

CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA SAN DIEGO SAS
830.099.212-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 Y 2022
Expresado en Pesos Colombianos

	2023	%	2022	%		2023	%	2022	%
REV					REV				
ACTIVO					PASIVO				
ACTIVO CORRIENTE					PASIVO CORRIENTE				
3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	\$ 278,699,976	0.4%	\$ 367,055,100	0.4%	10 OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 776,247,886	2%	\$ 986,258,875	1.7%
caja	\$ 6,059,000		\$ 312,177,236		Sobregiros	\$ -		\$ 143,381,708	
bancos	\$ 272,640,976		\$ 54,877,864		pagares	\$ -		\$ -	
4 INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$ -	0.0%	\$ 2,490,211,840	3.0%	Leasing	\$ 748,192,735		\$ 825,638,889	
Certificados De Depósito A Término	\$ -		\$ 2,490,211,840		tarjetas	\$ 28,055,151		\$ 17,238,278	
5 DEUDORES	\$ 51,219,972,515	77.4%	\$ 62,742,473,465	75.4%	11 PROVEEDORES	\$ 20,816,164,520		\$ 20,260,793,540	35.2%
clientes	\$ 44,276,850,257		\$ 49,752,971,773		nacionales	\$ 20,816,164,520		\$ 20,260,793,540	
anticipos y avances	\$ 6,236,856,950		\$ 13,915,978,489		11 CUENTAS POR PAGAR	\$ 5,621,796,363	16%	\$ 4,754,863,774	8.3%
Impuestos y contribuciones	\$ 5,299,365,606		\$ 3,976,435,770		costos y gastos por pagar	\$ 5,233,134,589		\$ 3,891,440,774	
cuentas por cobrar a socios	\$ -		\$ -		retenciones	\$ 126,750,000		\$ 355,575,000	
deudores varias	\$ 757,855,971		\$ 448,043,703		aportes para la nomina	\$ 261,911,774		\$ 261,911,774	
Deterioro	-\$ 5,350,956,269		-\$ 5,350,956,269		Deudas con Accionistas o Socios	\$ -		\$ 245,936,226	
6 INVENTARIOS	\$ 2,049,209,848	3.1%	\$ 4,762,105,769	5.7%	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$ 376,721,000	1%	\$ 377,000,000	0.7%
Medicamentos	\$ 819,683,939		\$ 1,332,975,007		De Renta y Complementarios	\$ 376,721,000		\$ 377,000,000	
Materiales Medico Quirurgicos	\$ 1,229,525,909		\$ 3,429,130,762		12 OBLIGACIONES LABORALES	\$ 1,148,955,484	3%	\$ 1,334,781,701	3.4%
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 12,668,458,583	18.1%	\$ 12,864,781,670	15.5%	salarios	\$ 497,779,408		\$ 655,383,404	
7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	\$ 11,959,322,071	18.1%	\$ 12,157,231,533	14.6%	prestaciones sociales	\$ 651,176,076		\$ 1,279,398,297	
Construcciones y Edificaciones	\$ 5,386,338,963		\$ 5,247,719,875		OTROS PASIVOS	\$ 267,304,087	1%	\$ 916,867,974	1.6%
Maquinaria y equipo	\$ 13,006,314,609		\$ 12,962,703,104		avances y anticipos recibidos	\$ 267,304,087		\$ 916,867,974	
Equipos de oficina	\$ 2,437,082,900		\$ 2,445,377,900		PASIVO NO CORRIENTE	\$ 6,392,701,809	18%	\$ 28,290,382,066	49.2%
Equipos de computo y comunicacion	\$ 1,564,975,768		\$ 1,535,129,726		10 OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 6,392,701,809	18%	\$ 7,479,957,628	13.0%
Flota y equipo de transporte	\$ 122,975,000		\$ 122,975,000		Bancos Nacionales	\$ 6,337,709,009		\$ 7,424,957,628	
Depreciacion acumulada	-\$ 10,155,428,739		-\$ 9,747,526,823		Particulares	\$ 54,992,800		\$ 55,000,000	
Deterioro de Activos	-\$ 402,936,430		-\$ 409,147,248		OTROS PASIVOS	\$ -	0%	\$ 20,810,424,438	36.2%
8 ARRENDAMIENTOS	\$ 700,563,937	1.1%	\$ 700,563,937	0.8%	otros pasivos	\$ -		\$ 20,810,424,438	
Leasing Financiero	\$ 700,563,937		\$ 700,563,937		TOTAL PASIVOS	\$ 35,399,891,149		\$ 57,520,947,930	
9 INTANGIBLES	\$ 8,572,575	0.0%	\$ 6,986,201	0.0%	PATRIMONIO				
Licencias	\$ 8,572,575		\$ 6,986,201		13 capital	\$ 5,000,000,000	16%	\$ 5,000,000,000	19%
TOTAL ACTIVOS	\$ 66,216,340,922	100%	\$ 83,226,627,845	100%	Reservas y Fondos	\$ 7,687,002,041	25%	\$ 7,687,002,041	30%
					Utilidad del ejercicio	\$ 5,110,769,857	17%	\$ 366,621,869	1%
					Utilidad de ejercicios anteriores	\$ 8,219,825,531	27%	\$ 7,853,203,662	31%
					Superavit Por Revaluaciones	\$ 4,798,852,343	16%	\$ 4,798,852,343	19%
					TOTAL PATRIMONIO	\$ 30,816,449,772		\$ 25,705,679,915	
					TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 66,216,340,922		\$ 83,226,627,845	


JUAN CARLOS FLOREZ ZAMBRANO
72.261.209
REPRESENTANTE LEGAL


JORGE ARREBO BUSTAMANTE
TP 6028-7
CONTADOR PUBLICO


WILSON H. TOLOZA CACERES
TP 58.053-T
REVISOR FISCAL

CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA SAN DIEGO SAS
830.099.212-1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPRATIVO
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE LOS AÑOS 2023 y 2022
Expresado en Pesos Colombianos

REV		2023	%	2022	%	VAR. \$	VAR. %
14	<u>VENTAS OPERACIONALES</u>	\$ 44,490,080,999	100%	\$ 61,197,772,719	100%	\$ 16,707,691,720	-27%
	servicios de Salud	\$ 44,490,080,999		\$ 61,197,772,719			
	Consulta Externa	\$ 8,163,419,970		\$ 11,229,089,917			
	Hospitalización	\$ 25,863,360,817		\$ 35,576,021,474			
	Procedimiento Quirúrgico	\$ 6,959,562,375		\$ 9,573,138,706			
	Unidad Funcional de Apoyo Diag.	\$ 3,503,737,837		\$ 4,819,522,622			
	Unidad Funcional de Apoyo Tera.	\$ -		\$ -			
	- Devoluciones, Rebajas y Descuentos	\$ 2,405,962,000	-5%	\$ 4,304,698,845	-7%	\$ 1,898,736,845	-44.1%
	= VENTAS NETAS	\$ 42,084,118,999	95%	\$ 56,893,073,874	93%	\$ 14,808,954,875	-26%
15	<u>COSTOS</u>	\$ 29,878,313,999	67%	\$ 43,800,772,397	72%	\$ 13,922,458,398	-32%
	servicios de Salud	\$ 29,878,313,999		\$ 43,800,772,397			
	Consulta Externa	\$ 7,457,474,203		\$ 10,939,090,817			
	Hospitalización	\$ 18,952,619,579		\$ 27,800,890,914			
	Procedimiento Quirúrgico	\$ 3,356,045,248		\$ 4,922,857,627			
	Unidad Funcional de Apoyo Diag.	\$ 112,174,969		\$ 164,545,279			
	Unidad Funcional de Apoyo Tera.	\$ -		\$ -			
	- Devoluciones	\$ -	0%	\$ 26,612,241	0%	\$ 26,612,241	-100.0%
	= UTILIDAD BRUTA	\$ 12,205,805,000	27%	\$ 13,092,301,477	21%	\$ 886,496,477	-7%
	<u>GASTOS OPERACIONALES</u>						
16	<u>GASTOS DE ADMINISTRACION</u>	\$ 9,276,177,000	20.8%	\$ 11,326,441,806	18.5%	\$ 2,050,264,806.44	-18%
	Gastos de personal	\$ 5,782,480,578		\$ 6,659,157,643			
	Honorarios	\$ 154,883,376		\$ 278,798,000			
	Impuestos y contribuciones	\$ 110,157,000		\$ 13,577,129			
	Arrendamientos	\$ 144,676,347		\$ 128,882,880			
	Contribuciones Y Afiliaciones	\$ 16,054,087		\$ 5,608,988			
	Seguros	\$ 203,180,106		\$ 83,352,786			
	Servicios	\$ 593,060,290		\$ 992,188,737			
	Gastos Legales	\$ 416,681,097		\$ 80,157,781			
	Mantenimiento, reparaciones y adecuaciones	\$ 714,351,976		\$ 752,944,480			
	Adecuación e Instalación	\$ -		\$ -			
	Gastos de Viajes	\$ -		\$ -			
	Depreciaciones	\$ 407,901,916		\$ 1,135,085,270			
	Amortizaciones	\$ 242,229,634		\$ 306,677,391			
	Diversos	\$ 490,520,593		\$ 890,010,721			
	Provisiones	\$ -		\$ -			
	<u>GASTOS DE VENTA</u>	\$ -		\$ -			
	= UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 2,929,628,000	7%	\$ 1,765,859,671	3%	\$ 1,163,768,329	66%
14	<u>OTROS INGRESOS</u>	\$ 6,604,836,410	15%	\$ 528,770,026	1%	\$ 6,076,066,384	1149%
	Rendimiento Financiero	\$ 87,990,328		\$ 155,209,957			
	Arriendos	\$ -		\$ -			
	Servicios	\$ 154,219,300		\$ 298,362,310			
	Utilidad en Venta de Propiedad	\$ -		\$ -			
	Indemnizaciones	\$ -		\$ -			
	Recuperaciones	\$ 1,684,265		\$ 74,427,709			
	Diversos	\$ 6,360,942,517		\$ 770,050			
16	<u>OTROS GASTOS</u>	\$ 1,671,741,552	4%	\$ 1,239,138,969	2%	\$ 432,602,584	35%
	Intereses Financieros	\$ 1,163,953,242		\$ 1,014,222,966			
	Gastos Extraordinarios	\$ 103,000		\$ 1,518,400			
	Gastos Extraordinarios ejercicios ant	\$ 58,040,898		\$ 79,302,518			
	Gastos Diversos	\$ 449,644,412		\$ 144,095,084			
	<u>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</u>	\$ 7,862,722,857	18%	\$ 1,055,490,728	2%	\$ 6,807,232,129	645%
	- Provision impuesto de renta 35%	\$ 2,751,953,000		\$ 688,868,858			
	= UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	\$ 5,110,769,857	11%	\$ 366,621,869	1%	\$ 4,744,147,988	1294%



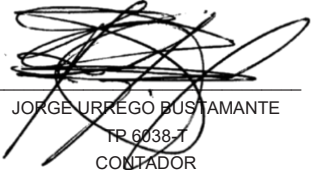
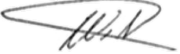
JUAN CARLOS FLOREZ ZAMBRANO
72.261,209
REPRESENTANTE LEGAL



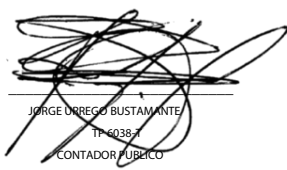
JORGE URREGO BUSTAMANTE
TR 6038-T
CONTADOR PÚBLICO

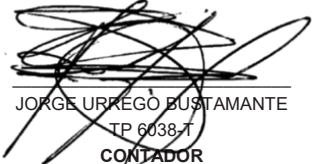


WILSON H. TOLEDO CACERES
TP 56.053-T
REVISOR FISCAL

CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA SAN DIEGO SAS		
830.099.212-1		
ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACIÓN FINANCIERA		
CORTE A:		
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023		
RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS		
(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	\$	5,110,769,857
(+) DEPRECIACION	-\$	6,210,818
(+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS	\$	-
= TOTAL CAPITAL DE TRABAJO GENERADO POR LA OPERACIÓN	\$	5,104,559,039
<u>OTRAS FUENTES</u>	-\$	20,427,442,811
(+) INCREMENTO DE CAPITAL	\$	-
(+) INCREMENTO DE SUPERAVIT	\$	-
(+) INCREMENTO DE OBLIGACIONES A LARGO PLAZO	-\$	20,427,442,811
= TOTAL FUENTES	-\$	15,322,883,772
RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS		
(+/-) ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	\$	-
(+/-) AUMENTO DE DIFERIDOS	\$	-
(+/-) AUMENTO EN OTROS ACTIVOS INTANGIBLES NO CORRIENTES	\$	-
= TOTAL RECURSOS FINANCIEROS UTILIZADOS	\$	-
= AUMENTO EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-\$	15,322,883,772
CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO		
<u>AUMENTO (DISMINUCION) EN EL ACTIVO CORRIENTE</u>		
(+/-) DISPONIBLE	-\$	93,808,224
(+/-) INVERSIONES	\$	-
(+/-) INVENTARIOS	\$	-
(+/-) DEUDORES DE CORTO Y LARGO PLAZO	-\$	9,473,291,102
(+/-) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$	-
= TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) ACTIVO CORRIENTE	-\$	9,567,099,327
<u>AUMENTO (DISMINUCION) EN EL PASIVO CORRIENTE</u>		
(+/-) OBLIGACIONES FINANCIERAS	-\$	210,010,990
(+/-) PROVEEDORES	\$	-
(+/-) IMPUESTOS POR PAGAR	\$	-
(+/-) OBLIGACIONES LABORALES	-\$	279,000
(+/-) OTROS PASIVOS	-\$	148,888,620
= TOTAL AUMENTO (DISMINUCION) EN EL PASIVO CORRIENTE	-\$	359,178,610
(+/-) AUMENTO /DISMINUCION EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-\$	9,207,920,716
	\$	-
 JUAN CARLOS FLOREZ ZAMBRANO 72.261.209 REPRESENTANTE LEGAL  JORGE URREGO BUSTAMANTE TP 6038-T CONTADOR  WILSON H. TOLOZA CACERES TP 56.053-T REVISOR FISCAL		

CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA SAN DIEGO SAS
830.099.212-1
ESTADO DE FLUJO DEL PERIODO
CORTE A:
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

	2023	2022	VAR. \$	VAR. %
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
(+/-) UTILIDAD (PERDIDA) DEL PERIODO	\$ 5,110,769,857	\$ 366,621,869	\$ 4,744,147,988	1294%
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	-\$ 6,210,818	\$ -		
(+) DEPRECIACION	-\$ 6,210,818	\$ -		
(+) AMORTIZACION DE DIFERIDOS	\$ -	\$ -		
(+/-) CORRECCION MONETARIA EN CUENTAS REALES (PAGO IMPUESTO PATRIMONIO)				
(+/-) INGRESOS QUE NO AFECTAN LE EFECTIVO	\$ -	\$ -		
=EFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	\$ 5,104,559,039	\$ 366,621,869	\$ 4,737,937,170	1292%
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES				
(+/-) DISMINUCION EN DEUDORES	\$ 11,522,500,950	-\$ 2,005,296,933		
(+/-) DISMINUCION EN INVENTARIOS	-\$ 2,712,895,921	-\$ 1,336,910,269		
(+/-) AUMENTO EN IMPUESTOS X PAGAR	-\$ 279,000	-\$ 22,122,000		
(+/-) AUMENTO EN PROVEEDORES	\$ 555,370,980	-\$ 396,784,731		
(+/-) AUMENTO EN CUENTAS POR PAGAR	\$ 555,370,980	-\$ 396,784,731		
(+/-) AUMENTO EN OBLIGACIONES LABORALES	-\$ 279,000	-\$ 22,122,000		
(+/-) AUMENTO PASIVOS ESTIMADOS	-\$ 628,222,221	\$ 432,121,697		
(+/-) AUMENTO EN OTROS PASIVOS	-\$ 21,459,988,325	\$ 4,121,434,886		
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-\$ 12,168,421,555	\$ 373,535,918	-\$ 12,541,957,474	-3358%
ACTIVIDADES DE INVERSION				
(+/-) ADQUISICION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 10,155,428,739	\$ 9,747,526,823		
(+/-) AUMENTO DE GASTOS PAGADOS X ANTICIPADO	\$ -	\$ -		
(+/-) DISMINUCION DE DIFERIDOS	\$ -	\$ -		
(+/-) AUMENTO EN OTROS ACTIVOS INTANGIBLES	\$ -	\$ -		
(+/-) AUMENTO EN INVERSIONES	\$ -	\$ -		
(+/-) AUMENTO DE CAPITAL	\$ -	\$ -		
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	\$ 10,155,428,739	\$ 9,747,526,823	\$ 407,901,916	4%
ACTIVIDADES DE FINANCIACION				
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS CORRIENTES	-\$ 210,010,989	-\$ 578,600,741		
(+/-) DISMINUCION EN OBLIGACIONES FRAS NO CORRIENTES	-\$ 1,087,248,619	-\$ 3,910,625,115		
= FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-\$ 1,297,259,608	-\$ 4,489,225,856	\$ 3,191,966,248	-71%
= AUMENTO EN EL EFECTIVO	-\$ 8,361,122,124	-\$ 3,749,068,069	-\$ 4,612,054,055	123%
SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/12/2023	\$ 278,699,976	\$ 367,055,100		
SALDO FINAL DISPONIBLE A 31/12/2022	\$ 367,055,100	\$ 310,447,132		
(+/-) AUMENTO EN EL EFECTIVO	-\$ 88,355,124	\$ 56,607,969	-\$ 144,963,093	-256%
 JUAN CARLOS FLOREZ ZAMBRANO 72,261,209 REPRESENTANTE LEGAL  WILSON H. TOLOZA CACERES TP 56.053-T REVISOR FISCAL  JORGE DOREGO BUSTAMANTE TP 6038-T CONTADOR PUBLICO				

CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA SAN DIEGO SAS							
830.099.212-1							
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DEL PERIODO							
CORTE A:							
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023							
COMPONENTE	CAPITAL PAGADO	RESERVA	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	EXEDENTES SIN APROPIAR	RESULTADO DEL EJERCICIO	SUPERAVIT DONAC Y VALORIZ	TOTAL
Saldo a diciembre 31 2023	\$ 5,000,000,000	\$ 7,687,002,041	\$ -	\$ 7,853,203,662	\$ 366,621,869	\$ 4,798,852,343	\$ 25,705,679,915
Apropiaciones de la Asamblea	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados Acumulados	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 366,621,869	\$ -	\$ 366,621,869
Capitalizacion accionistas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Aumentos 2023	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 366,621,869	\$ 5,110,769,857	\$ -	\$ 5,477,391,726
SALDO DICIEMBRE 2023	\$ 5,000,000,000	\$ 7,687,002,041	\$ -	\$ 8,219,825,531	\$ 5,110,769,857	\$ 4,798,852,343	\$ 30,816,449,772
 JUAN CARLOS FLOREZ ZAMBRANO 72,261,209 REPRESENTANTE LEGAL  WILSON H. TOLOZA CACERES TP 56.053-T REVISOR FISCAL  JORGE URREGO BUSTAMANTE TP 6038-T CONTADOR							

INDICADORES FINANCIEROS
CENTRO DE INVESTIGACIONES ONCOLOGICAS CLINICA SAN DIEGO SAS
830.099.212-1
CORTE A:
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

INDICADORES DE LIQUIDEZ		
RAZON CORRIENTE	activo corriente	1.85
	pasivo corriente	
PRUEBA ACIDA	activo corriente - inventarios	1.78
	pasivo corriente	
CAPITAL DE TRABAJO	activo corriente - pasivo corriente	\$ 24,540,692,998.57
CAPITAL NETO DE TRABAJO	(activo corriente- inventarios) - pasivo corriente	\$ 22,491,483,150.57
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO		
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	pasivo total	53.5%
	activo total	
INDICADORES DE OPERACIÓN		
ROTACION DE CARTERA	Ventas a credito	21.61
	inventario producto terminado promedio	
PERIODOS DE COBRO	Cuentas por cobrar promedio x 365	0.78
	ventas a credito	
ROTACION DE ACTIVO	Ventas netas	0.86
	activo total productivo	
INDICADORES DE RENTABILIDAD		
MARGEN BRUTO DE UTILIDAD	Utilidad bruta	29%
	Ventas netas	
MARGEN OPERACIONAL DE UTILIDAD	Utilidad operacional	7%
	Ventas netas	
MARGEN NETO DE UTILIDAD	Utilidad neta	12%
	ventas netas	
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	Utilidad neta	8%
	activos totales - activos no productivos	
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	Utilidad neta	17%
	Patrimonio total	
INDICADORES DE SUFICIENCIA PATRIMONIAL		
PATRIMONIO TOTAL	Patrimonio Total x 100	61633%
	Capital Social	
OBLIGACIONES MERCANTILES	T Obli Mercantiles mas de 360 dias x 100	2204%
	Pasivo Corriente	
OBLIGACIONES LABORALES	T Obli Laborales mas de 360 dias x 100	0%
	Pasivo Corriente	



JUAN CARLOS FLOREZ ZAMBRANO
72.261.209
REPRESENTANTE LEGAL



JORGE URBEGO BUSTAMANTE
TP 6038-T
CONTADOR



WILSON H. TOLOZA CACERES
TP 56.053-T
REVISOR FISCAL