



Estados financieros

**CEDI SALUD FAMILIAR JUAN
PABLO II IPS SAS
NIT: 900.031.309-8**

Al 31 de diciembre de 2023 -2022

Contenido

	Paginas
Estado de situación financiera	3
Estado de resultado integral y ganancias acumuladas	4
Estado de Cambios en el patrimonio	5
Estado de Flujo de efectivo	6
Políticas contables	7-12
Otras Notas explicativas	13-17



CEDI SALUD FAMILIAR JUAN PABLO II IPS SAS

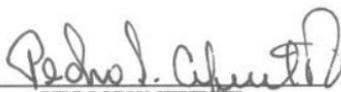
NIT: 900.031.309-8

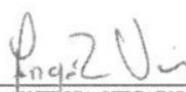
Estado de Situación Financiera

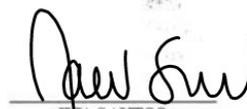
A Diciembre 31 de

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2023	2022	VARIACION
Activo				
Activo corriente				
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	582.959,81	617.885,68	- 34.925,88
CxC y otras cuentas por cobrar corrientes	2	724.921,57	714.195,03	10.726,54
Otros activos financieros corrientes		-	-	-
Inventarios corrientes	3	69.093,69	64.476,48	4.617,21
Activos por impuestos corriente	4	139.921,95	124.567,00	15.354,95
Otros activos no financieros corrientes	5	513.579,00	497.571,68	16.007,32
Total activo corriente		2.030.476,01	2.018.695,87	11.780,15
Activo no corriente				
Propiedades, planta y equipo	6	260.816,59	287.913,49	- 27.096,91
Total del activo no corriente		260.816,59	287.913,49	- 27.096,91
Total activo		2.291.292,60	2.306.609,36	- 15.316,76
Pasivo				
Pasivo corriente				
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	7	346.521,74	334.645,25	11.876,49
Otros pasivos financieros	8	551.337,14	576.521,38	- 25.184,25
Pasivos por impuestos corrientes	9	109.731,00	87.221,00	22.510,00
Pasivos por beneficios a empleados	10	179.322,03	137.525,26	41.796,77
Total pasivo corriente		1.186.911,91	1.135.912,89	50.999,01
Total Pasivo		1.186.911,91	1.135.912,89	50.999,01
Patrimonio				
Capital suscrito y pagado	11	320.000,00	320.000,00	-
Reservas		91.829,32	80.148,10	11.681,22
Ganancias acumuladas		758.867,15	653.736,20	105.130,96
Resultado del ejercicio		- 66.315,78	116.812,17	- 183.127,95
Total patrimonio		1.104.380,70	1.170.696,47	- 66.315,78
Total Pasivo y Patrimonio		2.291.292,60	2.306.609,36	- 15.316,76


PEDRO LEON CIFUENTES
 Representante Lega
 C.C 413.163


ANGELICA VIZCAINO
 Contadora TP 87.674-T
 C.C 20.996.486


ILIJIA SANTOS
 Revisor Fiscal TP 88492-T
 C.C 39.305.399

CEDI SALUD FAMILIAR JUAN PABLO II IPS SAS

NIT: 900.031.309-8

Estado de resultado integral

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	12	3.941.031,37	3.677.012,61
Costo de ventas	13	<u>1.403.656,54</u>	<u>1.294.756,60</u>
Ganancia bruta		2.537.374,83	2.382.256,01
Otros ingresos		-	-
Gastos de ventas y distribución	14	1.408.587,50	1.315.883,55
Gastos de administración	15	754.836,75	676.340,29
Otros gastos	16	137.591,62	67.109,91
Utilidad operacional		236.358,96	322.922,26
Ingresos Financieros	17	5.298,70	7.132,39
Gastos financieros	18	210.119,43	135.846,48
Ganancia antes de impuesto a la renta		31.538,22	194.208,17
Provision de Renta	19	<u>97.854,00</u>	<u>77.396,00</u>
Resultado del ejercicio		(66.315,78)	116.812,17



PEDRO LEON CIFUENTES
 Representante Legal
 C.C 413.163



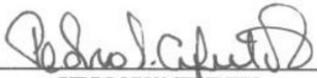
ANGELICA VIZCAINO
 Contadora TP 87.674-T
 C.C 20.996.486

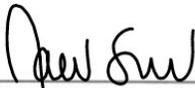


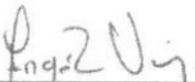
ILIA SANTOS
 Revisora Fiscal TP 88492-T
 C.C 39.305.399

CEDI SALUD FAMILIAR JUAN PABLO II IPS SAS
NIT: 900.031.309-8
Estado de cambios en el patrimonio
a diciembre 31 de 2023
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital suscrito y pagado	Reservas	Ganancias acumuladas	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2022	320.000,00	80.148,10	770.548,37	1.170.696,47
Liberacion reservas	-	-	(11.681,22)	(11.681,22)
Ganancia del periodo	-	-	(66.315,78)	(66.315,78)
Apropiaciones	-	11.681,22	-	11.681,22
Saldo a 31 de diciembre de 2023	320.000,00	91.829,32	692.551,38	1.104.380,70


PEDRO LEON CIFUENTES
Representante legal
C.C.413.163

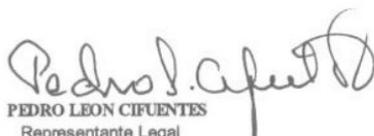

ILIA SANTOS
Revisora Fiscal TP 88492-T
C.C.39.305.399

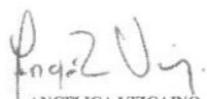

ANGELICA VIZCAINO
Contadora TP 87.674-T
C.C.20.996.486

Escriba el texto aquí

CEDI SALUD FAMILIAR JUAN PABLO II IPS SAS
NIT: 900.031.309-8
Estado de Flujo de Efectivo
a diciembre de
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Resultado del ejercicio	116.812,17	-66.315,78
Ajustes para conciliar la ganancia		
Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias	77.396,00	97.854,00
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	40.091,51	57.796,91
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	-199.017,00	-77.396,00
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	<u>-81.529,49</u>	<u>78.254,91</u>
Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	67,03	-4.617,21
Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	-710.117,70	-10.726,54
Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	-554.102,55	-31.362,27
Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	0,00	-50.999,01
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-1.228.870,54	-85.765,90
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Compras de propiedades, planta y equipo	-161.358,72	-30.700,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-161.358,72	-30.700,00
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación		
Importes procedentes de préstamos	625.128,06	766.054,01
Reembolsos de préstamos	-260.679,23	-791.238,26
Dividendos pagados	-50.000,00	0,00
Intereses pagados	-94.701,69	-174.716,14
Otras entradas (salidas) de efectivo	502.607,79	281.440,00
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	722.354,93	81.539,61
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en el tipo de cambio	-667.874,34	-34.926,29
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-667.874,34	-34.926,29
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1.285.760,02	617.885,68
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	617.885,68	582.959,39


PEDRO LEON CIFUENTES
 Representante Legal
 C.C 413.163


ANGELICA VIZCAINO
 Contadora TP 87.674-T
 C.C 20.996.486


Revisora Fiscal TP 88492-T
 C.C 39.305.399

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**

1. Ente económico

Cedi Salud Familiar Juan Pablo II I.P.S S.A.S, se constituyó el 27 de junio de 2005 mediante escritura privada No. 00001 y registrada ante la Cámara de Comercio con matrícula No. 00999236 del libro IX, , su objeto social principal es asesorar y atender a la población vulnerable de estrato dos y hacia abajo, sin dejar desatendida la población de más altos recursos económicos, es una entidad que presta los servicios médicos de consultas y atención medica básica y especializada sin hospitalización, se encuentra bajo la vigilancia y control de la SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD .

La compañía tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogota D. C. Calle 27 sur 18c 02

2. Principales políticas y prácticas contables

a. Sistema Contable

Los estados financieros de Cedi Salud Familiar Juan Pablo II I.P.S S.A.S, entidad individual, correspondiente al periodo terminado el 31 de diciembre de 2023 han sido preparados atendiendo las normas internacionales de información financiera en adelante (NIIF) de conformidad con el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015 y sus modificatorios, en especial el Decreto 2496 del 2015, los cuales son congruentes, con los Estándar para pymes emitidos por el (IASB).

b. Moneda Funcional

Los estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la compañía.

3. Resumen de políticas contables

3.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los períodos presentados en los estados financieros.

3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo.

3.3 Instrumentos Financieros

3.3.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

3.3.2. Otros activos financieros corrientes

Representan las sumas adeudadas por el personal, accionistas socios, derechos de cobro a terceros por transacciones distintas a las del objeto social y saldos por impuestos a favor de la empresa.

3.3.3. 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.

3.3.4. Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.4. Inventarios

El inventario incluye el costo histórico del producto más todos los costos inherentes.

La valorización de los inventarios al cierre del período terminado al 31 de diciembre de 2023 no excede de su valor neto de realización.

La clasificación de inventarios corrientes se ha definido cuando el bien esté disponible para la venta o se espera que esté disponible antes de 12 meses.

3.5. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. 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:

CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL (años)	Método de Depreciación
Maquinaria y equipo	5-20	Línea Recta
Computadores y Software	3 a 5	Línea Recta
Muebles y Enseres	5 a 10	Línea Recta
Flota y equipo de transporte	5 a 15	Línea Recta

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 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.

3.6. Activos intangibles

Los activos intangibles incluyen programas informáticos y licencias de software adquiridos. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

Los gastos en que se incurre internamente sobre activos intangibles se reconocen en resultados cuando se incurren. Las amortizaciones del período se incluyen en los gastos de administración y ventas.

La compañía distribuirá el importe depreciable de un activo intangible de forma sistemática a lo

largo de su vida útil. El cargo por amortización de cada periodo se reconocerá como un gasto.

Activo	Método de Amortización	Vida Útil
Licencias	Lineal	5
Programas de computadora (software)	Lineal	5

3.7. Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el valor acumulado en libros versus el valor contratado. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su valor en libros al precio del contrato y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados como parte del costo de ventas.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y gastos de venta, en el caso de los inventarios), sin superar el valor que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados y si proviene de inventarios se reconoce como menor valor del costo de ventas.

3.8. Impuesto a la renta

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del período incluye la suma del impuesto diferido y el impuesto corriente por renta

Los activos y / o pasivos de impuestos de renta comprenden las obligaciones o reclamos de las autoridades fiscales en relación con los períodos de reporte actuales o anteriores que están pendientes de pago a la fecha de reporte. El impuesto corriente es pagadero sobre la renta líquida, que difiere de la utilidad o pérdida en los estados financieros.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse, a las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras.

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan sólo cuando la Compañía tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

3.9. Obligaciones laborales

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, 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.

3.10. Provisiones

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la compañía y provisión para desmantelamiento. Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación en la fecha del reporte.

3.11 Capital suscrito y pagado y superávit

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

El superávit de capital corresponde a la prima en colocación de acciones y se determina como la diferencia entre el valor de colocación de las acciones y su valor nominal. Cualquier costo de operación asociado con la emisión de acciones se deduce de la prima de la acción, neto de cualquier beneficio por impuesto sobre las utilidades relacionado.

3.12. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los bienes suministrados o los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares.

3.13. Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

4. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

4.1. Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero, así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La compañía posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir los cuales se descuentan a la tasa de interés efectiva original del deudor, para hallar el valor presente de los mismos el cual es comparado con el valor en libros siendo la diferencia el deterioro de valor.

4.2. Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Se utilizarán las vidas útiles fiscales con base a la reforma tributaria del año 2016 ley 1819 ya que la gerencia considera que reflejan de manera apropiada la expectativa de vida útil de cada activo.

OTRAS NOTAS EXPLICATIVAS

1. Efectivo y Equivalentes de efectivo

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Caja	562.022,71	617.144,58
Bancos- Cuentas Corrientes	20.937,10	741,10
Total Efectivo y equivalentes de efectivo	582.959,81	617.885,68

Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones a corto plazo como son laborales, impuestos, proveedores y demás gastos operativos.

2. CxC y otras cuentas por cobrar corrientes

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
A Socios	724.921,57	714.195,03
Total Deudores Comerciales y otras Cuentas por Cobrar	724.921,57	714.195,03

Activos financieros que representan derecho de cobro con corte al periodo contable.

3. Inventarios Corrientes

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Farmaceuticos	61.032,74	58.863,57
Optica	8.060,95	5.612,91
Total Inventarios Corrientes	69.093,69	64.476,48

En este rubro se encuentra el valor de las existencias disponibles para la venta.

4. Activos por impuestos corriente

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Anticipo de Impuestos y Sobre renta	130.392,00	112.987,00
Anticipo Retención en la fuente	8.564,95	7.780,00
Sobrantes en liquidacion de impuestos	965,00	3.800,00
Total Activos por Impuestos Corrientes	139.921,95	124.567,00

Los activos tributarios son medidos al monto que se espera recuperar o reclamar ante las autoridades tributarias con los períodos de reporte actuales o anteriores que están pendientes de pago a la fecha de reporte.

5. Otros activos no financieros

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Proveedores	62.735,60	26.144,46
Otros	235.008,44	471.427,22
Total Otros Activos no Financieros	513.579,00	497.571,68

Representan derecho de cobro con corte al periodo contable

6. Propiedad Planta y Equipo

DESCRIPCION	Maquinaria y Equipo	Equipo de Computo y Comunicación	Flota y Equipo de Transporte	Total
Saldo Inicial	268.815,23	7.098,26	12.000,00	287.913,49
Depreciacion del Año	(52.477,69)	(2.319,22)	(3.000,00)	(57.796,91)
Compras	23.800,00	6.900,00	-	30.700,00
Saldo Final Propiedad Planta y Equipo	240.137,55	11.679,04	9.000,00	260.816,59

Representa los bienes que posee la empresa para el desarrollo de su objeto social., La depreciación se calcula con base en el costo del activo utilizando el método de línea recta.

7. Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Proveedores Nacionales	194.396,89	187.344,61
Honorarios	93.421,36	78.142,64
Arrendamientos	-	1.800,00
Servicio Públicos	2.849,79	809,59
Otros	8.123,31	3.887,01
Retencion en la Fuente	28.004,00	43.336,00
Retencion y Aportes de Nomina	19.726,40	19.325,40
Total Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	346.521,74	334.645,25

Son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no causan intereses.

8. Otros pasivos financieros

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Banco Occidente	551.337,14	576.521,38
Total Otros Pasivos Financieros corrientes	551.337,14	576.521,38

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 el estado de resultado como gastos financieros.

9. Pasivos por Impuestos Corrientes

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Impuesto de Renta	97.854,00	77.396,00
Industria y Comercio	11.877,00	9.825,00
Total Pasivos por Impuestos Corrientes	109.731,00	87.221,00

En este rubro se detallan los pasivos por impuestos de renta y complementarios e industria y comercio comprenden las obligaciones o reclamos de las autoridades fiscales en relación con los períodos de reporte actuales que están pendientes de pago a la fecha de reporte. El impuesto corriente es pagadero sobre la renta líquida, que difiere de la utilidad o pérdida en los estados financieros.

10. Pasivos por beneficios a empleados

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Salarios	46.351,97	41.954,04
Cesantias Consolidadas	74.082,23	57.233,58
Intereses Cesantias	9.022,02	6.403,98
Vacaciones Consolidadas	49.865,80	31.933,67
Total Pasivos por beneficios a empleados	179.322,03	137.525,26

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, cesantías e intereses/cesantías y se reconocen dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la compañía espera pagar.

11. Patrimonio

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Capital suscrito y pagado	320.000,00	320.000,00
Reservas	91.829,32	80.148,10
Ganancias acumuladas	758.867,15	653.736,20
Resultado del ejercicio	(66.315,78)	116.812,17
Total Patrimonio	1.104.380,70	1.170.696,47

Comprende el valor de los recursos representados en bienes y derechos, deducida las obligaciones que tiene la sociedad.

12. Ingresos de Actividades Ordinarias

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Ingresos de Actividades Ordinarias	3.941.031,37	3.677.012,61
Total Ingresos de Actividades Ordinarias	3.941.031,37	3.677.012,61

Los ingresos se miden al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los servicios proporcionados, sin el registro de impuestos.

El valor acumulable de los ingresos del periodo contable se detalla en el estado de resultados integral comprendido entre el 01 de enero de 2023 al 31 de diciembre de 2023.

13. Costos de Ventas

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Costos de Ventas	1.403.656,54	1.294.756,60
Total Costos de Ventas	1.403.656,54	1.294.756,60

14. Gastos de Ventas y Distribucion

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Gastos de Personal	800.316,85	671.489,63
Honorarios	0,00	6.642,85
Impuestos	106.284,43	87.449,67
Arrendamientos	97.900,00	106.800,00
Servicios	44.406,47	75.130,38
Gastos Legales	2.451,40	2.433,90
Mantenimiento y reparaciones	97.080,17	187.811,62
Diversos	202.351,28	138.033,99
Total Gastos de Ventas y Distribucion	1.408.587,50	1.315.883,55

15. Gastos Administracion

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Gastos de Personal	559.177,78	487.504,49
Honorarios	114.659,41	74.018,33
Impuestos	-	651,00
Arrendamientos	3.667,80	3.228,00
Seguros	4.958,13	4.428,17
Servicios	45.467,18	33.235,58
Gastos Legales	4.549,13	45,30
Mantenimiento y reparaciones	10.216,00	52.730,99
Diversos	8.756,83	20.498,42
Total Gastos Administracion	754.836,75	676.340,29

16. Otros Gastos

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Gastos extraordinarios	-	109,94
Otros	137.591,62	66.999,97
Total Otros Gastos	137.591,62	67.109,91

17. Ingresos Financieros

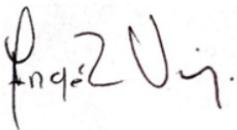
DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Otros	1,37	6,50
Descuentos Comerciales Condicionados	5.297,32	7.125,90
Total Ingresos Financieros	5.298,70	7.132,39

18. Gastos Financieros

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Gastos Bancarios	1.631,20	3.478,70
Comisiones	24.203,00	22.000,31
Intereses	174.716,14	94.701,69
Otros	9.569,09	15.665,78
Total Gastos Financieros	210.119,43	135.846,48

19. Impuesto a las Ganancias

DESCRIPCION	31-DIC-2023	31-DIC-2022
Impuesto a las Ganancias	97.854,00	77.396,00
Total Impuesto a las Ganancias	97.854,00	77.396,00



Angélica Vizcaíno Arévalo
Contadora.
T.P 87674-T