



CENTRO DE ENDOSCOPIA DEL VALLE SAS

NIT 900.380.599-3

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023 y Diciembre 31 de 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



ACTIVOS CORRIENTES	Nota No.	2023	2022	Variación	% Var
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	\$ 32,353,366	\$ 16,605,873	\$ 15,747,492	95%
Cuentas comerciales por cobrar	7	\$ 1,547,243,220	\$ 1,436,108,439	\$ 111,134,781	8%
Impuestos por cobrar	10	\$ 170,149,210	\$ 396,844,595	\$ (226,695,385)	-57%
Otras cuentas por cobrar	7	\$ 71,964,502	\$ 706,304,783	\$ (634,340,281)	-90%
Activos de Inversion		\$ -	\$ -	\$ -	
Inventarios	8	\$ 36,782,657	\$ 217,200,894	\$ (180,418,237)	-83%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 1,858,492,953	\$ 2,773,064,584	\$ (914,571,631)	-33%
NO CORRIENTES					
Intangibles	9	\$ -	\$ -	\$ -	
Gastos pagados por anticipado	11	\$ 42,705,785	\$ 18,447,510	\$ 24,258,275	131%
Total Activos No corrientes		\$ 42,705,785	\$ 18,447,510	\$ 24,258,275	131%
Edificaciones	12	\$ 1,035,112,664	\$ 1,035,112,664	\$ -	0%
Propiedad Planta y Equipo	12	\$ 2,563,590,302	\$ 1,635,992,244	\$ 927,598,058	57%
Depreciaciones	12	\$ (1,241,286,782)	\$ (1,011,799,602)	\$ (229,487,181)	23%
Total Propiedad planta y equipo		\$ 2,357,416,184	\$ 1,659,305,306	\$ 698,110,878	42%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 2,400,121,969	\$ 1,677,752,816	\$ 722,369,153	43%
TOTAL ACTIVOS		\$ 4,258,614,922	\$ 4,450,817,400	\$ (192,202,478)	-4%

PASIVOS CORRIENTES	Nota No.	2023	2022	Variación	% Var
Pasivos financieros	13	\$ 43,868,612	\$ 72,422,996	\$ -28,554,384	-39%
Proveedores	14	\$ 58,164,640	\$ 103,585,665	\$ -45,421,025	-44%
Cuentas comerciales por pagar	14	\$ 224,532,614	\$ 263,729,877	\$ -39,197,263	-15%
Impuestos corrientes por pagar	15	\$ 41,571,864	\$ 299,388,980	\$ -257,817,116	-86%
Obligaciones Laborales	16	\$ 193,593,266	\$ 200,261,940	\$ -6,668,674	-3%
Anticipos y avances recibidos	17	\$ 37,951,416	\$ -	\$ 37,951,416	100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 599,682,412	\$ 939,389,458	\$ -339,707,047	-36%
NO CORRIENTES					
Pasivos financieros	13	\$ 396,507,837	\$ 404,663,766	\$ -8,155,929	-2%
Cuentas por pagar a socios	14	\$ 259,329,242	\$ 314,403,302	\$ -55,074,060	-18%
Otras cuentas por pagar	14	\$ -	\$ 44,136,524	\$ -44,136,524	-100%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 655,837,079	\$ 763,203,592	\$ -107,366,513	-14%
TOTAL PASIVOS		\$ 1,255,519,490	\$ 1,702,593,050	\$ -447,073,560	-26%
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado	18	\$ 100,000,000	\$ 100,000,000	\$ 0	0%
Resultados del Ejercicio		\$ 261,205,232	\$ 317,480,680	\$ -56,275,448	-18%
Resultados Acumulados		\$ 2,608,957,116	\$ 2,297,810,586	\$ 311,146,530	14%
Reserva Legal	18	\$ 32,933,084	\$ 32,933,084	\$ 0	0%
Efecto de adopción a NIIF		\$ -	\$ -	\$ 0	
TOTAL PATRIMONIO		\$ 3,003,095,432	\$ 2,748,224,350	\$ 254,871,082	9%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 4,258,614,922	\$ 4,450,817,400	\$ -192,202,478	-4%

\$ -

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los Estados Financieros.

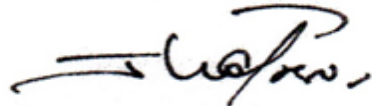
CARLOS JORGE L. CONTRERAS P.
Representante Legal

CLAUDIA LORENA BANGUERA O.
Contador Público
T.P. 186160-T


DIANA ELIZABETH GALVIS ARENAS
Revisora Fiscal
T.P. 238207-T

	Nota No.	2023	2022	VARIACION	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	20	4,065,479,707	3,817,876,068	\$ 247,603,639	6%
COSTO DE VENTAS	21	2,057,733,650	1,926,834,502	\$ 130,899,149	7%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		2,007,746,056	1,891,041,567	\$ 116,704,490	6%
GASTOS					
Ventas		0	0	\$ -	
Administración	22	1,410,046,003	1,064,511,853	\$ 345,534,150	32%
UTILIDAD (PERDIDA) DE LA OPERACIÓN		597,700,054	826,529,714	\$ (228,829,660)	-28%
OTROS INGRESOS Y GASTOS					
Gastos Financieros	23	193,808,927	285,861,056	\$ (92,052,129)	-32%
Otros Ingresos y (Egresos)	24	29,184,031	24,517,065	\$ 4,666,966	19%
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		433,075,158	565,185,723	\$ (132,110,565)	-23%
Impuestos sobre la Renta	25	171,869,926	247,705,043	\$ (75,835,117)	-31%
UTILIDAD (PERDIDA) NETA		261,205,232	317,480,680	\$ (56,275,448)	-18%
TOTAL RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		261,205,232	317,480,680	\$ (56,275,448)	-18%

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados Financieros.



CARLOS JORGE L. CONTRERAS P.
Representante Legal



CLAUDIA LORENA BANGUERA O.
Contador Público
T.P. 186160-T



DIANA ELIZABETH GALVIS ARENAS
Revisora Fiscal
T.P. 238207-T



CENTRO DE ENDOSCOPIA DEL VALLE SAS

NIT 900.380.599-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Por los años terminados al 31 de Diciembre de 2023 y Diciembre 31 de 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)



	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	SUPERAVIT DE CAPITAL	REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	EFEECTO ADOPCIÓN NIIF	TOTAL DEL PATRIMONIO
SALDO A ENERO DE 2022	\$ 100,000,000	\$ -	\$ -	\$ 32,933,084	\$ 245,710,747	\$ 2,052,099,839	\$ -	\$ 2,430,743,670
Reclasificación Resultados Anteriores	-	-	-	-	-245,710,747	245,710,747	-	-
Resultados del ejercicio	-	-	-	-	317,480,680	-	-	317,480,680.00
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2022	\$ 100,000,000	\$ -	\$ -	\$ 32,933,084	\$ 317,480,680	\$ 2,297,810,586	\$ -	\$ 2,748,224,350
Ajustes y reclasificaciones	-	-	-	-	-	-6,334,150	-	-6,334,150
Reclasificación Resultados Anteriores	-	-	-	-	-317,480,680	317,480,680	-	-
Aumento de Capital	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultados del ejercicio	-	-	-	-	261,205,232	-	-	261,205,232.00
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2023	\$ 100,000,000.00	\$ -	\$ -	\$ 32,933,084	\$ 261,205,232	\$ 2,608,957,116.00	\$ -	\$ 3,003,095,432

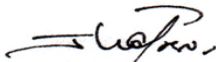
Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los Estados Financieros.

CARLOS JORGE L. CONTRERAS P.
Representante Legal

CLAUDIA LORENA BANGUERA O.
Contador Público
T.P. 186160-T

DIANA ELIZABETH GALVIS ARENAS
Revisora Fiscal
T.P. 238207-T

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION:		
(Perdida) Utilidad Neta	261,205,232	317,480,680
Ajustes a los resultados que no requirieron de la utilización de Efectivo:		
Gasto por depreciación	237,157,271	(33,355,888)
Gasto deterioro de Cartera	56,052,084	-
Ajustes y reclasificaciones Ejercicios ant.	(6,334,150)	-
Provisión Impuestos y Contribuciones	198,883,792	-
Gasto amortizaciones	20,058,593	-
Utilidad (Pérdida) neta antes de los cambios en el capital de trabajo	767,022,821	284,124,792
Cambios en Partidas Operacionales:		
(Incremento) Disminución en Inversiones	-	-
(Incremento) Disminución en Deudores	(167,186,864)	295,449,006
(Incremento) Disminución en Inventarios	180,418,237	(7,574,722)
(Incremento) Disminución en Intangibles	(44,316,868)	-
(Incremento) Disminución de Otros Activos	634,340,281	-
Incremento (Disminución) en Proveedores	(45,421,025)	(68,479,405)
Incremento (Disminución) en Cuentas por Pagar	(39,197,263)	28,586,252
Incremento (Disminución) en Impuestos, Gravámenes y Tasas	(230,005,523)	(29,967,736)
Incremento (Disminución) en Obligaciones Laborales	(6,668,674)	57,565,881
Incremento (Disminución) en Otros Pasivos	(6,185,108)	-
Efectivo neto usado por actividades de operación	1,042,800,015	559,704,069
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION:		
Adquisición (Disminución) Propiedad Planta y Equipo	(935,268,148)	(206,933,700)
Efectivo neto usado por actividades de inversión	(935,268,148)	(206,933,700)
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION:		
Aumento Obligaciones financieras a CP	(28,554,384)	46,618,017
Cuentas por pagar a socios	(55,074,060)	62,830,352
Aumento Obligaciones financieras a LP	(8,155,929)	(141,358,377)
Otras partidas de financiación	-	(315,080,331)
Efectivo neto provisto por actividades de financiación	(91,784,374)	(346,990,339)
Incremento (Disminución) neta del efectivo	15,747,493	5,780,030
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	16,605,873	10,825,842
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	32,353,366	16,605,873



CARLOS JORGE L. CONTRERAS P.
Representante Legal



CLAUDIA LORENA BANGUERA O.
Contador Público
T.P. 186160-T



DIANA ELIZABETH GALVIS ARENAS
Revisora Fiscal
T.P. 238207-T