

**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	%
<b><u>ACTIVO CORRIENTE</u></b>							
	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%
		<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>528.257</b>	<b>660.979</b>	<b>-132.723</b>	<b>-20%</b>
<b><u>ACTIVO NO CORRIENTE</u></b>							
<b><u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO AL COSTO</u></b>							
	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%
		<b>TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>107.064</b>	<b>107.020</b>	<b>45</b>	<b>0%</b>
	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%
		<b>TOTAL INTANGIBLES</b>		<b>786</b>	<b>938</b>	<b>-152</b>	<b>100%</b>
		<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>402.159</b>	<b>241.124</b>	<b>161.034</b>	<b>67%</b>
		<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>930.415</b>	<b>902.103</b>	<b>28.312</b>	<b>3%</b>
<b><u>PASIVO CORRIENTE</u></b>							
	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%
		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>165.233</b>	<b>242.688</b>	<b>-77.455</b>	<b>-32%</b>
<b><u>PASIVO NO CORRIENTE</u></b>							
	2101	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	16	80.250	11.410	68.840	603%
	2212	PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	17	22.935	22.935	0	0%
		<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>103.185</b>	<b>34.344</b>	<b>68.840</b>	<b>200%</b>
		<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>268.417</b>	<b>277.032</b>	<b>-8.615</b>	<b>-3%</b>

<b><u>PATRIMONIO</u></b>						
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%
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>661.998</b>	<b>625.071</b>	<b>36.926</b>	<b>6%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>			<b>930.415</b>	<b>902.103</b>	<b>28.312</b>	<b>3%</b>

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**

	<b>DESCRIPCION DE LA CUENTA</b>	<b>REV</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>VARIACION ABSOLUTA</b>	
4101	<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	23	2.339.305	1.810.188	529.117	29%
6101	<b>COSTO DE VENTAS</b>	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	<b>OTROS INGRESOS</b>	25	12.239	44.051	-31.812	-72%
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	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	<b>OTROS GASTOS</b>	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	<b>COSTO FINANCIERO</b>	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!
	<b>OTROS RESULTADOS INTEGRALES</b>					
5132	Gastos deterioro cuentas por cobrar		1.980	1.914	66	3%
5130	Amortización de intangibles		152	152	0	0%
	<b>OTRO RESULTADO INTEGRAL, NETO DE IMPUESTOS</b>		<u>2.132</u>	<u>2.066</u>	<u>66</u>	<u>3%</u>
	<b>RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO</b>		<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