

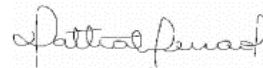
CLINICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA S.A.S.
NIT 901.124.576-1

Estado de Situación Financiera
Decreto 3022 de 2013 NIIF Grupo 3
Información en pesos colombianos
A Diciembre 31 de 2022

Activo	2022	2021	2020
Activo Corriente			
Efectivo y equivalentes	4.795.261	15.584.062	15.466.856
Deudores comerciales	39.409.761	26.542.978	6.503.172
Otros Deudores	12.012.000		
Inventarios	63.603.944	97.603.944	70.262.848
Total Activo corriente	119.820.966	139.730.984	92.232.876
Activo no Corriente			
Inversiones		600.000	600.000
Anticipo de impuestos	3.466.541		
Cuentas por cobrar a terceros	14.486.747	720.000	28.935.130
Propiedades, planta y equipo	27.093.750	16.264.327	25.964.327
Licencias	5.343.600	5.343.600	2.468.600
Total Activo no Corriente	45.047.038	17.584.327	55.499.457
Total Activo	170.211.604	162.658.911	150.200.933
Pasivo			
Pasivo Corriente			
Acreedores comerciales	28.032.509	40.779.314	63.344.836
Impuestos, Gravámenes y Tasas	3.375.774	883.538	250.916
Obligaciones Laborales	4.194.605	2.761.375	4.929.022
Total Pasivo Corriente	35.602.888	44.424.227	68.524.774
Pasivo No Corriente			
Obligaciones Financieras	7.964.623	15.972.596	20.816.129
Acreedores Varios			
Total Pasivo No Corriente	7.964.623	15.972.596	20.816.129
Total Pasivo	43.567.511	60.396.823	89.340.903
Patrimonio			
Capital	150.000.000	147.000.000	147.000.000
Ganancias retenidas	(44.737.912)	(86.139.970)	(12.907.092)
Resultado del ejercicio	21.382.005	41.402.058	(73.232.878)
Total Patrimonio	126.644.093	102.262.088	60.860.030
Total pasivo y patrimonio	170.211.604	162.658.911	150.200.933




JAIME OCAMPO GOMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 18.614.781



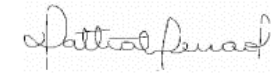
NATALI HENAO ACEVEDO
CONTADORA PÚBLICA
T.P. 215605-T

CLINICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA**NIT 901.124.576-1**Estado del Resultado Integral
Decreto 3022 de 2013 NIIF Grupo 3
Información en pesos colombianos
A Diciembre 31 de 2022

Ingresos	2022	2021	2020
Ingresos Ordinarios			
Servicios Especializados en Alergología	243.209.900	204.643.276	200.455.590
Devolucion en ventas	- 8.179.600	- 1.903.300	- 5.605.728
Utilidad bruta en ventas	235.030.300	202.739.976	194.849.862
Costos			
Total Costos	106.920.299	71.963.026	82.855.020
Total utilidad bruta en operaciones	128.110.001	130.776.950	111.994.842
Gastos ordinarios			
Gastos administrativos	39.279.278	47.717.467	137.908.320
Honorarios	1.447.600		
Impuestos	168.772		
Arrendamientos	31.800.000		
Seguros	694.169		
Servicios	17.131.502		
Gastos Legales	2.295.967		
Mantenimiento y reparaciones	680.000	16.256.394	28.678.469
Diversos	1.768.512		
Total Gastos de Administración	95.265.800	63.973.861	166.586.789
Total gastos ordinarios	95.265.800	63.973.861	166.586.789
Resultado del ejercicio operacional	32.844.201	66.803.089	(54.591.947)
Ingresos y gastos no operacionales			
Ingresos no operacionales	9.796.184	65.244	4.650.520
Gastos no operacionales	21.258.380	25.466.275	23.291.451
Resultado del periodo	21.382.005	41.402.058	(73.232.878)



JAIME OCAMPO GOMEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 18.614.781



NATALI HENAO ACEVEDO
CONTADORA PÚBLICA
T.P. 215605-T

CLÍNICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA S.A.S
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CLINICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA S.A.S
NIT 901.124.576-1
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022
BAJO NIIF PARA PYMES (CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

1. REVELACIONES.

a) Políticas de Contabilidad

Las políticas de contabilidad y de preparación de estados financieros de la empresa se ciñen a las NIIF para PYMES; es decir estándares internacionales y prácticas de información financiera y de contabilidad, incluidas en el Manual de políticas contables de la empresa.

b) Efectivo y Equivalentes de Efectivo

Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás gastos operativos en Bancos; para ello, la empresa tiene una cuenta de ahorros en Banco de Davivienda, el responsable directo de estas cuentas es el representante legal, para el pago de cuentas se utiliza la sucursal virtual de la misma y al momento del cierre estas transacciones se encuentran a cargo de la Gerencia.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	9.185.513.00
CAJA GENERAL	1.411.000,00
CUENTAS DE AHORRO	4.795.261
BANCOLOMBIA AH 3827	490.346
BANCO DAVIVIENDA AH 7220	1.296.132
BANCO DAVIVIENDA AH 9698	3.008.783

c) Cuentas Comerciales por Cobrar y otras cuentas por cobrar

	CLIENTES	39.409.761,00
890903790	Suramericana	2.701.757,00
860027404	Allianz	2.284.963,00
900178724	Medplus	2.704.105,00
805009741	Coomeva	3.838.759,00
900640334	Axa Colpatria	633.568,00
900766981	Mediservis	407.800,00
860078828	Colsanitas MP	24.723.848,00
800153424	Medisanitas	70.000,00
800106339	Colmedica MP	8.134.761,00
860011536	Positiva	388.000,00

CLÍNICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA S.A.S **REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

Corresponde a la cartera pendiente de pago por parte de los clientes, y un saldo por pagar por parte de los antiguos socios, y lo correspondiente a anticipos es impuesto.

Cuentas por cobrar a Terceros	12.012.000
GESTION INTEGRAL Y SOLUCIONES EN SALUD	1.201.200
VIVIANA FAISURY PLATA ROJAS	5.405.400
ADRIANA DEL PILAR OCAMPO	5.405.400

JAIME OCAMPO GOMEZ 14.486.747

corresponde a saldo pendiente por legalizar de pagos al dr. Jaime, serán facturados en el año 2023.

IMPUESTOS POR COBRAR	2.387.847
Retenciones en la fuente practicadas	1.399.934
Autorretenciones	1.880.242
Reteica Ibagué	186.365

d) Inventarios

Corresponde a los insumos comprados para la ejecución de la actividad económica de la entidad, que se encuentran debidamente almacenados. Pruebas de alergias, baterías, parches son los elementos más representativos del inventario el cual se encuentra registrado con la suma de \$63.603.944, sumas que se irán castigando en el año 2023 con el costo de ventas.

e) Propiedad planta y equipo

En la cuenta propiedad planta y equipo se registran aquellos activos tangibles adquiridos, que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro ordinario de los negocios y cuya vida útil excede de un año. Se contabilizaron en el Estado de Situación Financiero (ESFA) por el método de Costo-Depreciación-Deterioro incluyendo los costos y gastos directos, así como los impuestos causados hasta el momento en el que el activo se encontraba en condiciones de utilización. Las adiciones, mejoras, reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos, se registran como mayor valor de los mismos y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan como gastos a medida que se causan. La depreciación se aplica de acuerdo con el número de años estimado de los activos y se registra utilizando el método lineal.

Los activos productivos como activos medico científico y equipo de cómputo están incluidos dentro de un cronograma de mantenimiento preventivo y cada uno de ellos cuenta con sus respectivas hojas de vida, las unidades de odontología se encuentran en óptimas condiciones de uso.

Las bases de medición utilizada para determinar el importe en libros, son el costo menos las depreciaciones, menos deterioro a la fecha de corte, no se encontró evidencia significativa que exigiera el registro de deterioro alguno.

CLÍNICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA S.A.S REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

f) Obligaciones Financieras

A la fecha de por COVID-19, este se obtuvo para dar alivio a la situación actual de la empresa.

Saldo 7.964.623

g) Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar

Se tienen cuentas por pagar por valor de \$28.362.509 equivalente al pago de proveedores de insumos y servicios para el desarrollo de la actividad económica.

GISOSA	\$ 4.571.283
ALERGOLOGOS	\$ 5.413.861
RICARDO GOMEZ	\$16.388.000
LILIANA SANDOVAL	\$ 1.659.365

h) Pasivos por Impuestos Corrientes

La provisión para impuestos sobre la renta y complementarios se determina con base en la utilidad comercial con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del período con sus costos y gastos correspondientes. El efecto de las diferencias temporales que implique el pago de un menor o mayor impuesto en el año corriente, calculado a tasas actuales, se registra como un impuesto diferido por pagar o por cobrar según aplique, siempre que exista una expectativa razonable de que dichas diferencias se reviertan en un futuro. Se busca el pago del impuesto justo aplicando todas las técnicas tributarias que permite la legislación colombiana.

Saldo 3.375.774

l) Obligaciones laborales

Corresponden a saldos por pagar de los empleados para cesantías, intereses a las cesantías y pagos de seguridad social, los cuales se cubrirán en los primeros meses de la siguiente vigencia (enero y febrero)

i) Patrimonio

El patrimonio de la empresa está constituido por los aportes de los socios, quienes obran en calidad de propietarios de las acciones sobre las cuales no recae gravamen, retención, limitación, embargo,

CLÍNICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA S.A.S **REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

garantía, o restricción que impida su libre circulación. CLÍNICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA S.A.S. es una sociedad por acciones simplificada cerrada. En procura de atender a la exigencia de la NIIF para Pymes el patrimonio es equivalente a la diferencia entre activos y pasivos (elementos fundamentales de los estados financieros).

Al cierre del período se registra una utilidad en el período correspondiente a 21.382.005,.

k) Ingresos por actividades de Operación

Al cierre del período se registran ingresos por las operaciones del ente económico, por valor 235.030.300

l) Costos y Gastos de Operación

Los costos corresponden a los rubros entendidos como honorarios profesionales e insumos para el desarrollo de la actividad, se registra un costo discriminado así:

Honorarios:	54.106.682
Asistencia técnica:	20.093.170
Insumos médicos:	32.720.447

Los Gastos administrativos corresponden a todos los desembolsos necesarios para realizar los procesos administrativos que permiten ejecutar el objeto social incluyen partidas extraordinarias.

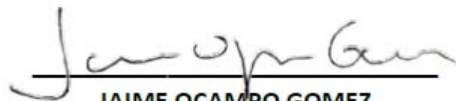
Gastos administrativos	39.279.278
Honorarios	1.447.600
Impuestos	168.772
Arrendamientos	31.800.000
Seguros	694.169
Servicios	17.131.502
Gastos Legales	2.295.967
Mantenimiento y reparaciones	680.000
Diversos	1.768.512

CLÍNICA DE ALERGIAS DE COLOMBIA S.A.S
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

m) Resultado del ejercicio

Utilidad del ejercicio: Corresponde a la diferencia positiva resultante del ingreso bruto, menos los costos, menos los gastos, y se denomina Utilidad del ejercicio.

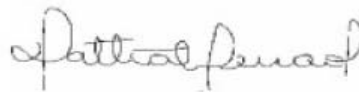
El Resultado del Ejercicio o Balance Social es positivo, para las vigencias 2021 y 2020, logrando sostener los gastos de funcionamiento, tales como salarios, honorarios, insumos, arrendamientos, entre otros.



JAIME OCAMPO GOMEZ

Representante Legal

C.C. 18.614.781



NATALI HENAO ACEVEDO

Contadora

TP - 215605 - T

C.C. 42.155.997