

Cifras expresadas en miles de pesos colombianos

	Nota	Dic 31-2023	Dic 31-2022
<b>Activos</b>			
<b>Activo Corriente</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	9	992.423	2.044.755
Inversiones	10	490.852	498.812
Deudores neto	11	58.536.300	62.169.469
Anticipo y avances		133.855	29.874
Anticipo de impuestos y Contribuciones	12	2.180.524	2.114.400
Inventarios	13	168.241	356.307
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>62.502.195</b>	<b>67.213.617</b>
<b>Activo No Corriente</b>			
Propiedades y equipo	14	113.076.336	51.657.431
Intangibles distintos a la plusvalía	15	429.890	409.350
Activos por impuesto diferido	16	21.509.543	15.199.543
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>135.015.769</b>	<b>67.266.324</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>197.517.964</b>	<b>134.479.941</b>
<b>Pasivos</b>			
<b>Pasivo Corriente</b>			
Obligaciones financieras	17	27.590.600	20.908.074
Obligaciones financieras Niif 16	17	5.341.355	2.678.239
Proveedores	18	29.871.574	28.362.825
Cuentas por pagar	19	34.630.386	42.961.061
Impuestos gravámenes y tasas	20	439.605	455.412
Beneficios a los empleados	21	2.742.953	2.368.684
Pasivos Estimados y provisiones	22	1.488.309	0
Ingresos recibidos por anticipado	24	420.592	493.214
Ingresos recibidos para terceros	25	2.493.008	12.231
Otros pasivos corrientes	26	528.797	528.948
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>105.547.179</b>	<b>98.768.688</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>			
Obligaciones financieras	17	4.473.542	8.651.445
Obligaciones financieras Niif 16	17	76.503.496	17.229.008
Pasivos por impuesto diferido	23	5.018.589	5.018.589
Pasivos estimados y provisiones	22	1.097.580	3.890.094
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b>87.093.207</b>	<b>34.789.136</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>192.640.386</b>	<b>133.557.824</b>
<b>Patrimonio</b>			
Capital social	27	9.754.942	9.754.942
Superavit de capital	28	396.535	396.535
Reserva Legal	29	2.588.386	2.588.386
Reservas Para Futuras Capitalizaciones	29	27.079.512	0
Resultado del ejercicio	30	(23.124.051)	(37.193.119)
Resultados de ejercicios anteriores		(24.320.427)	12.872.692
Impactos por transición		7.703.697	7.703.697
Otros resultados integrales		(1.021.910)	(1.021.910)
Superavit por valorización		5.820.894	5.820.894
<b>Total Patrimonio Neto</b>		<b>4.877.578</b>	<b>922.117</b>
<b>Total Pasivo y Patrimonio Neto</b>		<b>197.517.964</b>	<b>134.479.941</b>
			
SERGIO ALFONSO PÉREZ CHAMATTY Representante Legal	JESUS DAVID PEÑALOZA DAZA Revisor Fiscal Tarjeta profesional No. 238390-T Designado por BDO Audit S.A.S. BIC (Ver mi opinión adjunta)	JAKELINE ARIAS MORALES Contador Público Tarjeta profesional No. 231377-	



CLÍNICA LOS ROSALES S.A.

NIT: 891.409.981-0

ESTADOS DE RESULTADOS

Por los años terminados al Diciembre 31 de 2023 y 2022

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	Dic 31-2023	Dic 31-2022
Ingresos de actividades ordinarias	31	121.628.446	113.500.014
Costo de ventas	32	(107.589.411)	(115.428.963)
<b>Ganancia (pérdida) bruta</b>		<b>14.039.035</b>	<b>(1.928.949)</b>
Gastos de administración	34	(34.002.022)	(21.916.344)
<b>Resultados de actividades de la operación</b>		<b>(19.962.987)</b>	<b>(23.845.293)</b>
Ingreso financiero	36	5.677	4.219
Gastos financieros	37	(9.724.018)	(7.396.366)
Otros ingresos	33	555.699	526.528
Otros gastos	35	(308.422)	(13.482.207)
<b>Otros egresos no operacionales:</b>		<b>(9.471.064)</b>	<b>(20.347.826)</b>
<b>Pérdida antes de impuestos</b>		<b>(29.434.051)</b>	<b>(44.193.119)</b>
Impuesto sobre la renta diferido	38	6.310.000	7.000.000
<b>Resultado del Ejercicio</b>		<b>(23.124.051)</b>	<b>(37.193.119)</b>

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.

SERGIO ALFONSO PÉREZ CHAMATTY  
Representante Legal

JESUS DAVID PEÑALOZA DAZA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. 238390-T  
Designado por BDO Audit S.A.S. BIC  
(Ver mi opinión adjunta)

JAKELINE ARIAS MORALES  
Contador Público  
Tarjeta profesional No. 231377-T



**CLÍNICA LOS ROSALES S.A.**  
**NIT: 891.409.981-0**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NETO**  
**Al 31 de diciembre de 2023 y de 2022**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos Colombianos)**

	Capital Social	Reserva Legal	Reservas Para Futuras Capitalización	Superavit de Capital	Superávit por Valorización	Resultado del Ejercicio	Resultados de ejercicios Anteriores	Impactos por Transición	Otros resultados integrales	Total Patrimonio Neto
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2021</b>	9.754.942	2.588.386	-	396.535	5.820.894	(5.444.905)	18.317.597	7.703.697	(1.021.910)	38.115.236
Aplicación Resultados del Ejercicio	-	-	-	-	-	5.444.905	(5.444.905)	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	(37.193.119)	-	-	-	(37.193.119)
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2022</b>	9.754.942	2.588.386	-	396.535	5.820.894	(37.193.119)	12.872.692	7.703.697	(1.021.910)	922.117
Reservas Para Futuras Capitalizaciones	-	-	27.079.512	-	-	-	-	-	-	27.079.512
Resultado del ejercicio	-	-	-	-	-	(23.124.051)	-	-	-	(23.124.051)
Aplicación Resultados del Ejercicio	-	-	-	-	-	37.193.119	(37.193.119)	-	-	-
<b>SALDOS A DICIEMBRE 31 DE 2023</b>	9.754.942	2.588.386	27.079.512	396.535	5.820.894	(23.124.051)	(24.320.427)	7.703.697	(1.021.910)	4.877.578

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.

SERGIO ALFONSO PÉREZ CHAMATTY  
Representante Legal

JESUS DAVID PEÑALOZA DAZA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. 238390-T  
Designado por BDO Audit S.A.S. BIC  
(Ver mi opinión adjunta)

JAKELINE ARIAS MORALES  
Contador Público  
Tarjeta profesional No. 231377-T



**CLÍNICA LOS ROSALES S.A.**  
**NIT: 891.409.981-0**  
**ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**Por los años terminados al Diciembre 31 de 2023 y 2022**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	2023	2022
<b>FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>(23.124.051)</b>	<b>(37.193.119)</b>
<b>AJUSTE PARA CONCILIAR EL RESULTADO NETO DEL EJERCICIO CON EL EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Depreciación De Propiedades y Equipos	2.935.173	3.747.490
Amortización Intangibles	848.005	849.389
Anticipo y avances activo por impuesto diferido	(6.310.000)	(7.000.000)
Provisión de Cartera- Deterioro	22.141.395	10.241.473
Provisión de Recobros	(1.311.082)	-
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>		
Deudores neto	(17.579.660)	6.298.748
Inversiones	-	(17.281)
Anticipo y avances	(103.981)	7.706
Inventarios	188.066	(81.877)
Proveedores	1.508.749	13.353.375
Cuentas por pagar	(8.330.675)	16.425.029
Impuestos gravámenes y tasas	(81.931)	544.074
Beneficios a los empleados	374.269	(1.056.883)
Activos y Pasivos estimados y provisiones	(921.689)	(3.772.045)
Pasivos recibidos para terceros y por anticipado	2.408.004	416.767
Costos financieros	(5.827.390)	(2.306.758)
<b>EFECTIVO NETO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>(33.186.798)</b>	<b>456.088</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Propiedad Y Equipo	(64.356.518)	(3.656.654)
Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	2.441	1.750
Intangibles Distintos A La Plusvalía	(868.545)	(883.750)
Inversiones	7.960	(728)
<b>EFECTIVO NETO USADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>	<b>(65.214.662)</b>	<b>(4.539.382)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Variación Obligaciones Financieras	70.269.616	4.941.485
Reserva para futuras Capitalizaciones	27.079.512	-
<b>EFECTIVO NETO (USADO EN) PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>	<b>97.349.128</b>	<b>4.941.485</b>
<b>AUMENTO (DISMINUCIÓN) EN EL EFECTIVO</b>	<b>(1.052.332)</b>	<b>858.191</b>
Disponible e Inversiones Temporales al Inicial del Período	2.044.755	1.186.564
<b>FONDOS DISPONIBLES AL FINAL DEL EJERCICIO (Nota 2)</b>	<b>992.423</b>	<b>2.044.755</b>

Las notas a los estados financieros adjuntas forman parte de este estado.

SERGIO ALFONSO PÉREZ CHAMATTY  
Representante Legal

JESUS DAVID PEÑALOZA DAZA  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. 238390-T  
Designado por BDO Audit S.A.S. BIC  
(Ver mi opinión adjunta)

JANELINE ARIAS MORALES  
Contador Público  
Tarjeta profesional No. 231377-T