

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO (En miles de pesos)
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

CODIGO	PUC	DESCRIPCION	REV	2022	2021	VARIACION	
						ABSOLUTA	%
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>							
1101		EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	167.977	141.564	26.412	19%
1301		CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	4	115.424	402.101	-286.677	-71%
1320		(-) DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	5	-2.224	-61.731	59.507	-96%
1314		ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	247.080	179.045	68.035	38%
		TOTAL ACTIVO CORRIENTE		528.257	660.979	-132.723	-20%
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>							
<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO AL COSTO</u>							
1501		MAQUINARIA Y EQUIPO	7	8.613	8.613	0	0%
1503		(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-5.095	-5.095	0	100%
1501		MUEBLES Y ENSERES	7	82.518	81.972	545	1%
1503		(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-48.196	-43.093	-5.103	12%
1501		EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	7	60.543	48.476	12.067	25%
1503		(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-38.531	-30.609	-7.922	26%
1501		MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	7	85.095	78.423	6.672	9%
1503		(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-55.960	-51.811	-4.149	8%
1501		EQUIPO DE TRANSPORTE	7	30.990	30.990	0	100%
1503		(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-12.913	-10.847	-2.066	100%
		TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		107.064	107.020	45	0%
1308		CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	8	294.309	133.167	161.142	100%
1701		ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	9	3.771	3.771	0	0%
1703		AMORTIZACION ACUMULADA DE ACT INTANGIBLES	10	-2.985	-2.833	-152	5%
		TOTAL INTANGIBLES		786	938	-152	100%
		TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		402.159	241.124	161.034	67%
		TOTAL ACTIVO		930.415	902.103	28.312	3%
<u>PASIVO CORRIENTE</u>							
2101		OTROS PASIVOS FINANCIEROS	11	6.734	1.636	5.097	312%
2105		CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUEI	12	75.342	147.655	-72.313	-49%
2202		PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	4.922	3.193	1.729	54%
2301		BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	14	23.186	63.768	-40.582	-64%
2502		OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	15	55.049	26.435	28.614	108%
		TOTAL PASIVO CORRIENTE		165.233	242.688	-77.455	-32%
<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>							
2101		OTROS PASIVOS FINANCIEROS	16	80.250	11.410	68.840	603%
2212		PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	17	22.935	22.935	0	0%
		TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		103.185	34.344	68.840	200%
		TOTAL PASIVO		268.417	277.032	-8.615	-3%

<u>PATRIMONIO</u>						
3101	CAPITAL SOCIAL	18	10.000	10.000	0	0%
3201	SUPERAVIT DE CAPITAL	19	50.000	50.000	0	0%
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS		5.000	5.000	0	0%
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	20	51.414	17.819	33.595	100%
3502	GANANCIAS ACUMULADAS	21	558.129	554.798	3.331	1%
3503	TRANSCION AL NUEVO MARCO NORMATIVO	22	-12.545	-12.545	0	100%
	TOTAL PATRIMONIO		661.998	625.071	36.926	6%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			930.415	902.103	28.312	3%

0

0



YINETH GARZON CASTAÑO
 Representante legal



CLAUDIA ELENA TORRES E.
 Contador Publico
 T.P. 67575-T

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (En miles de pesos)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 y 2021

	DESCRIPCION DE LA CUENTA	REV	2022	2021	VARIACION ABSOLUTA	
4101	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	23	2.339.305	1.810.188	529.117	29%
6101	COSTO DE VENTAS	24	1.385.681	1.074.497	311.184	29%
	GANANCIA BRUTA		<u>953.624</u>	<u>735.690</u>	<u>217.934</u>	<u>30%</u>
4214	OTROS INGRESOS	25	12.239	44.051	-31.812	-72%
	GASTOS DE ADMINISTRACION	26	<u>747.811</u>	<u>723.595</u>	24.216	3%
5105	Gastos de personal		332.341	398.028	-65.687	-17%
5107	Honorarios		85.595	48.325	37.270	77%
5108	Impuestos		7.794	6.513	1.281	100%
5109	Arrendamientos		81.129	92.127	-10.997	-12%
5111	Contribuciones		1.539	1.450	88	6%
5112	Seguros		6.008	6.162	-153	-2%
5113	Servicios		106.169	92.438	13.731	15%
5114	Gastos legales		1.932	1.855	77	4%
5115	Mantenimiento y reparaciones		35.814	27.248	8.565	31%
5116	Adecuaciones e instalaciones		44.419	8.397	36.022	429%
5117	Gastos de viaje		0	60	-60	100%
5118	Depreciaciones		19.122	19.373	-252	-1%
5136	Diversos		25.948	21.618	4.331	20%
5236	OTROS GASTOS	27	126.451	17.942	108.509	605%
	RESULTADO DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		<u>91.602</u>	<u>38.204</u>	<u>53.397</u>	<u>140%</u>
5301	COSTO FINANCIERO	28	38.055	18.320	19.735	108%
	GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS		<u>53.546</u>	<u>19.885</u>	<u>33.662</u>	<u>169%</u>
5501	GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	29	0	0	0	#¡DIV/0!
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES					
5132	Gastos deterioro cuentas por cobrar		1.980	1.914	66	3%
5130	Amortización de intangibles		152	152	0	0%
	OTRO RESULTADO INTEGRAL, NETO DE IMPUESTOS		2.132	2.066	66	3%
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u><u>51.414</u></u>	<u><u>17.819</u></u>	<u><u>33.595</u></u>	<u><u>189%</u></u>



YINETH GARZON CASTAÑO
Representante legal



CLAUDIA ELENA TORRES E.
Contador Publico
T.P. 67575-T

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9

NEIVA - HUILA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (En miles de pesos)

METODO INDIRECTO

AÑO TERMINADO A 31 DICIEMBRE 2022

Actividades operativas

Utilidad neta		\$	51.414
(+) Depreciación	\$	19.122	
(+) Amortización de intangibles y diferidos	\$	152	
(+) Deterioro en cuentas por cobrar	\$	1.980	
(-) Castigo de cartera incobrable	\$	119.927	
(-) Ingresos por ajustes de periodos anteriores	\$	(5.544)	
Efectivo generado por las actividades operativas		\$	187.051
(+) Disminución en cuentas por cobrar	\$	107.143	
(+) Incremento en pasivos financieros	\$	5.097	
(+) Incremento en pasivo por impuestos	\$	1.729	
(+) Incremento en otros pasivos no financieros	\$	28.614	
(-) Aumento en activos por impuestos corrientes	\$	(68.035)	
(-) Disminución en cuentas por pagar	\$	(72.313)	
(-) Disminución en beneficios a los empleados	\$	(40.582)	
<i>Flujo neto de efectivo por las actividades de operación</i>		\$	148.703

Actividades de inversión

Adquisición de activos fijos	\$	(19.284)	
<i>Flujo de efectivo por las actividades de inversión</i>		\$	(19.284)

Actividades de financiación

Nuevas obligaciones a largo plazo	\$	68.840	
(-) Incremento en cuentas por cobrar a largo plazo	\$	(161.142)	
(-) Disminución en cuentas por pagar a largo plazo	\$	(10.706)	
(-) Pago dividendos			
<i>Flujo de efectivo por las actividades de financiación</i>		\$	(103.007)

Aumento de efectivo \$ 26.411

Efectivo a 31 de diciembre de 2020 \$ 141.564

Efectivo a 31 de diciembre de 2021 \$ 167.976



YINETH GARZON CASTAÑO
Representante Legal



CLAUDIA ELENA TORRES E
Contador Publico
TP.67575-T



OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (En miles de pesos)
A 31 DICIEMBRE 2022

<u>CONCEPTO</u>	<u>Saldo a 01</u> <u>Enero/2022</u>	<u>Incrementos</u>	<u>Disminuciones</u>	<u>Saldo a 31</u> <u>Dic/2022</u>
Aportes sociales	\$ 10.000	\$ -	0 \$	\$ 10.000
Superavit de Capital	\$ 50.000	\$ -	\$ -	\$ 50.000
Reservas obligatorias	\$ 5.000	\$ -	\$ -	\$ 5.000
Resultados del ejercicio	\$ 17.819	\$ 51.414	\$ 17.819	\$ 51.414
Resultados acumulados	\$ 554.798	\$ 3.331	\$ -	\$ 558.129
Transición al nuevo marco normativo	\$ (12.545)	\$ -	\$ -	\$ (12.545)
Totales	\$ 625.071	\$ 54.745	\$ 17.819	\$ 661.998

YINETH GARZON CASTAÑO
Representante Legal

CLAUDIA ELENA TORRES E.
Contador Publico
TP.67575-T