 14,515,096,387

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



Carolina Morantes
Representante Legal



José Julán Bonilla
Contador Público
Tarjeta profesional No. 55891-T

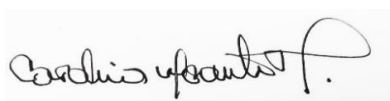


Alfredo Ferreira
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 173204-T

CLINICA VALLE SALUD SAN FERNANDO SAS
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO SEPARADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del periodo	\$ 3,623,223,722	\$ 4,172,283,520
Más (menos) partidas que no afectan el ejercicio de efectivo:		
Depreciación	188,034,202	178,917,597
Amortización	12,159,781	38,304,898
Deterioro de cartera	6,153,960,996	1,641,421,129
Impuesto a las ganancias	2,252,506,202	2,274,526,485
	12,229,884,903	8,305,453,629
Cambios en partidas operacionales:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(12,418,687,388)	(8,166,615,064)
Activos por impuesto corrientes	(604,583,456)	(497,313,900)
Cuenta comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	1,591,143,853	2,121,142,299
Pasivos por impuestos corrientes	(2,173,037,404)	(1,593,495,000)
Beneficios a empleados	97,189,337	90,239,129
Provisiones y contingencias	0	19,012,517
Otros pasivos	175,393,702	30,901,605
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(1,102,696,453)	309,325,215
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedades y equipos	(504,301,029)	(660,113,538)
Venta de de propiedades y equipos	0	231,111,777
Activos intangibles diferentes a plusvalía	(8,065,926)	(42,398,753)
Otros activos	(24,310,405)	3,944,785
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(536,677,360)	(467,455,729)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Obligaciones financieras	353,780,866	293,003,609
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	353,780,866	293,003,609
VARIACIÓN NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO	(1,285,592,947)	134,873,095
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	1,427,282,390	1,292,409,295
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	\$ 141,689,443	\$ 1,427,282,390

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros



Carolina Morantes
Representante Legal



José Julán Bonilla
Contador Público
Tarjeta profesional No. 55891-T



Alfredo Ferreira
Revisor Fiscal
Tarjeta profesional No. 173204-T