

INSTITUTO DE GASTROENTEROLOGÍA Y HEPATOLOGÍA DEL ORIENTE S.A.S.
NIT. 900.341.157-5

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A DICIEMBRE 31 DE 2023


(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	Nota	Año terminado en 31 de diciembre de		Variación Absoluta	Variación Relativa
		2023	2022		
Activo Corriente					
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	156.691	5.105	151.586	96,74%
Deudores Comerciales y Otras	5	2.111.458	2.064.099	47.359	2,24%
Deudas por cobrar					
Inventarios		171.437	144.589	26.848	15,66%
Total Activo Corriente		2.439.586	2.213.793	225.793	9,26%
Activo No Corriente					
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas		26.469	22.998	3.471	13,11%
Propiedades, planta y equipo	6	5.966.350	6.260.137	-293.787	-4,92%
Intangibles		-	1.024	-1.024	0,00%
Otros Activos		16.889	30.658	-13.769	-81,53%
Total Activo No Corriente		6.009.708	6.314.817	-305.109	-5,08%
TOTAL ACTIVO		8.449.294	8.528.610	-79.316	-0,94%
PASIVO					
Obligaciones Financieras e Instrumento Derivados	7	3.027.285	3.432.940	-405.655	-13,40%
Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar	8	2.313.939	2.987.785	-673.846	-29,12%
Impuestos corrientes por Pagar	9	476.281	214.900	261.381	54,88%
Beneficios a empleados por pagar	10	107.015	86.008	21.007	19,63%
Pasivo por Impuesto Diferido		38.225	38.225	-	0,00%
Otros pasivos		64.445	28.236	36.209	56,19%
TOTAL PASIVO		6.027.190	6.788.094	-760.904	-12,62%
PATRIMONIO	11				
Capital		1.490.600	1.490.600	-	0,00%
Reservas		41.941	41.941	-	0,00%
Ganancias Acumuladas		276.823	73	276.750	99,97%
Resultado por adopción NIIF		-68.848	-68.848	-	0,00%
Resultados del Ejercicio		681.588	276.750	404.838	59,40%
TOTAL PATRIMONIO		2.422.104	1.740.516	681.588	28,14%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		8.449.294	8.528.610	-79.316	-0,94%

Las Notas 1 a 17 son parte integrante de los Estados Financieros


LUZ HELENA FRANCO CHAPARRO
Representante Legal


ANGELA MARIA ARIAS FLOREZ
Contadora Publica
T.P. 55310-T


LUIS CARLOS PINILLA SANTOS
Revisor Fiscal
T.P. 33708-T

INSTITUTO DE GASTROENTEROLOGÍA Y HEPATOLOGÍA DEL ORIENTE S.A.S.
NIT. 900.341.157-5

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023
(Valores expresados en pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	<u>Año terminado en</u> <u>31 de diciembre de</u>		<u>Variación</u> <u>Absoluta</u>	<u>Variación</u> <u>Relativa</u>
		<u>2023</u>	<u>2022</u>		
Ingresos Operacionales	12				
Unidad Funcional de Consulta		608.952	826.136	-217.184	-26,29%
Unidad Funcional de Quirofano		889.396	782.042	107.354	13,73%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico		6.771.349	5.445.130	1.326.219	24,36%
Unidad Funcional de Apoyo		494.759	399.982	94.777	23,70%
Unidad Funcional de Mercadeo		7.360	3.466	3.894	112,35%
Otras Actividades relacionadas con la salud		352.979	220.560	132.419	60,04%
Rebajas, devoluciones y descuentos		-229.070	-128.023	-101.047	78,93%
Total Ingresos Operacionales		8.895.725	7.549.293	1.346.432	17,84%
Costo de Ventas	13				
Unidad Funcional de Consulta		787.649	928.603	-140.954	-15,18%
Unidad Funcional de Quirofano		389.860	368.323	21.537	5,85%
Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico		3.984.112	3.788.238	195.874	5,17%
Unidad Funcional de Mercadeo		100.365	98.713	1.652	1,67%
Total Costo de Ventas		5.261.986	5.183.877	78.109	-2,49%
Utilidad Bruta		3.633.739	2.365.416	1.268.323	53,62%
Operacionales de Administración	14				
Operacionales de Administración		1.440.271	1.248.267	192.004	15,38%
Utilidad Operacional		2.193.468	1.117.149	1.076.319	96,35%
Ingresos Y/O Gastos No Operacionales					
Ingresos no Operacionales	15	30.001	47.816	-17.815	-37,26%
Gastos no Operacionales	16				
Gastos Financieros		868.102	596.305	271.797	45,58%
Extraordinarios de Ejercicios		12.964	44.143	-31.179	-70,63%
Diversos		184.522	7.799	176.723	2265,97%
Utilidad antes de Impto de Renta		1.157.881	516.718	641.163	124,08%
Impuesto de Renta	17	476.293	239.968	236.325	98,48%
RESULTADO DEL EJERCICIO		681.588	276.750	404.838	146,28%

Las Notas 1 a 17 son parte integrante de los Estados Financieros


LUZ HELENA FRANCO CHAPARRO
Representante Legal


ANGELA MARIA ARIAS FLOREZ
Contadora Publica
T.P. 55310-T


LUIS CARLOS PINILLA SANTOS
Revisor Fiscal
T.P. 33708-T

INSTITUTO DE GASTROENTEROLOGÍA Y HEPATOLOGÍA DEL ORIENTE S.A.S.
NIT. 900.341.157-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A DICIEMBRE 31 DE 2023

(valores expresados en pesos colombianos)

	Año terminado en 31 de diciembre de	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Aportes de Capital		
Saldo al comienzo del período	1.490.600	1.214.600
Movimiento durante el período	-	276.000
Saldo al final del período	<u>1.490.600</u>	<u>1.490.600</u>
Reservas		
Saldo al comienzo del período	41.941	11.266
Movimiento durante el período	-	30.675
Saldo al final del período	<u>41.941</u>	<u>41.941</u>
Ganancias Acumuladas		
Saldo al comienzo del período	73	-240.139
Movimiento durante el período	276.750	240.212
Saldo al final del período	<u>276.823</u>	<u>73</u>
Resultado por Adopción NIIF		
Saldo al comienzo del período	-68.848	-68.848
Movimiento durante el período	-	-
Saldo al final del período	<u>-68.848</u>	<u>-68.848</u>
Resultado del Ejercicio		
Saldo al comienzo del período	276.750	546.887
Resultado Ejercicio Anterior	276.750	546.887
Resultado Presente Ejercicio	681.588	276.750
Saldo al final del período	<u>681.588</u>	<u>276.750</u>
TOTAL PATRIMONIO	<u>2.422.104</u>	<u>1.740.516</u>

Las Notas 1 a 17 son parte integrante de los Estados Financieros


LUZ HELENA FRANCO CHAPARRO
Representante Legal


ANGELA MARIA ARIAS FLOREZ
Contadora Publica
T.P. 55310-T


LUIS CARLOS PINILLA SANTOS
Revisor Fiscal
T.P. 33708-T

INSTITUTO DE GASTROENTEROLOGÍA Y HEPATOLOGÍA DEL ORIENTE S.A.S.
NIT. 900.341.157-5

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A DICIEMBRE 31 DE 2023
(valores expresados en pesos colombianos)

	Año terminado en 31 de diciembre de	
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Resultado del Ejercicio	681.588	276.750
Partidas que no afectan el efectivo		
Deterioro de Cartera	-	-
Depreciaciones	435.231	367.462
Amortizaciones	1.024	44.601
Total Partidas que no afectan el efectivo	1.117.843	688.813
Efectivo generado en operación		
Más Disminución de Deudores Comerciales y Otras Deudas por Cobrar		1.093.105
Menos aumento de deudores comerciales y otras	(47.359)	-
Menos aumento de inventarios	(26.848)	-
Más disminución de inventarios		13.802
Más Dismunición Otros Activos	13.769	44.326
Menos Aumento Cargo Diferidos		(30.016)
Más aumento de cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar		421.488
Más Aumento de Impuestos Corrientes por Pagar	261.381	214.900
Menos Disminución Impuestos corrientes por pagar	(673.846)	-
Más Aumento Beneficios a empleados por pagar	21.007	11.864
Mas Aumento Otros Pasivos	36.209	-
Menos Disminución otros pasivos	-	(20.223)
Flujo de Efectivo Neto	(415.687)	1.749.246
En Actividades de Operación	702.156	2.438.059
Actividades de Inversión		
Adquisición de Inversiones	(3.471)	(1.200)
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(141.444)	(1.932.983)
Flujo de efectivo neto en actividades de inversión	(144.915)	(1.934.183)
Actividades de Financiación		
Adquisición de obligaciones financieras e instrumentos derivados	2.290.680	1.072.517
Pago de obligaciones financieras e instrumentos derivados	(2.696.334)	(1.572.854)
Flujo de efectivo neto en actividades de Financiación	(405.654)	(500.337)
Aumento o Disminución de Efectivo	151.587	3.539
Disponibilidad efectivo período anterior	5.105	1.566
Disponibilidad efectivo presente período	156.691	5.105

Las Notas 1 a 17 son parte integrante de los Estados Financieros


LUZ HELENA FRANCO CHAPARRO
Representante Legal


ANGELA MARÍA ARIAS FLOREZ
Contadora Publica
T.P. 55310-T


LUIS CARLOS PINILLA SANTOS
Revisor Fiscal
T.P. 33708-T