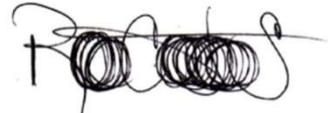


1	ACTIVO	NOTAS	DIC 2023	DIC 2022	VARIACION
	ACTIVO CORRIENTE				
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO				
1101	EFFECTIVO	3	\$ 19.293.546,00	\$ 5.330.999,67	\$ 13.962.546,33
			\$ 19.293.546,00	\$ 5.330.999,67	\$ 13.962.546,33
13	CUENTAS POR COBRAR		\$ 100.029.134,00	\$ 81.731.064,00	\$ 18.298.070,00
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCION		\$ 90.177.399,00	\$ 72.409.100,00	\$ 17.768.299,00
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	4	\$ -	\$ -	\$ -
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		\$ 9.851.735,00	\$ 6.368.684,00	\$ 3.483.051,00
1319	DEUDORES VARIOS		\$ -	\$ 2.953.280,00	\$ -2.953.280,00
18	OTROS ACTIVOS		\$ -	\$ -	\$ -
1808	OTROS ACTIVOS AL COSTO		\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 119.322.680,00	\$ 87.062.063,67	\$ 32.260.616,33
	TOTAL ACTIVO		\$ 119.322.680,00	\$ 87.062.063,67	\$ 32.260.616,33
2	PASIVO				
	PASIVO CORRIENTE				
21	PASIVOS FINANCIEROS		\$ 2.477.822,00	\$ 2.647.836,08	-\$ 170.014,08
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	5	\$ 2.477.822,00	\$ 2.647.836,08	-\$ 170.014,08
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		\$ 5.582.164,00	\$ 9.073.558,23	-\$ 3.491.394,23
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6	\$ 5.582.164,00	\$ 9.073.558,23	-\$ 3.491.394,23
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 8.059.986,00	\$ 11.721.394,31	-\$ 3.661.408,31
	PASIVO NO CORRIENTE				
21	PASIVOS FINANCIEROS		\$ -	\$ -	\$ -
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO		\$ -	\$ -	\$ -
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 0,00	\$ 0,00	\$ 0,00
	TOTAL PASIVO		\$ 8.059.986,00	\$ 11.721.394,31	-\$ 3.661.408,31
31	PATRIMONIO				
3101	CAPITAL EFECTIVAMENTE PAGADO		\$ 20.265.858,00	\$ 20.265.858,00	\$ -
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		\$ 55.074.811,36	\$ 42.554.141,71	\$ 12.520.669,65
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 35.922.024,64	\$ 12.520.669,65	\$ 23.401.354,99
	TOTAL PATRIMONIO		\$ 111.262.694,00	\$ 75.340.669,36	\$ 35.922.024,64
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 119.322.680,00	\$ 87.062.063,67	\$ 32.260.616,33



ERIKA LIZET GOMEZ OROZCO
C.C. 1.098.736.883
Representante Legal.



ROBINSON CASTELLANOS SUESCUN
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional # 147674 - T

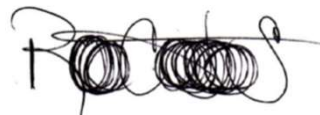


DIANA STEFANY ROMAN GUALDRON
Contador
Tarjeta Profesional # 220389 - T

		DIC 2023	DIC 2022	VARIACION
4	INGRESOS OPERACIONES ORDINARIAS			
41	INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	7 \$ 458.117.999,00	\$ 331.789.000,00	\$ 126.328.999,00
	TOTAL INGRESOS OPERACIONES ORDINARIAS	<u>\$ 458.117.999,00</u>	<u>\$ 331.789.000,00</u>	<u>\$ 126.328.999,00</u>
6	COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIO			
61	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	8 \$ 271.180.007,00	\$ 157.686.992,00	\$ 113.493.015,00
	TOTAL COSTOS DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIO	<u>\$ 271.180.007,00</u>	<u>\$ 157.686.992,00</u>	<u>\$ 113.493.015,00</u>
	GANANCIA BRUTA	\$ 186.937.992,00	\$ 174.102.008,00	\$ 12.835.984,00
5	GASTOS DE ADMINISTRACION			
51	DE ADMINISTRACION	9 \$ 141.015.476,25	\$ 154.077.798,11	-\$ 13.062.321,86
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	<u>\$ 141.015.476,25</u>	<u>\$ 154.077.798,11</u>	<u>-\$ 13.062.321,86</u>
	GANANCIA OPERACIONAL	\$ 45.922.515,75	\$ 20.024.209,89	\$ 25.898.305,86
4	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN			
42	DIVERSOS	\$ 6.572,00	\$ 1.000,00	\$ 5.572,00
	TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	<u>\$ 6.572,00</u>	<u>\$ 1.000,00</u>	<u>\$ 5.572,00</u>
5	GASTOS			
53	FINANCIEROS	10 \$ 684.560,75	\$ 341.599,88	\$ 342.960,87
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS	<u>\$ 684.560,75</u>	<u>\$ 341.599,88</u>	<u>\$ 342.960,87</u>
	GANANCIA ANTES DE IMPUESTO	\$ 45.244.527,00	\$ 19.683.610,01	\$ 25.560.916,99
5	IMPUESTO A LAS GANANCIAS			
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	\$ 9.322.502,36	\$ 7.162.940,36	\$ 2.159.562
	RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>\$ 35.922.024,64</u>	<u>\$ 12.520.669,65</u>	<u>\$ 25.560.916,99</u>



ERIKA LIZET GOMEZ OROZCO
C.C. 1.098.736.883
Representante Legal.



ROBINSON CASTELLANOS SUESCUN
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional # 147674 - T



DIANA STEFANY ROMAN GUALDRON
Contador
Tarjeta Profesional # 220389 - T



CENTRO DE CAPACITACION LABORAL S.A.S
NIT 900.831.584 - 1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2023



NOTA No 01

ENTIDAD Y OBJETIVO SOCIAL

CENTRO DE CAPACITACION LABORAL S.A.S identificado con NIT 900.831.584 - 1, inscrito en la Camara de Comercio de Bucaramanga segun matricula mercantil 317837 desde el día 17 de marzo del 2015, con domicilio principal en la Cra 32A # 110A - 38 Barrio El Dorado en la ciudad de Floridablanca, dedicada a la actividad la educacion media tecnica y de formacion laboral con enfasis en los cursos de alturas y primeros auxilios. Actividades de la práctica médica sin internación, actividades de apoyo diagnóstico, otras actividades de atención de la salud humana y actividades de consultoría de gestión en todos los niveles de complejidad definidos en el Sistema general de Seguridad Social en Salud.

NOTA No 02

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internancional de Informacion Financiera para pequeñas y medianas entidades, emitidas por el consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), estan presentados en unidades monetarias de pesos colombianos. Los estados financieros de la persona juridica **CENTRO DE CAPACITACION LABORAL S.A.S** se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia para las entidades con ánimo de lucro adscrita y demás disposiciones que sobre la materia designe el gobierno nacional. Pertenece dentro del marco técnico contable actual al Grupo II, en cumplimiento de los requisitos mencionados en el decreto 3022 de 2013, el cual reglamenta la ley 1314 de 2009 sobre el marco técnico contable y normativo para los preparadores de información financiera, igualmente reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015. Utiliza el sistema de causación en el manejo de sus operaciones con sus proveedores, clientes y terceros, unas y otras conforman el conglomerado de operaciones diarias sometidas al sistema. En materia tributaria **CENTRO DE CAPACITACION LABORAL S.A.S** se encuentra sometido a la presentación de la declaración anual de ingresos y patrimonio, sobre todos los ingresos generados, al cobro del respectivo impuesto sobre las ventas IVA por actividades gravadas, durante su actividad comercial.

NOTA No 03

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

En esta cuenta se registra el valor del efectivo existente a 31 de Diciembre del 2023 y representa los dineros que posee y el disponible para evolucionar los pagos y obligaciones ocasionados por el giro diario de sus operaciones.

	2023	2022
Efectivo		
caja	\$ 3.309.875,00	\$ 1.508.280,01
Total efectivo	\$ 3.309.875,00	\$ 1.508.280,01
cuentas de ahorros		
Bancolombia Cuenta de ahorros # 30300000125	\$ 15.983.671,00	\$ 3.822.719,66
Total cuenta de ahorros	\$ 15.983.671,00	\$ 3.822.719,66
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 19.293.546,00	\$ 5.330.999,67

NOTA No 04

CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las cuentas por cobrar a diciembre 31 del 2023

	2023	2022
Cuentas por cobrar a ips		
Cientes	\$ 90.177.399,00	\$ 72.409.100,00
Total Cuentas por cobrar a ips	\$ 90.177.399,00	\$ 72.409.100,00
Anticipo de impuestos y contribuciones		
Retencion en la fuente	\$ 5.010.302,00	\$ 3.714.372,00
Autorretencion	\$ 4.841.433,00	\$ 2.654.312,00
Total anticipo de impuestos y contribuciones	\$ 9.851.735,00	\$ 6.368.684,00
Deudores varios		
Otros deudores - Prestadores de servicios de salud	\$ -	\$ 2.953.280,00
Total deudores varios	\$ -	\$ 2.953.280,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 100.029.134,00	\$ 81.731.064,00

NOTA No 05

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO

El rubro de las cuentas por pagar está conformado por las obligaciones a terceros, ocasionados directamente para el buen ejercicio de la actividad.

	2023	2022
Otros costos y gastos por pagar		
Retencion en la fuente	\$ 1.025.270,00	\$ 574.829,30
Retencion y aportes de nomina	\$ 1.452.552,00	\$ 2.073.006,78
Total otros costos y gastos por pagar	\$ 2.477.822,00	\$ 2.647.836,08

NOTA No 06

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

en este rubro se encuentran registrados los valores correspondientes a la provision de las obligaciones que de acorde a la ley tenemos con nuestros empleados

	2023	2022
Beneficios a los empleados		
Cesantias	\$ 5.582.164,00	\$ 5.778.479,51
Interes cesantias		\$ 693.417,54
vacaciones	\$ -	\$ 2.601.661,18
TOTAL BENEFICIO A TRABAJADORES	\$ 5.582.164,00	\$ 9.073.558,23

NOTA No 07

INGRESOS OPERACIONES ORDINARIAS

Esta cuenta registra la facturación del periodo, Conformada por el valor de los ingresos obtenidos por las actividades de apoyo diagnóstico y otras actividades de atención de la salud humana.

	2023	2022
Ingresos por actividades ordinarias		
prestacion de servicios de salud	\$ 458.117.999,00	\$ 331.789.000,00
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 458.117.999,00	\$ 331.789.000,00

NOTA No 08**COSTO POR ATENCION EN SALUD**

Registra el valor de los costos incurridos por la empresa en las actividades de apoyo diagnóstico y otras actividades de atención de la salud humana.

	2022	2023
Costos por atencion en salud		
Prestadores de servicios de salud	\$ 271.180.007,00	\$ 157.686.992,00
TOTAL COSTOS POR ATENCION EN SALUD	\$ 271.180.007,00	\$ 157.686.992,00

NOTA No 09**GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

Son los gastos operacionales ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y se registran sobre la base de causación estan directamente relacionadas con la gestión administrativa. Soporta los gastos operacionales por conceptos tales como honorarios pagados a los diferentes profesionales, arrendamientos de oficinas administrativas, los servicios de transporte, servicios de restaurante y de cafetería, servicios públicos, gastos legales y diversos.

	2023	2022
De administracion		
sueldos y salarios	\$ 105.704.652	\$ 97.182.056,11
gastos por honorarios	\$ 5.400.000	\$ 3.600.000,00
arrendamientos		\$ 1.100.000,00
servicios	\$ 9.800.187	\$ 29.741.236,00
otros gastos	\$ 20.795.198	\$ 22.454.506,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 141.700.037,00	\$ 154.077.798,11

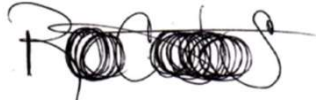
NOTA No 10**GASTOS NO OPERACIONALES**

Agrupar los gastos causados durante el periodo en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente economico o solucionar dificultades momentaneas de fondos, tales como: intereses financieros, gastos bancarios, descuentos comerciales y otros.

FINANCIEROS		
financieros	\$ 684.560,75	\$ 341.599,88
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 684.560,75	\$ 341.599,88



ERIKA LIZETH GOMEZ OROZCO
C.C. 1.098.736.883
REPRESENTANTE LEGAL



ROBINSON CASTELLANOS SUESCUN
CONTADOR
Tarjeta Profesional # 147674 - T



DIANA STEFANY ROMAN GUALDRON
Contador
Tarjeta Profesional # 220389 - T