

CLÍNICA DEL OCCIDENTE S.A.
NIT: 860.090.566 - 1

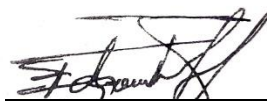
**ESTADOS FINANCIEROS Y
REVELACIONES A 31 DE
DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
BAJO NIIF GRUPO 2**

Estado de Situación Financiera


CLINICA DEL OCCIDENTE S.A.
NIT: 860.090.566 - 1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Bajo Norma Internacional - NIIF grupo 2
A 31 DE DICIEMBRE de 2022 y 2021

<i>Cifras en pesos colombianos</i>	<i>Nota</i>	2022	2021	Variación	Var. %
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	3	20.629.632.059	33.842.326.241	-13.212.694.182	-39%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	4	62.539.517.285	52.664.296.869	9.875.220.416	19%
INVENTARIOS	5	3.957.344.947	4.089.832.547	-132.487.600	-3%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		87.126.494.291	90.596.455.657	9.742.732.816	11%
ACTIVO NO CORRIENTE					
PROP. PLANTA Y EQUIPO	6	76.025.777.282	63.174.632.584	12.851.144.698	20%
ACTIVOS INTANGIBLES	7	398.898.270	21.762.935	377.135.335	1733%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		76.424.675.552	63.196.395.519	13.228.280.033	21%
TOTAL ACTIVO		163.551.169.843	153.792.851.176	9.758.318.667	6%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
OBLIGACIONES FINANCIERAS A CORTO PLAZO	8	4.311.913.600	0	4.311.913.600	100%
DIVIDENDOS POR PAGAR A CORTO PLAZO	9	6.120.022.151	240.410.100	5.879.612.051	2446%
PROVEEDORES	10	6.683.943.567	5.551.853.604	1.132.089.963	20%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	11	11.082.962.038	10.719.781.455	363.180.583	3%
IMPUESTOS GRAVÁMENES Y TASAS	12	5.226.279.830	6.333.418.649	-1.107.138.819	-17%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	13	3.846.615.475	3.445.861.269	400.754.206	12%
PROVISIONES	14	3.668.634.979	2.973.137.784	695.497.195	23%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	15	3.113.655.611	2.192.749.447	920.906.164	42%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		44.054.027.251	31.457.212.309	12.596.814.942	40%
PASIVO NO CORRIENTE					
OBLIGACIONES FINANCIERAS LARGO PLAZO	8	8.532.374.190	6.598.119.364	1.934.254.827	29%
DIVIDENDOS POR PAGAR A LARGO PLAZO	9	15.713.071.204	18.445.295.446	-2.732.224.242	-15%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		24.245.445.394	25.043.414.810	-797.969.415	-3%
TOTAL PASIVO		68.299.472.646	56.500.627.118	11.798.845.527	21%
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	16	4.000.000.000	4.000.000.000	0	0%
SUPERÁVIT DE CAPITAL	17	29.000.557.924	29.000.557.924	0	0%
RESERVAS	18	32.356.287.560	32.356.287.560	0	0%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO		7.336.416.627	10.445.111.488	-3.108.694.861	-30%
UTILIDAD POR BALANCE APERTURA NIIF	19	22.558.435.087	21.490.267.087	1.068.168.000	5%
TOTAL PATRIMONIO		95.251.697.197	97.292.224.058	-2.040.526.861	-2%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		163.551.169.843	153.792.851.176	9.758.318.667	6%
Derechos Contingentes (DB) 4.549.456.144	27		Derechos Contingentes por contra (CR) 4.549.456.144		


Las revelaciones son parte integral de los estados financieros



EDGAR MIRIO RUIZ LUENGAS
Representante Legal



WILLIAM FERNANDO ACEBO SOTO
Contador Público
T.P. 94727 - T



LUIS ALFONSO VILLAMIL RINCÓN
Revisor Fiscal
T.P. 1655 - T

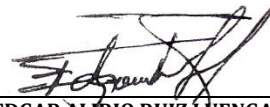
Estado de Resultado Integral

CLINICA DEL OCCIDENTE S.A.
NIT: 860.090.566 - 1
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
BAJO NORMA INTERNACIONAL DE INFORMACIÓN FINANCIERA GRUPO 2
DESDE EL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021


Cifras en pesos colombianos

	Nota	2022	2021	Variación	Var. %
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	20	139.122.791.401	136.802.127.128	2.320.664.274	2%
COSTOS DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	21	108.486.279.587	96.419.958.314	12.066.321.272	13%
MARGEN BRUTO		30.636.511.815	40.382.168.813	-9.745.656.999	-24%
GASTOS OPERACIONALES					
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	22	27.616.147.352	30.914.843.882	-3.298.696.531	-11%
GASTOS DE VENTAS	23	393.936.631	559.760.270	-165.823.639	-30%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		28.010.083.983	31.474.604.152	-3.464.520.169	-11%
UTILIDAD OPERACIONAL		2.626.427.832	8.907.564.661	-6.281.136.829	-71%
INGRESOS NO OPERACIONALES	24	11.992.981.356	8.010.165.982	3.982.815.374	50%
GASTOS NO OPERACIONALES	25	2.616.728.561	1.384.249.279	1.232.479.281	89%
UTILIDAD NO OPERACIONAL		9.376.252.795	6.625.916.703	2.750.336.093	42%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		12.002.680.627	15.533.481.364	-3.530.800.737	-23%
Impuesto de Renta	26	4.666.264.000	5.088.369.876	-422.105.876	0%
UTILIDAD O (PÉRDIDA) DEL EJERCICIO		7.336.416.627	10.445.111.488	-3.108.694.861	-30%

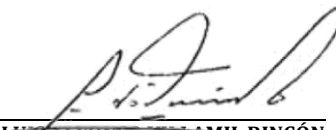
Las revelaciones son parte integral de los estados financieros



EDGAR ALARIO RUIZ LUENGAS
Representante Legal



WILLIAM FERNANDO ACERO SOTO
Contador Público
T.P. 94727 - T



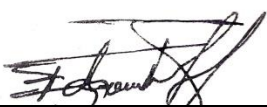
LUIS ALFONSO VILLAMIL RINCÓN
Revisor Fiscal
T.P. 1655 - T

Estado de Flujos de Efectivo


CLINICA DEL OCCIDENTE S.A.
NIT 860,090,566-1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO NIIF A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021
(Información expresada en pesos)

	2.022	2.021	Variación	
			Absoluta	%
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO	7.336.416.627	10.445.111.488	-3.108.694.861	-30%
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Partidas que no afectan el efectivo:				
Provisión Impuesto de Renta	4.666.264.000	5.088.369.876	-422.105.876	-8%
Provisión Cartera	2.751.546.782	3.099.157.805	-347.611.023	-11%
Depreciación	2.733.690.110	2.691.229.066	42.461.044	2%
Amortización	1.007.198.357	992.875.620	14.322.737	1%
Aceptación de Glosas	3.688.464.133	2.699.042.735	989.421.398	37%
Provisión Honorarios Médicos	3.655.222.271	2.901.189.560	754.032.711	26%
Amortización Clínica del Futuro	7.490.524.528	2.583.756.670	4.906.767.858	190%
Total Partidas que no afectan el efectivo:	25.992.910.181	20.055.621.331	5.937.288.850	30%
Aumento (Disminución) Cuentas Por Cobrar	-16.314.730.331	-6.763.981.425	-9.550.748.906	141%
Aumento (Disminución) Inventarios	132.487.600	-921.046.822	1.053.534.422	-114%
Aumento (Disminución) Proveedores	1.132.089.963	485.735.078	646.354.885	133%
Aumento (Disminución) Cuentas Comerciales Por Pagar	550.843.317	957.942.333	-407.099.016	-42%
Aumento (Disminución) Impuestos, Gravámenes Y Tasas	-5.773.903.819	-4.264.851.925	-1.509.051.895	35%
Aumento (Disminución) Beneficios A Los Empleados	400.754.206	-168.699.503	569.453.709	-338%
Aumento (Disminución) Otros Pasivos- Anticipos Y Avances Recibidos	920.906.164	1.127.962.338	-207.056.174	-18%
Total Aumento (Disminución) de Rubros operativos	-18.951.552.901	-9.546.939.926	-9.404.612.975	99%
FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	14.377.773.907	20.953.792.893	-3.467.324.125	-17%
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN				
Aumento (Disminución) Propiedad Planta Y Equipo	2.532.154.751	-662.692.684	3.194.847.435	-482%
Aumento (Disminución) Construcciones en Curso	-24.539.346.087	-8.948.971.451	-15.590.374.636	174%
Aumento (Disminución) Activos Intangibles	-1.384.333.692	-991.947.812	-392.385.880	40%
FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-23.391.525.028	-10.603.611.947	-12.787.913.081	121%
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN				
Aumento (Disminución) Obligaciones Financieras	6.246.168.427	130.223.531	6.115.944.896	4696%
Decreto de Dividendos	-10.445.111.488	-7.006.255.718	-3.438.855.770	49%
Prima en Colocación de Acciones	0	128.444.752	-128.444.752	-100%
FLUJO DE EFECTIVO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-4.198.943.061	-6.747.587.435	2.548.644.374	-38%
AUMENTO (DISMINUCIÓN) DEL EFECTIVO	-13.212.694.182	3.602.593.511	-16.815.287.693	-467%
SALDO DEL EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	33.842.326.241	30.239.732.730	3.602.593.511	12%
SALDO DEL EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	20.629.632.059	33.842.326.241	-13.212.694.182	-39%


Las revelaciones son parte integral de los estados financieros



EDGAR ANDRÉS RUIZ LUENGAS
Representante Legal



WILLIAM FERNANDO ACERO SOTO
Contador Público
T.P. 94727 - T



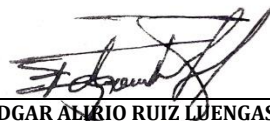
LUIS ALFONSO VILLAMIL RINCÓN
Revisor Fiscal
T.P. 1655 - T

Estado de Cambios en el Patrimonio

CLÍNICA DEL OCCIDENTE S.A.
NIT: 860.090.566 - 1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Bajo Norma de Información Financiera Grupo 2
CON CORTE A DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

	CAPITAL SOCIAL	SUPERÁVIT DE CAPITAL	RESERVAS	RESULTADO DEL EJERCICIO	UTILIDAD POR BALANCE DE APERTURA	UTILIDADES ACUMULADAS	TOTAL
Saldos a 31-12-2020	4,000,000,000	28,872,113,172	22,260,149,114	7,006,255,718	21,490,267,087	10,096,138,446	93,724,923,536
<i>Decreto de Dividendos del año 2020</i>				-7,006,255,718			-7,006,255,718
<i>Reserva para expansión Clínica del Futuro</i>			10,096,138,446			-10,096,138,446	0
<i>Reclasificación de cuentas por Pagar a Prima en Colocación de Acciones</i>		128,444,752					128,444,752
<i>Resultado del Ejercicio</i>				10,445,111,488			10,445,111,488
Saldos a 31-12-2021	4,000,000,000	29,000,557,924	32,356,287,560	10,445,111,488	21,490,267,087	0	97,292,224,058
<i>Decreto de Dividendos del año 2021</i>				-10,445,111,488			-10,445,111,488
<i>Utilidad o (pérdida) del Ejercicio</i>				7,336,416,627			7,336,416,627
<i>Valorización Lotes la Española</i>					1,068,168,000		1,068,168,000
Saldos a 31-12-2022	4,000,000,000	29,000,557,924	32,356,287,560	7,336,416,627	22,558,435,087	0	95,251,697,197


Las revelaciones son parte integral de los estados financieros



EDGAR ALRIO RUIZ LUENGAS
Representante Legal



WILLIAM FERNANDO ACERO SOTO
Contador Público
T.P. 94727 - T



LUIS ALFONSO VILLAMIL RINCÓN
Revisor Fiscal
T.P. 1655 - T