

CENTRO DE ORTOPEDIA EL POBLADO S.A.
NIT 890.936.927-9
MEDELLIN-ANTIOQUIA
"VIGILADO SUPERSALUD"

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 (Expresado en pesos colombianos - \$)

CODIGO	Notas	31.12.2022	31.12.2021
		\$	\$
ACTIVOS			
Activos corrientes:			
Efectivo y equivalentes al efectivo			
1105	Caja	1,000,000	1,000,000
1110	Bancos	318,579,049	248,535,004
1120	Cuentas de ahorros	699,261	11,555,178
1225	Fondos	476,418,003	100,567,540
	Total efectivo y equivalente al efectivo	796,696,313	361,657,722
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes			
1305	1399 Clientes	5 527,972,872	503,918,059
1365	A Empleados	4,872,494	1,060,278
1380	Deudores varios	1,845,156	118,627
	Total cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	534,690,522	505,096,964
1325	Cuentas por cobrar a partes relacionadas corriente	6 21,735,345	128,288,492
Activos por impuestos corrientes			
1355	Saldo a favor en renta	27,969,151	2,643,118
	Total activos por impuestos corrientes	27,969,151	2,643,118
Inventarios			
1415	Medicamentos	13,897,081	13,686,003
1420	Material Medico Quirurgico	20,317,779	26,332,283
	Total Inventario	34,214,860	40,018,286
Otros activos no financieros corrientes			
1330	Anticipos y avances	99,320,876	67,050,881
1705	Gastos pagados por anticipado	7 30,035,283	22,554,709
	Total otros activos no financieros corrientes	129,356,159	89,605,590
	Total activos corrientes	1,544,662,349	1,127,310,171
Activos no corrientes:			
Propiedades, planta y equipo			
1504	Terrenos	1,232,550,000	1,232,550,000
1516	Construcciones y Edificaciones	1,274,707,248	1,274,707,248
1520	Maquinaria y Equipo	45,806,019	45,806,019
1524	Equipo de Oficina	141,590,223	126,904,171
1528	Equipo de Comunic. Y Computo	96,345,373	77,558,384
1532	Maq. Y Equipo Medico Cientifico	993,030,964	865,363,957
1592	Depreciacion Acumulada	(1,100,564,284)	(935,754,417)
	Total propiedad planta y equipo	8 2,683,465,543	2,687,135,362
171076	Activos por impuestos diferidos	9 -	-
	Total activos no corrientes	2,683,465,543	2,687,135,362
	TOTAL ACTIVOS	4,228,127,892	3,814,445,533

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros



MANUEL ALEJANDRO GIRALDO M
 Representante Legal
 C.C 98.772.350
 Ver certificación adjunta



ANA MILENA GONZALEZ A.
 Contador
 TP 117074T
 Ver certificación adjunta



RUTH MARIA BOLIVAR Y.
 Revisor Fiscal
 TP 16706T
 Ver dictamen adjunto

CENTRO DE ORTOPEdia EL POBLADO S.A.

NIT 890.936.927-9

MEDELLIN-ANTIOQUIA
"VIGILADO SUPERSALUD"
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Expresado en pesos colombianos - \$)

CODIGO	Notas	31.12.2022	31.12.2021
		\$	\$
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes:			
Beneficios a empleados			
2510 Cesantías Consolidadas		52,691,107	51,447,466
2515 Intereses sobre Cesantías		5,952,322	6,037,757
2525 Vacaciones		16,566,105	21,069,978
Total Beneficios a los empleados		75,209,534	78,555,201
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes			
2205 Proveedores	10	48,599,557	63,823,246
2335 Costos y gastos por pagar	11	230,771,624	249,218,603
2805 Anticipos y avances recibidos		19,518,450	31,083,433
Total cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes		298,889,631	344,125,282
2355 Cuentas por pagar a partes relacionadas corrientes	6	14,092,867	13,731,655
Pasivos financieros corrientes			
210505 Sobregiros		-	-
21 Obligaciones financieras	12	94,286,956	59,412,851
		94,286,956	59,412,851
Otros pasivos no financieros corrientes			
2365 Retención en la fuente		16,852,047	13,596,201
2367 Impuesto a las ventas retenido		72,725	-
2370 Retenciones y aportes de nómina		13,827,429	13,756,253
2408 IVA por pagar		843,401	1,608,277
Total otros pasivos no financieros corrientes		31,595,602	28,960,731
Total pasivos corrientes		514,074,590	524,785,720
Pasivos no corrientes:			
Pasivos financieros no corrientes			
2115 Obligaciones financieras	12	159,722,228	
2725 Pasivos por impuestos diferidos	9	116,910,673	113,606,744
Total pasivos no corrientes		276,632,901	113,606,744
Total pasivos		790,707,491	638,392,464
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora:			
3105 Capital emitido		120,270,000	120,270,000
3205 Prima en colocación de acciones		1,083,396,126	1,083,396,126
3705 Utilidades o exced. Acumulados		321,141,464	(22,409,204)
3715 Ajustes balance de apertura NIIF		1,556,789,391	1,556,789,391
3605 Ganancias (pérdidas) del ejercicio		261,367,332	343,550,668
3305 Otras reservas		94,456,089	94,456,089
Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	13	3,437,420,401	3,176,053,069
Participaciones no controladora		-	-
Patrimonio total		3,437,420,401	3,176,053,069
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		4,228,127,892	3,814,445,533

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


 MANUEL ALEJANDRO GRIALDO M
 Representante Legal
 C.C 98.772.350


 ANA MILENA GONZALEZ A.
 Contador
 TP 117074T
 Ver certificación adjunta


 RUTH MARIA SOLIVAR Y.
 Revisor Fiscal
 TP 16706T

ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCIÓN
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (Expresado en pesos colombianos - \$)

CODIGO	Notas	Acumulado	
		01.01.2022	01.01.2021
		31.12.2022	31.12.2021
		\$	\$
Ingresos por actividades Ordinarias			
4120 Unid. Func. Quirofano y Salas		2,781,419,874	2,469,669,276
4125 Unid. Func. Apoyo Diagnostico		613,933,575	483,381,275
4130 Unid. Func. Apoyo Terapeutico		334,014,041	255,082,590
4135 Unid. Func. Mercadeo		<u>781,432,224</u>	<u>709,180,073</u>
Total Ingresos de actividades ordinarias		4,510,799,714	3,917,313,214
Costos			
6105 Unid. Funcional Urgencias		954,455,829	761,909,750
6120 Unid. Funcional Quirofano y Salas		1,186,953,847	999,586,416
6125 Unid. Funcional apoyo diagnostico		89,770,368	81,745,378
6130 Unid. Funcional apoyo terapeutico		121,481,576	96,919,061
6135 Unid. Funcional mercadeo		<u>236,758,232</u>	<u>210,009,043</u>
Total Costo de Ventas		2,589,419,852	2,150,169,648
Ganancia (pérdida) bruta		1,921,379,862	1,767,143,566
Gastos de administración			
510505 Gastos de personal		536,819,521	482,006,433
510510 Honorarios		59,763,979	23,502,312
510515 Impuestos		98,096,442	94,896,239
510520 Arrendamientos		14,120,000	13,800,000
510525 Contribuciones y afiliaciones		2,797,482	1,398,741
510530 Seguros		69,838,810	75,128,882
510535 Servicios	14	231,350,001	220,452,479
510540 Gastos legales		4,244,900	3,537,000
510545 Mantenimientos y reparaciones		82,725,676	41,829,766
510550 Adecuación e instalación		36,221,750	70,270,604
510560 Depreciaciones		164,809,867	147,123,111
510565 Amortizaciones		-	1,414,708
510570 Gastos Diversos	15	64,318,440	53,440,959
510575 Provisión de cartera		<u>24,386,742</u>	<u>14,939,341</u>
Total gastos de administracion y ventas		1,389,493,610	1,243,740,575
Otros Ingresos			
4220 Arrendamiento		-	-
4225 Comisiones		780,729	661,755
4250 Recuperaciones		4,629,891	12,282,325
4255 Indemnizaciones		10,684,674	7,608,309
4265 Ingresos de ejercicios anteriores		3,402,936	3,665,421
4295 Diversos		<u>7,356,718</u>	<u>19,440,614</u>
Total Otros ingresos		26,854,948	43,658,424
Otros gastos			
5305 Gastos y comisiones bancarias		33,522,937	18,854,548
5315 Gastos Extraordinarios		779,374	5,653,569
5395 Gastos diversos		<u>81,279,270</u>	<u>32,729,958</u>
Total Otros gastos		115,581,580	57,238,075
Ganancia (perdida) operacional		443,159,620	509,823,340
4210 Ingresos financieros	16	8,767,515	1,218
Ingreso por diferencias de cambio		-	-
530520 Gastos financieros	17	10,955,875	9,199,170
Gastos por diferencias de cambio		-	-
Ganancia (pérdida) antes de impuesto		440,971,261	500,625,388
5405 Ingreso (gasto) por impuesto a las ganancias	18	179,603,929	157,074,720
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas		261,367,332	343,550,668
Ganancia (pérdida)		261,367,332	343,550,668
Ganancia (pérdida) atribuible a:			
Ganancia (pérdida) atribuible a los propietarios de la controladora		261,367,332	343,550,668
Ganancia (pérdida)		261,367,332	343,550,668
Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros			

 MANUEL ALEJANDRO GIRALDO M.
 Representante Legal
 C.C 98.772.350

 ANA MILENA GONZÁLEZ A.
 Contador
 TP 117074T
 Ver certificación adjunta

 RUTH MARIA SOLIVAR Y.
 Revisor Fiscal
 TP 16706T

CENTRO DE ORTOPEDIA EL POBLADO S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO, INDIRECTO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

(En miles de pesos colombianos - \$)

	31.12.2022	31.12.2021
	\$	\$
Flujos de efectivo por actividades de operación		
Resultado neto del ejercicio	261,367,332	343,550,668
Ajustes para conciliar la ganancia		
Ajustes por gasto por impuestos a las ganancias	176,300,000	153,057,000
Ajustes por gastos de depreciación	164,809,867	147,123,111
Otros ajustes por partidas distintas del efectivo	3,303,929	4,017,720
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	605,781,128	647,748,499
Flujos de efectivo netos procedentes (utilizados en) operaciones		
(Aumento) disminución de Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	(29,593,558)	67,041,926
(Aumento) disminución de Activos por impuestos corrientes	(25,326,033)	86,664,370
(Aumento) disminución de cuentas por cobrar a partes relacionadas corrientes	106,553,147	65,291,176
(Aumento) disminución de Inventarios corrientes	5,803,426	(4,182,871)
(Aumento) disminución de Otros activos no financieros corrientes	(39,750,569)	205,898,877
Aumento (disminución) de Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	(3,345,667)	16,059,556
Aumento (disminución) de Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar corrientes	(45,235,651)	(258,579,780)
Aumento (disminución) de Cuentas por pagar a partes relacionadas	361,212	(1,102,856)
Aumento (disminución) de impuestos corrientes netos	(176,300,000)	(153,057,000)
Aumento (disminución) de Otros pasivos financieros corrientes	34,874,105	16,597,571
Aumento (disminución) de Otros pasivos no financieros corrientes	2,634,871	10,097,588
Flujos de efectivo netos por actividades de operación	436,456,411	698,477,056
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Compras de propiedades, planta y equipo	(161,140,048)	(292,520,196)
Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	-	
Total flujos de efectivo netos por actividades de inversión	(161,140,048)	(292,520,196)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Aumento (disminución) de Otros pasivos financieros no corrientes	159,722,228	(61,766,579)
Aumento de capital suscrito y pagado		
Total flujos de efectivo netos por actividades de financiación	159,722,228	(61,766,579)
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	435,038,591	344,190,281
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	361,657,722	17,467,441
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	796,696,313	361,657,722

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros


 MANUEL ALEJANDRO GIRALDO M.
 Representante Legal
 C.C 98.772.350


 ANA MILENA GONZALEZ A.
 Contador
 TP 117074T
 Ver certificación adjunta


 RUTH MARIA BOLIVAR Y.
 Revisor Fiscal
 TP 16706T
 Ver dictamen adjunto

CENTRO DE ORTOPEDIA EL POBLADO S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
 (En miles de pesos colombianos - \$)

	Patrimonio atribuible a la controladora							Patrimonio total
							Cambios en otras reservas	
	Capital emitido	Ajuste balnce de apertura NIIF	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Ganancias (pérdidas) acumuladas	prima en colocacion de acciones	Otras reservas	Total reservas	
\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
Saldo inicial período actual 01.01.2020	120,270,000	1,556,789,391	(22,409,204)	343,550,668	1,083,396,126	94,456,089	94,456,089	3,176,053,069
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo inicial reexpresado	120,270,000	1,556,789,391	(22,409,204)	343,550,668	1,083,396,126	94,456,089	94,456,089	3,176,053,069
Cambios en patrimonio								-
Resultado Integral								-
Ganancia (pérdida)	-	-	-	261,367,332	-	-	-	261,367,332
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total	-	-	-	261,367,332	-	-	-	261,367,332
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propi	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	343,550,668	(343,550,668)	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	-	343,550,668	(82,183,336)	-	-	-	261,367,332
Saldo final periodo al 31.12.2020	120,270,000	1,556,789,391	321,141,464	261,367,332	1,083,396,126	94,456,089	94,456,089	3,437,420,401

	Patrimonio atribuible a la controladora							Patrimonio total
							Cambios en otras reservas	
	Capital emitido	Ajuste balnce de apertura NIIF	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Ganancias (pérdidas) del ejercicio	prima en colocacion de acciones	Otras reservas	Total reservas	
\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	\$	
Saldo inicial período actual 01.01.2021	120,270,000	1,556,789,391	4,786,564	(27,195,768)	1,083,396,126	94,456,089	94,456,089	2,832,502,401
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por correcciones de errores	-	-	-	-	-	-	-	-
Saldo inicial reexpresado	120,270,000	1,556,789,391	4,786,564	(27,195,768)	1,083,396,126	94,456,089	94,456,089	2,832,502,401
Cambios en patrimonio								-
Aumento (disminucion) patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado Integral	-	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia o perdida	-	-	-	343,550,668	-	-	-	343,550,668
Otro resultado integral	-	-	-	-	-	-	-	-
Resultado integral total	-	-	-	343,550,668	-	-	-	343,550,668
Emisión de patrimonio	-	-	-	-	-	-	-	-
Dividendos	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propi	-	-	-	-	-	-	-	-
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios	-	-	(27,195,768)	27,195,768	-	-	-	-
Total de cambios en patrimonio	-	-	(27,195,768)	370,746,436	-	-	-	343,550,668
Saldo final periodo al 31.12.2021	120,270,000	1,556,789,391	(22,409,204)	343,550,668	1,083,396,126	94,456,089	94,456,089	3,176,053,069

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros



MANUEL ALEJANDRO GIRALDO M
 Representante Legal
 C.C 98.772.350

Ana M
 ANA MILENA GONZALEZ A.
 Contador
 TP 117074T
 Ver certificación adjunta



RUTH MARIA SOLVAR Y.
 Revisor Fiscal
 TP 16706T