

CLINICA FLAVIO RESTREPO SAS  
 NIT.900.419.180-2  
 ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2022  
 EN MILES DE PESOS (000)  
 "VIGILADO SUPERSALUD"

	2,022	2,021
<b>4 INGRESOS</b>		
<b>41 INGRESOS OPERACIONALES PRESTACION DE SERVICIO</b>	<b>8,950,814</b>	<b>6,752,209</b>
4105 Unidad funcional de urgencias	1,146,524	619,405
4110 Unidad funcional de Consulta externa	645,149	392,923
4115 Unidad funcional de hospitalizacion e internacion	264,629	188,245
4120 Unidad de Quirofano	2,612,984	2,430,753
4125 Unidad de apoyo Diagnostico	1,759,686	915,216
4130 Unidad de apoyo Terapeutico	2,763	13,081
4135 Unidad funcional de mercadeo	2,535,339	2,194,063
4175 (-) Devoluciones,descuentos y rebajas	-16,260	-1,477
<b>61 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>4,984,295</b>	<b>4,050,595</b>
6110 Unidad funcional de Consulta externa	1,530,960	1,193,487
6115 Unidad funcional de hospitalizacion e internacion	691,170	336,963
6120 Unidad de Quirofano	291,178	271,970
6125 Unidad de apoyo Diagnostico	432,923	390,151
6130 Unidad de apoyo Terapeutico	18,493	25,129
6135 Unidad funcional de mercadeo	2,086,008	1,923,182
6225 (-) Devoluciones,descuentos y rebajas	-66,437	-90,287
<b>MARGEN BRUTO</b>	<b>3,966,519</b>	<b>2,701,614</b>
<b>5 GASTO GENERALES OPERATIVOS</b>	<b>2,632,533</b>	<b>2,649,016</b>
51 Gastos Administrativos	1,696,459	1,147,532
52 Gastos de Ventas	936,074	1,501,484
<b>UTILIDA DE OPERACIONAL</b>	<b>1,333,986</b>	<b>52,598</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>405,866</b>	<b>486,961</b>
42 Otros Ingresos	405,866	486,961
<b>OTROS EGRESOS</b>	<b>1,116,014</b>	<b>305,487</b>
53 (-)Otros Egresos	502,816	200,326
54 (-)Impuesto de Renta	613,198	105,161

**UTILIDAD (PERDIDA) NETA**

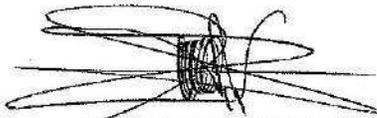
<b>623,838</b>	<b>234,072</b>
----------------	----------------



**ANDRES FERNANDO DUSSAN ROJAS**  
 C.C. 79.894.138  
 Representante legal



**LILIANA M. DUSSAN ROJAS**  
 C.C.55.154.511  
 Contador Publico  
 TP100653-T



**DIEGO DE JESUS RODRIGUEZ CASTAÑEDA**  
 C.C.10.171.676  
 Revisor Fiscal  
 TP82538-T  
 INTERNATIONAL DRILLING ENGINEER SAS

CLINICA FLAVIO RESTREPO SAS  
 NIT.900.419.180-2  
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022  
 EN MILES DE PESOS (000)  
 "VIGILADO SUPERSALUD"

	2,022	2,021		2,022	2,021
<b>1 ACTIVOS</b>			<b>2 PASIVO</b>		
<b>11 ACTIVOS CORRIENTES</b>	<b>202,841</b>	<b>61,073</b>	<b>21 OBLIGACIONES FINANICERAS</b>	<b>666,098</b>	<b>227,573</b>
11058 Efectivo y equivalentes al efectivo	202,841	513	2105 Bancos Nacionales	666,098	227,573
1110 Cuentas por cobrar		60,560			
<b>13 DEUDORES</b>	<b>6,427,466</b>	<b>4,372,704</b>	<b>22 PROVEEDORES Y ACREEDORES</b>	<b>1,229,568</b>	<b>579,698</b>
1301 Clientes Nales-facturación por radicada	302,228	363,231	2205 Proveedores	629,187	455,519
1302 clientes Nales-factruacion radicada	1,985,191	1,385,020	2335 Costos y Gastos por pagar	570,091	115,980
1303 clientes Nales-factruacion radicada y g	2,675,757	1,885,405	2505 Beneficios a los empleados	30,290	8,199
1304 clientes Nales-factruacion radicada Soa	188,573	188,573			
1306 Giros pendientes de aplicar	-89,390	-60,577			
1355 Anticipo de Impto y contribuciones	311,942	279,000	<b>24 OTROS PASIVOS</b>	<b>2,421,937</b>	<b>2,062,521</b>
1365 prestamos empleados	319,693	303,193	2405 Impuestos por pagar	432,963	133,892
1380 otros deudores	1,432,555	693,405	2412 Industria y comercio	60,345	0
1398 Deterioro de Cartera	-699,083	-664,546	2695 Pasivos Contingentes -mclia en consig.	1,928,629	1,928,629
			<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4,317,603</b>	<b>2,869,792</b>
<b>14 INVENTARIO</b>	<b>2,046,080</b>	<b>2,046,080</b>	<b>3 PATRIMONIO</b>	<b>4,530,527</b>	<b>3,800,634</b>
1405 Inventario farmacia	117,451	117,451	3105 Capital Suscrito y pagado	150,000	150,000
1410 Inventarios en consignacion	1,928,629	1,928,629	3305 Reserva legal	151,924	151,924
<b>15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>134,075</b>	<b>152,901</b>	3705 Utilidades ejercicios anteriores	3,604,765	3,254,641
1516 Construcciones y edificaciones	128,000	128,000	3605 Utilidad ( perdida) ejercicio	623,838	234,069
1520 Maquinaria y Equipo	135,843	135,844	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>4,530,527</b>	<b>3,800,634</b>
1524 Muebles y Equipo de oficina	15,384	15,384			
1528 Equipo de computacion	63,145	58,052			
1532 Equipo Medica Cientifico	891,035	861,986			
1592 (-)Depreciacion acumulada	-1,068,237	-1,015,280			
1598 (-)Deterioro acumulado	-31,095	-31,095			
<b>16 INTANGIBLES</b>	<b>37,668</b>	<b>37,668</b>			
1635 Software	37,668	37,668			
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>8,848,130</b>	<b>6,670,426</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>8,848,130</b>	<b>6,670,426</b>

  
 ANDRÉS FERNANDO DUSSAN ROJAS  
 C.C. 79.894.138  
 Representante legal

  
 LILIANA M. DUSSAN ROJAS  
 C.C.55.154.511  
 Contador Publico  
 TP100653-T

  
 DIEGO DE JESUS RODRIGUEZ CASTAÑEDA  
 C.C.10.171.676  
 Revisor Fiscal  
 TP82538-T  
 INTERNATIONAL DRILLING ENGINEER SAS

La Dorada Caldas, marzo 30 de 2023

Señores:

**CLINICA FLAVIO RESTREPO SAS**

Asamblea general de accionistas

La Ciudad

**Informe sobre los estados de situación financiera y estado integral de resultados con corte diciembre 31 de 2022. Dictamen**

Actuando como revisor fiscal de la empresa **INTERNATIONAL DRILLIN ENGINEER SAS** con Nit 900.683.437-1 he auditado los estados de situación financiera y estado integral de resultados, de la CLINICA FLAVIO RESTREPO SAS con corte a 31 de diciembre 2022, además del estado de flujo de efectivo y estado de cambios en el patrimonio correspondientes al ejercicio mencionado y sus estimaciones como sus respectivas notas aclaratorias con un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa de estos estados financieros.

**Opinión**

Me permito expresar mi opinión sobre los estados financieros mencionados, adjuntos a este informe preparados de acuerdo con la información tomada fielmente de los libros de contabilidad y que presentan razonablemente en todos los aspectos de importancia material la situación financiera de la **CLINICA FLAVIO RESTREPO SAS** al 31 de diciembre de 2022, los resultados de sus operaciones, el flujo de efectivo por la vigencia que termina en diciembre 31 de 2022, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia se encuentran aplicadas de manera uniforme con el año inmediatamente anterior, mencionados en este informe.

**Responsabilidad de la administración en relación con los estados financieros adjuntos.**

La administración en cabeza del presidente ejecutivo es la responsable de la adecuada preparación y la debida presentación razonable de estados financieros adjuntos, de conformidad con los nuevos marcos técnicos normativos vigentes en Colombia. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar, mantener, fomentar el control interno relevante para la preparación y presentación de estados

financieros mencionados libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer las estimaciones en materia contable que sean razonables en las circunstancias presentadas durante el desarrollo del ejercicio y durante los periodos mencionados. También es responsable de la evaluación de la habilidad que tenga el ente cameral para continuar como un negocio en marcha y de revelar según sea aplicable, asuntos relacionados con la continuidad de la Cámara de comercio.

### **Responsabilidad del revisor fiscal en relación con la auditoria a los estados de situación financiera**

La responsabilidad que tengo como revisor fiscal son: obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros adjuntos basado en mi auditoria estén libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error también debo y emitir un informe que incluya mi opinión. Seguridad razonable significa un grado alto del nivel de aseguramiento de la información, aunque es bueno aclarar que no siempre una auditoria efectuada de acuerdo con la Nias detecta un error material cuan allá lugar a que exista. Estos errores pueden surgir debido a un fraude o error y son considerados materiales, si de forma individual o en conjunto podrían influir razonablemente en las decisiones económicas que los usuarios tomen teniendo como base la información contenida en los estados financieros.

Consideraciones que debo tener en cuenta para ejercer mi juicio profesional:

- a. Identifico y evaluó los riesgos de error material.
- b. Evaluó lo apropiado de la aplicación de políticas contables y la razonabilidad de las estimaciones contables.
- c. Concluyo sobre lo adecuado del uso de la hipótesis de negocio en marcha basado en la evidencia de auditoria obtenida.
- d. Envié comunicados a los encargados de la Clínica los hallazgos y demás asuntos significativos, incluyendo cualquier deficiencia de control interno que se identifique dentro de mi auditoria.

### **Otros asuntos**

Es importante mencionar que los estados financieros acá descritos con corte diciembre 31 de 2021, se presentan exclusivamente para fin de compararlos con el presente periodo contable que se está informando.

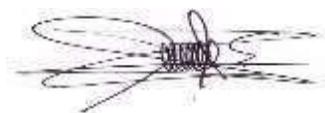
## **Informe sobre otros requerimientos legales y regulatorios**

Con base en el resultado de mi auditoria y de mis pruebas obtenidas, durante el año gravable 2022, puedo manifestar lo siguiente:

- a. La contabilidad de la CLINICA FALVIO RESTREPO SAS ha sido llevada conforme a las normas legales y la técnica contable, ajustado a los nuevos marcos técnicos normativos vigentes.
- b. Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la junta Directiva de la Clínica.
- c. La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas se llevan y conservan en debida forma.
- d. Además, se observa que se hace la conservación razonable y la custodia de los bienes del ente Cameral y de terceros que estén en su poder.
- e. La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aporte al sistema de seguridad social integral en particular las relativas al ingreso base de cotización ha sido tomada de los soportes contables, cabe anotar que la clínica no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de seguridad social integral en salud y pensión.
- f. En relación con lo ordenado en la Ley 603/2000 sobre derechos de autor, se verifico que la administración está dando cumplimiento a su obligación de utilizar software debidamente licenciado dando cumplimiento a la normatividad vigente para estos asuntos.
- g. Se pudo verificar plenamente los saldos bancarios a diciembre 31 de 2022 de los recursos públicos y privados en ellos depositados.

Se han realizado en el transcurso del año y en forma permanente, a la administración comentarios, sugerencias y recomendaciones derivados de mi revisión, emitiendo sin falta el informe de control y seguimiento, junto con las observaciones a los estados financieros y a la situación administrativa.

Cordial saludo,



**DIEGO DE JESUS RODRIGUEZ CASTAÑEDA**

Revisor Fiscal

C.C 10.171.676 de La Dorada Caldas

TP 82538 - T

**INTERNATIONAL DRILLING ENGINEER SAS**

*Emitido marzo 30 de 2023*

*Con copia: consecutivo*