

**FRACTURAS Y RAYOS X DE ANTIOQUIA S.A.**  
**NIT 800.094.324-6**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DE DICIEMBRE 31 DE 2022**  
**(Valores expresados en Pesos)**

**NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

**FRACTURAS Y RAYOS X DE ANTIOQUIA S.A.** es una Institución de carácter privado con ánimo de lucro, constituida de acuerdo con las leyes colombianas como una sociedad anónima. Obtuvo su personería jurídica por medio de escritura pública No. 1010 otorgada en la Notaría 10<sup>a</sup> de Medellín el 9 de abril de 1990. Su domicilio principal se encuentra en el municipio de Medellín y el término de su duración establecido en los estatutos va hasta el año 2044. En el cumplimiento de su objeto social, la sociedad presta servicios profesionales en el campo de la Ortopedia, Traumatología, Radiología y Fisioterapia. Está sometida a la vigilancia y control de la Superintendencia Nacional de Salud.

**NOTA 2. DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIFs PARA LAS PYMES**

Los estados financieros de la Fracturas y Rayos X de Antioquia S.A. correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2022 los cuales han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

**NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES MÁS IMPORTANTES**

Las Políticas Contables están bajo las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF para las PYMES, con la finalidad de proveer información precisa e idónea al Estado, empleados, proveedores, clientes, competidores, autoridades, entes de control y vigilancia, generando transparencia y confiabilidad sobre

FRACTURAS Y RAYOS X DE ANTIOQUIA S.A. cumpliendo con el marco regulatorio y las disposiciones técnicas vigentes en Colombia para la aplicación de las NIIF para las PYMES: la Ley 1314 de 2009 del Congreso de la República y el Direccionamiento estratégico del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, en concordancia con la realidad económica.

A continuación, se describe las principales prácticas y políticas contables que la clínica ha adoptado en concordancia con lo anterior:

Se establece como política contable, la presentación, de Estados Financieros que reflejen en forma razonable la realidad económica y la totalidad de los hechos económicos del FRACTURAS Y RAYOS X DE ANTIOQUIA S.A.

El estudio y análisis de esta información por parte de los distintos usuarios, les permitirá tomar decisiones, acordes con la razonabilidad de los mismos. Por lo tanto, se espera que los Estados Financieros del FRACTURAS Y RAYOS X DE ANTIOQUIA S.A. sirvan fundamentalmente para:

- Evaluar la gestión de la Administración.
- Dar a conocer la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la Administración y su uso en forma transparente, eficiente y eficaz.
- Predecir los flujos futuros de efectivo y la capacidad del FRACTURAS Y RAYOS X DE ANTIOQUIA S.A. de generarlos y utilizarlos con eficacia.
- Determinar la capacidad que tiene el FRACTURAS Y RAYOS X DE ANTIOQUIA S.A. para la generación positiva de efectivo y para el cumplimiento de sus obligaciones.

#### **a. PERIODO CONTABLE:**

Fracturas Antioquia y Rayos X de Antioquia S.A. realiza corte anual de sus cuentas para preparar y difundir los estados financieros de propósito general, además para fines administrativos, presenta estados financieros de periodos intermedios con cortes mensuales.

#### **b. UNIDAD DE MEDIDA:**

Para el registro de las transacciones efectuadas, en reconocimiento de los hechos económicos, la sociedad utiliza el peso colombiano.

De igual forma, para la presentación de los estados financieros y sus notas, las cifras se muestran en pesos colombianos.

#### **c. VALUACION:**

La Sociedad registra los hechos económicos al valor histórico. Sujeto a las normas, son aceptados los siguientes criterios de valuación:

- Valor o costo histórico: es el que representa el importe original obtenido en efectivo o en su equivalente en el momento de realización de un hecho económico.

#### **d. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO:**

Se reconocerá como propiedad planta y equipo como un activo fijo si y solo si

- La empresa ejerza control sobre los riesgos y beneficios del activo
- Es probable que la compañía obtenga beneficios económicos futuros asociados con dicho activo
- Que su costo pueda ser medido con fiabilidad
- Que se espere usar más de 12 meses
- Que su costo sea mayor o igual a 2 salarios mínimos legales vigentes(2smlv)

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

<b>CLASE DE ACTIVOS</b>	<b>VIDA ÚTIL</b>	<b>TASA ANUAL</b>
Construcciones y edificaciones	50	2%
Maquinaria y equipo	20	5%
Equipo de oficina	10	10%
Equipo de cómputo y comunicación	3	33%
Flota y equipo de transporte	20	5%
Mejoras en propiedades ajenas	7	14%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las obligaciones que tiene la compañía por desmantelamiento de las mejoras en propiedades ajenas, se calculan con base en el valor actual del monto estimado a incurrir en el futuro para ello y se reconocen como mayor valor de las propiedades, planta y equipo para su depreciación en la vida remanente del activo.

Los piezas de repuesto, equipo auxiliar y equipo de mantenimiento permanente se reconocen como propiedades, planta y equipo cuando su uso se espera sea más de un año y su valor individual excede de ocho SMLV (salario mínimo legal vigente). De lo contrario se tratan como inventarios.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

#### **e. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo

Amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

#### **F. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de la Institución, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas del periodo fiscal. Como lo son el impuesto de renta y el impuesto a las ventas (IVA)

#### **g. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS:**

Los ingresos, costos y gastos se afectan a resultados del ejercicio por el sistema de causación.

#### **h. BENEFICIOS LABORALES**

Los obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la compañía espera pagar. La compañía tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios

#### **I.CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**

EL capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas.

#### **NOTA 4. DISPONIBLE:**

Está comprendido por las siguientes partidas, tres cajas menores y tres cuentas bancarias:

DETALLE	2021	2022
PLAN DE ATENCION COMPLEMENTARIO	500,000	500,000.00
ADMISIONES	50,000	300,000.00
BOUTIQUE DE LA SALUD	50,000	50,000.00
FISIOTERAPIA	50,000	50,000.00
BANCOLOMBIA CTE	52,998,136	28,303,669.60
BANCOLOMBIA CTA 1034-009448443	73,652,057	5,635,679.10
AHORROS COOMEDAL	510,292	258,292.00
CERTIFICAD DEPOSIT TERMIN FIJO	20,337,811	20,829,811.00
<b>TOTAL</b>	<b>148,148,296</b>	<b>55,927,452</b>

## NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra representadas en los siguientes ítems

Cuentas por cobrar a clientes:

DETALLE	2021	2022
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD	68,224,265	75,214,721.00
EMPRESA DE MEDICINA PREPAGADA	30,570,747	27,411,778.00
COMPAÑIAS ASEGURADORAS-SOAT	117,922,546	110,445,815.00
PARTICULARES-PERSONAS NATURALES	25,376,751	
ADMINISTRACIÓN DE RIESGOS PROFESIONALES	502,450	434,988.00
DETERIORO CARTERA	5,134,133	
<b>TOTAL</b>	<b>247,730,892</b>	<b>213,507,302</b>

En las cuentas de anticipos tenemos los gastos pagados por anticipado y los impuestos retenidos o saldos a favor como se muestra en los siguientes cuadros:

DETALLE	2021	2022
A PROVEEDORES	2,187,506	3,078,135
A TRABAJADORES	72,646	-
SEGUROS Y FIANZA	19,980,823	3,443,077
ANTICIPO IMPUESTO INDUSTRIA Y COMERCIO		3,611,944
GASTOS PAGADOS ANT. LICENCIA MICROSOFT 360		1,836,214
<b>TOTAL</b>	<b>22,240,975</b>	<b>11,969,370</b>

Saldo a favor en impuestos corresponde mas que todo a los valores retenidos durante el periodo que serán descontados en la declaración del año que se presenta en año siguiente:

DETALLE	2021	2022
SERV INTEG SALUD 2%	1,674,241	5,621,115
HONORARIOS 11%	68,109,967	79,522,922
SERVICIOS 6%	325,024	248,390
RETENCION FUENTE SERVICIOS 4%	54,105	45,987
RENDIMIENTOS FINANCIEROS (VENTAS -COMPRAS 1.5%)	1,682,438	1,155,026
SALDO A FAVOR EN LIQUIDACIÓN PRIVADA	14,760,934	79,809,089
AUTORRETENCION IMTO DE RENTA 0.8%	13,801,332	12,987,196
RETENCION INDUST. Y COMERCIO	1,575,643	1,748,825
<b>TOTAL</b>	<b>101,983,685</b>	<b>181,138,551</b>

En las otras cuentas por cobrar tenemos como más representativa el saldo por pagar de Tatiana Maria Silvia Tapia por valor de **\$31.282.586** correspondiente al saldo de conciliaciones sin identificar menos la liquidación definitiva que ella autorizo para abono a la deuda.

## NOTA 6. INVENTARIO

Un saldo de \$58.355.044 que incluye medicamentos, material médico quirúrgico, material ortopedia y estanterías las cuales se encuentran en depreciación.

## NOTA 7. ACTIVOS FIJOS

Corresponde a los activos fijos por \$727.774.174. Después de depreciaciones acumuladas por valor de \$346.257.862.39

Durante la vigencia 2022, se adquirió una impresora multifuncional RICOH MP 301, por valor de \$2.499.000 y un equipo de computo para financiera por valor de \$4.506.469.

## NOTA 8. DIFERIDOS

Para el año 2023 se adquirió nuevamente el seguro a finales de diciembre de 2022, por valor 24.032.885, de los cuales se cancelaron en diciembre \$3.443.056, para ser diferido durante la vigencia 2023, concluyendo la amortización en el año 2023.

## **NOTA 9. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Corresponde al crédito adquirido en Coomedal durante el año 2020 por valor de \$200.000.000; con el cual se pagaron los créditos de Bancolombia para unificar en una sola deuda con una mejor tasa de interés, dejando unos saldos pendientes de pago para el año 2020 y respectivamente 2022

DETALLE	2021	2022
CREDITOS BANCARIOS	152,481,230	119,147,894
TOTAL	152,481,230	119,147,894

## **NOTA 10. PROVEEDORES**

Corresponde a la rotación normal de las cuentas por pagar por valor de \$7.805.493 para 2021 y unas cuentas por pagar \$4.441.659 para el año 2022

## **NOTA 11. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**

Las cuentas por pagar se encuentran detalladas en:

DETALLE	2021	2022
HONORARIOS MEDICOS	122,717,616	118,650,178
OTROS HONORARIOS	2,193,878	3,443,240
SERVICIOS	10,061,264	11,530,176
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	23,778,768	2,051,858
TOTAL	158,751,526	135,675,452

DETALLE	2021	2022
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	4,463,280	4,028,138
RETENCIONES Y APROTES DE NOMINA POR PAGAR	3,192,825	3,864,183
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	3,412,019	5,545,560
TOTAL	11,068,124	13,437,881

Impuestos, Gravámenes y tasas:

Un valor de \$246.000 cual corresponde al saldo por IVA por cancelar del 3 cuatrimestre 2022 y deberá ser cancelado en enero de 2023.

A la fecha se tiene una provisión de impuesto de renta año 2022 de \$7.452.422

**Otros pasivos:** \$5.545.560 por concepto de copagos anticipados de clientes fisioterapia.

## NOTA 12. OBLIGACIONES LABORALES

Las Obligaciones laborales corresponden al trascurso normal por ley de esté pasivo; Cesantías por pagar que se deben consignar antes de 14 febrero del próximo año, intereses a las cesantías que se pagan en enero del próximo año.

DETALLE	2021	2022
NOMINAR POR PAGAR	15,333	-
LEY 50 DE 1990 Y NORMAS POSTERIORES	9,886,884	18,272,365
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1,060,392	2,156,488
VACACIONES CONSOLIDADAS	4,808,964	6,042,899
PRIMA DE SERVICIOS	100,000	124,460
TOTAL	15,871,573	22,733,784

## NOTA 13. PATRIMONIO

Con respecto al patrimonio tenemos un capital suscrito y pagado de \$841.396.976 y un capital pendiente por suscribir de \$58.603.024, pérdidas acumuladas de ejercicios anteriores por un valor de \$375.571.260 una pérdida en el año por un valor de \$29.218.813.33, el ajuste por conversión a NIIF de \$558.492.196 y en el año 2020 se realizó una revalorización del terreno y el Edificio por valor de \$1.074.032.037 soportado con avalúo técnico realizado por Mattis Inmobiliaria Avalúos, estamos pendiente de hacer nuevo avalúo técnico.

## NOTA 14. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operaciones corresponden las adquiridas con el objeto social de Fracturas y Rayos X de Antioquia:

DETALLE	2021	2022
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	294,256,638	316,354,255
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	636,401,090	686,168,878
UNIDAD FUNCIONAL DE HONORARIOS POR CIRUGIA	33,494,924	39,564,476
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAG	291,904,528	325,587,527
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERA	105,258,180	119,573,446
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADERO	101,026,392	117,871,378
TOTAL	1,462,341,752	1,605,119,960



## NOTA 15. DEVOLUCIONES

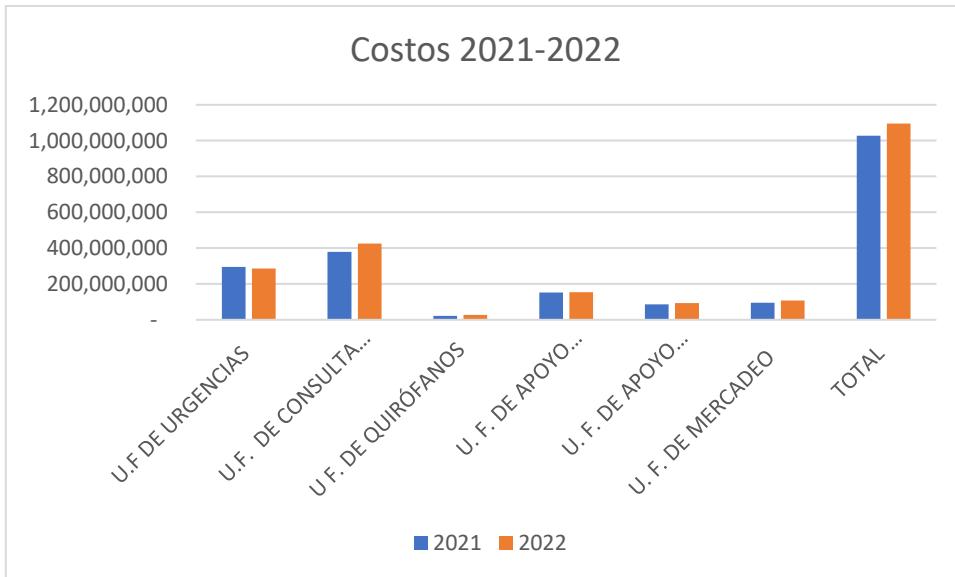
Las devoluciones y descuentos se encuentran discriminadas en:

DETALLE	2021	2022
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	150,000	
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		170,000.00
OTRAS DEVOLUCIONES		98,300.00
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAG	1,547,100	688,800.00
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERA	903,700	
DEVOLUCIONES EN GLOSAS Y REFACTURACIÓN	7,252,487	
<b>TOTAL</b>	<b>9,853,287</b>	<b>957,100</b>

## NOTA 16. COSTOS

Los costos correspondientes a las unidades funcionales de la Clínica:

DETALLE	2021	2022
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	294,570,406	286,482,100.42
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	378,813,814	426,273,408.25
UNIDAD FUNCIONAL DE HONORARIOS POR CIRUGIA	21,135,856	26,842,808.00
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAG	152,211,269	154,159,599.41
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERA	86,613,764	93,928,060.41
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	95,100,109	107,036,844.06
<b>TOTAL</b>	<b>1,028,445,216</b>	<b>1,094,722,821</b>



Y se discriminan sus costos por cada unidad funcional de la siguiente manera:

UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	RELACION	VALOR
6110	UNIDAD FUNC. DE CONS.	426,273,408.25
611005	DOTACION Y SUMINISTROS	285,370.00
611008	OTROS ACTIVOS	3,445,003.25
611010	HONORARIOS	405,273,842.00
611015	IMPUESTO PREDIAL	1,975,998.50
611030	SEGUROS	3,109,512.00
611035	SERVICIOS	4,737,133.00
611040	TRAMITES Y LICENCIAS	182,917.00
611045	""MANTENIMIENTO, REPA	3,295,907.00
611050	ADECUACIONES E INSTALA	67,000.00
611070	DIVERSOS	3,900,725.50

UNIDAD FUNCIONAL DE HONORARIOS POR CIRUGIA	RELACION	VALOR
6120	UN FUNCIONAL HONORAR	26,842,808.00
612010	HONORARIOS	26,842,808.00

UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAG	RELACION	VALOR
6125	UNIDAD FUNCIONAL DE AP	154,159,599.41
612505	DE PERSONAL	31,682,392.00
612508	OTROS ACTIVOS	3,445,009.25
612510	HONORARIOS	71,071,034.00
612515	IMPUESTO PREDIAL	1,975,998.50
612530	SEGUROS	3,109,512.00
612535	SERVICIOS	9,485,091.00
612540	TRAMITES Y LICENCIAS	61,917.00
612545	""MANTENIMIENTO, REPA	4,296,908.00
612560	DEPRECIACIONES	26,120,291.16
612565	LICENCIA DE SOFTWARE	67,000.00
612570	DIVERSOS	2,844,446.50

UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERA	RELACION	VALOR
6130	UNIDAD FUNC. APOYO TEP	93,928,060.41
613008	OTROS ACTIVOS	3,445,002.25
613010	HONORARIOS	69,685,008.00
613015	IMPUESTO PREDIAL	1,975,998.50
613030	SEGUROS	3,109,512.00
613035	SERVICIOS	4,700,363.00
613540	TRAMITES Y LICENCIAS	121,000.00
613045	MANTENIMIENTO Y REPA	2,666,134.00
613060	DEPRECIACIONES	5,907,310.16
613065	AMORTIZACIONES	67,000.00
613070	DIVERSOS	2,250,732.50

UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	RELACION	VALOR
6135	UNIDAD FUNCIONAL DE ME	107,036,844.06
613503	UNIDAD FUNCIONAL DE ME	68,785,913.31
613505	SALARIOS	20,637,401.00
613508	OTROS ACTIVOS	3,445,004.25
613510	HONORARIOS	687,516.00
613515	IMPUESTO PREDIAL	1,977,207.50
613530	INCENDIO	441,204.00
613535	FUMIGACION	4,349,698.00
613540	TRAMITES Y LICENCIAS	775,918.00
613545	""MANTENIMIENTO, REPA	1,932,173.00
613550	ADECUACION E INSTALACI	67,000.00
613570	OTROS	3,937,809.00

## NOTA 17. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos se llevan en cada centro de costos y se encuentran detallados así:

DETALLE	2021	2022
SUELDOS	142,509,999	196,781,620.00
AUXILIO DE TRANSPORTE	7,817,275	
BONIFICACIONES	7,053,000	
OTROS BENEFICIOS ECONÓMICOS	3,450,000	
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	6,129,897	3,765,558.00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	20,570,668	37,475,472.00
PRESTACIONES SOCIALES	34,132,198	45,613,068.00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	4,939,832	7,977,652.00
GASTOS POR HONORARIOS	38,669,571	46,521,778.00
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS	12,894,336	8,327,878.50
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	11,289,933	11,671,932.75
SEGUROS	4,758,644	7,174,995.00
SERVICIOS	22,792,955	25,392,516.00
GASTOS LEGALES	4,873,472	10,819,126.00
GASTOS DE REPARACION Y MANTENI	9,102,764	9,112,520.00
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	3,493,550	270,670.00
"""DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES	23,620,154	23,933,895.00
DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD	48,500	20,780,361.00
OTROS GASTOS	19,667,204	17,960,233.00
TOTAL	377,813,950	473,579,275

En los siguientes cuadros, se discriminan las compras y servicios que incurre la clínica para el objeto social de su actividad

OTROS COSTOS Y GASTOS	VALOR
Aseo y Cafetería	27,314,621
Mantenimiento	18,934,912
Otros	2,343,953
Papelería	5,173,573
Publicidad	1,915,000
eventos Soc y Capacitación	2,908,357
Examenes Médicos	529,000
Mto Cómputo	1,964,049
Det.Cartera	20,780,361
Fumigacion	673,540
Deprec.	62,433,192
PAE	39,875,386
Imagenologia	70,114,967
Resid.Pel Quimentales	673,585
Ferulas 3D	12,060,000
METRO QUIRURGICOS SAS (SUMINISTRO)	1,163,313
TOTAL	268,857,809

SERVICIOS PÚBLICOS	VALOR
COLOMBIA MOVIL S.A	2,292,391.00
ALMACENES EXITO S.A.	779,935.00
TECNOPILAS S.A.S	128,000.00
EMPRESAS PUBLICAS DE MEDELLIN	24,703,282.00
UNE EPM TELECOMUNICACIONES	15,097,375.00
TOTAL	43,000,983.00

LICENCIA Y ARRIENDO	VALOR
SERVIGRUPO SAS (LICENCIA Sofsuare	603,000.00
SIIGO S.A	2,501,888.00
SUPERINTENDENCIA NAL DE SALUD	423,883.00
GESTION SYSTEM S.A.S	3,889,429.00
ANDES SERVICIO DE CERTIFICACIO	508,725.00
ESCAFANDRA S.A.S	32,109,954.00
TOTAL	40,036,879.00

HONORARIOS	VALOR
LUIS ABEL AGUSTO MANZO	137,813,727.00
MAURICIO ANDRES RODRIGUEZ VILL	58,052,260.00
ELIAS ORDOÑEZ SIERRA	34,064,428.00
EDGAR EMEL CANTILLO CAMPO	53,058,470.00
HECTOR GUILLERMO ALVAREZ GARC	37,143,307.00
JORGE ALEXIS MORA ALVARADO	19,935,734.00
JUAN DARIO POSADA LEON	13,199,999.00
OSCAR LEON GARCIA ARBOLEDA	34,094,800.00
MARTA PATRICIA ZAPATA LOPERA	19,500,000.00
SANDRA LUZ MONTOYA JARAVA	27,728,070.00
CLAUDIA LUCILA ZAPATA BETANCUR	36,796,938.00
LUZ VIVIANA VELILLA URREGO	7,280,000.00
ALVARO DE JESUS TORO POSADA	78,714,463.00
NICOLAS FELIPE SANIN CAMPILLO	35,589,425.00
ELI GUSTAVO VELLA CASTILLO	21,683,635.00
GERMAN DE JESUS GARCIA TORO	8,500,000.00
MEISSER ALBERTO LOPEZ CORDOBA	10,437,110.00
PUBLIO GIOVANNI SAAVEDRA RAMIR	5,124,000.00
JUAN MANUEL ACOSTA SOTO	104,419,370.00
JOSE ANDRES PIÑEROS	5,160,000.00
CARLOS ALBERTO PEREZ TAMAYO	200,000.00
DIEGO ALEXANDER MENDOZA JABE	4,608,000.00
CHRISTIAN OSCAR CERON LUGO	14,553,690.00
JUAN JOSE JARAMILLO GARCIA	9,011,848.00
JAVIER ALONSO ROJAS RODRIGUEZ	250,000.00
TOTAL	776,919,274.00

DOTACION	VALOR
SERGIO MAZO	2,300,000.00
UNIWORLD UNIFORMES MEDICOS	710,000.00
EL CISNE BLANCO SAS	258,000.00
MEDICAL SUPPLIES CORP S.A.S.	606,045.00
INVERSIONES CARNES TORRENTE	114,000.00
METRO QUIRURGICOS SAS	301,093.60
BODEGA DE CALZADO ARISTI SAS	1,542,240.00
ANDRES ZAPATA CORREA	1,425,000.00
TOTAL	7,256,378.60

NOMINA Y REEMPLAZO VACACIONES	VALOR
ROSMILY PEÑALOZA GUANIPA	856,521.00
UBEIMAR DE JESUS SERNA GALLO	27,293,100.00
DIANA MILENA CASTAÑO AGUDELO	39,783,415.00
DIANA MARIA MORA MONTOYA	2,687,029.00
MARIA ELENA MEJIA GOMEZ	1,474,138.00
ADRIANA MARIA CEBALLOS VALENCI	16,122,552.00
GLORIA EUGENIA FERNANDEZ RAMIR	788,227.00
ANGELA MARIA MARIN MARIN	63,908,584.00
MADELEINE AGNES TEJADA SANCHEZ	452,052.00
ADELIS IBARRA FERNANDEZ	18,817,171.00
RAUL ARCANGEL JARAMILLO PENAGO	20,054,929.00
ACTION CLEAN S.A.S	1,411,305.00
TATIANA RUBIO JIMENEZ	497,258.00
ANGIE CATALINA CHAVARRIA GRAND	893,444.00
NICOLE AGUDELO ACEVEDO	23,201,708.00
VALENTINA RAMIREZ ARCE	7,744,221.00
YESENIA GONZALEZ COLORADO	21,396,472.00
CARLOS ALBERTO CHAVERRA	7,704,410.00
KELLY JOHANA URIBE MORALES	5,293,061.00
JUAN PABLO MARTINEZ RAMIREZ	408,414.00
DANIELA ANDREA VALENCIA YEPES	21,937,097.00
DIANA ESTELLA FRANCO QUINTERO	4,206,636.00
MELISSA ESTRADA TORRES	18,152,294.00
JOHAN ACOSTA AGUDELO	356,271.00
JOHANA MARCELA CANO SIERPA	18,808,694.00
TOTAL	324,249,003.00

SEGURIDAD SOCIAL	PAGO TOTAL	EMPLEADO	GASTO EMPRESA
FONDO DE PENSIONES	31,061,800	6,813,560	24,248,240
EPS	9,953,000	7,883,000	2,070,000
COMFAMA	9,779,600		9,779,600
ARL	3,454,800		3,454,800
TOTAL	54,249,200		

## NOTA 18. OTROS INGRESOS

Los otros ingresos corresponden a:

DETALLE	2021	2022
INTERESES	892,725	23,439.35
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GA	14,990,551	
DONACIONES	18,631,664	
DIVERSOS		96,259.64
APROVECHAMIENTOS (OTROS INGRESOS DIVERSOS )		19,010,926.01
TOTAL	34,514,940	19,130,625

## NOTA 19. OTROS GASTOS

Los otros Gastos están relacionados con: Intereses Financieros, 50% del gravamen a los movimientos financieros, Costos y gastos de periodos anteriores e impuestos asumidos.

DETALLE	2021	2022
COMISIONES	7,612,241	7,268,509.02
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FIN	3,482,657	3,501,868.28
INTERESES CORRIENTES	15,308,896	22,664,926.00
INTERES POR MORA	168,290	
RTENCIIONES ASUMIDAS	454,722	
GASTOS EXTRAORDINARIOS (DEVOLUCIÓN PAE)		39,875,386.20
DESCUENTOS COMERCIALES CONDIC	8,426,398	
COSTOS Y GTOS EJERC ANTERIORES (GRAVAMEN)	15,737,763	3,447,091.03
TOTAL	51,190,967	76,757,781

## NOTA 20. IMPUESTO DE RENTA

Para el período 2022 se causa impuesto de renta por valor de \$7.452.422 sobre una base de \$21.292.634 con una tarifa 35%