

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.

NIT: 800.024.390-3

Estado de la situación financiera

Al 31 Diciembre de 2022 y 2021

En pesos Colombianos



	NOTA	2022-12	2021-12	%
Activos				
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	\$ 2.545.823.788	\$ 2.381.621.831	7%
Cuentas comerciales por cobrar clientes	7	\$ 19.110.786.800	\$ 19.494.195.349	-2%
Otras cuentas por cobrar corrientes	8	\$ 120.715.325	\$ 213.670.308	-44%
Inventarios	9	\$ 3.388.488.224	\$ 3.854.102.851	-12%
Otros activos no financieros corrientes	10	\$ 134.423.114	\$ 119.566.618	12%
Activos por Impuestos corrientes	11	\$ 3.296.643.797	\$ 3.746.612.303	-12%
Activos corrientes		\$ 28.596.881.048	\$ 29.809.769.260	-4%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes	12	\$ 953.429.263	\$ 4.459.075.844	-79%
Inversiones en subsidiarias, negocios conjuntos y asociadas	13	\$ 7.680.033	\$ 7.680.033	0%
Propiedades, planta y equipo, Neto	14	\$ 13.893.900.571	\$ 13.291.183.302	5%
Activos intangibles distintos de la plusvalía	15	\$ 8.040.609.358	\$ 1.023.451.649	686%
Activos por impuestos diferidos	16	\$ 722.460.229	\$ 173.390.961	317%
Activos no corrientes		\$ 23.618.079.454	\$ 18.954.781.789	25%
Total activos		\$ 52.214.960.502	\$ 48.764.551.049	7%

(*) Ver certificación adjunta

(**) Ver dictamen adjunto

Las Notas son parte integral de los estados financieros del No 1 al 39

Conforme lo establece el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, la suscrita Representante Legal y el Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y en las notas que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

ALEJANDRO VARELA VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL (*)
(Ver certificación adjunta)

DIANA MARCELA SUÁREZ
CONTADOR PÚBLICO (*)
T.P. 224991-T
(Ver certificación adjunta)

ELIZABETH RAMÍREZ CUASIALPUD
REVISORIA FISCAL
Tarjeta Profesional No. 240705-T
Miembro de: CROWE CO S.A.S.
(*) Ver Informes Adjuntos del 15 de febrero de 2023.

DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.

NIT: 800.024.390-3

Estado de la situación financiera

Al 31 Diciembre de 2022 y 2021

En pesos Colombianos



	NOTA	2022-12	2021-12	%
Pasivos				
Obligaciones financieras corrientes	17	\$ 4.772.685.473	\$ 3.073.178.844	55%
Cuentas por pagar comerciales	18	\$ 16.872.181.519	\$ 21.901.833.336	-23%
Otras cuentas por pagar	19	\$ 908.541.297	\$ 1.711.840.542	-47%
Beneficios a los empleados	20	\$ 2.529.218.132	\$ 1.385.647.523	83%
Retenciones por pagar periodo vigente	21	\$ 185.949.387	\$ 196.869.334	-6%
Pasivos por impuestos corrientes	22	\$ 1.075.774.470	\$ 681.267.521	58%
Otros pasivos no financieros-Pagos recibidos por anticipado	23	\$ 13.558.208	\$ 290.946.504	-95%
Pasivos corrientes		\$ 26.357.908.486	\$ 29.241.583.604	-10%
Obligaciones financieras no corrientes	17	\$ 2.237.862.225	\$ 4.575.715.462	-51%
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar L.P.	24	\$ 6.871.055.244	\$ 2.187.875.305	214%
Pasivo por impuestos diferidos	16	\$ 2.710.440.467	\$ 2.062.079.842	31%
Pasivo no corriente		\$ 11.819.357.936	\$ 8.825.670.609	34%
Total pasivo		\$ 38.177.266.422	\$ 38.067.254.213	0%
Patrimonio				
Capital emitido	25	\$ 3.263.163.000	\$ 3.263.163.000	0%
Prima de emisión		\$ 450.550.869	\$ 450.550.869	0%
Reservas legales y estatutarias		\$ 776.625.312	\$ 776.625.312	0%
Otras reservas		\$ 521.842.548	\$ 521.842.548	0%
Superavit Metodo Participación		\$ 476.847.122	\$ 476.847.122	0%
Superavit por Revaluación Propiedad, planta y Equipo		\$ 8.803.845.889	\$ 8.815.588.790	0%
Efectos Adopción NIIF		\$ (4.133.608.152)	\$ (4.133.608.152)	0%
Resultado del ejercicio		\$ 3.352.140.145	\$ (16.991.758)	-19828%
Ganancias (pérdidas) acumuladas		\$ 526.287.347	\$ 543.279.105	-3%
Total patrimonio		\$ 14.037.694.080	\$ 10.697.296.836	31%
Total pasivos y patrimonio		\$ 52.214.960.502	\$ 48.764.551.049	7%

(*) Ver certificación adjunta

(**) Ver dictamen adjunto

Las Notas son parte integral de los estados financieros del No 1 al 39

Conforme lo establece el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, la suscrita Representante Legal y el Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y en las notas que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

ALEJANDRO VARELA VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL (*)
(Ver certificación adjunta)

DIANA MARCELA SUÁREZ
CONTADOR PÚBLICO (*)
T.P. 224994-T
(Ver certificación adjunta)

ELIZABETH RAMÍREZ CUASIALPUD
REVISORIA FISCAL
Tarjeta Profesional No. 240705-T
Miembro de: CROWE CO S.A.S.
(*)Ver Informes Adjuntos del 15 de febrero de 2023.

DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.
NIT: 800.024.390-3
Estados de resultados Integral
01 Enero al 31 Diciembre de 2022 y 2021
En pesos Colombianos



	NOTA	2022-12	2021-12	%
Operaciones continuas				
Ingresos por actividades ordinarias	26	\$ 63.137.071.299	\$ 60.089.532.787	5%
Costos de ventas	27	\$ 48.362.515.117	\$ 44.261.709.030	9%
Ganancia Bruta		\$ 14.774.556.182	\$ 15.827.823.757	-7%
Gastos de administración	28	\$ 13.581.171.475	\$ 12.254.327.309	11%
Otras ganancias (pérdidas)	29	\$ 2.077.776.297	\$ (1.025.589.429)	-303%
Resultados de actividades de operación		\$ 3.271.161.004	\$ 2.547.907.019	28%
EBITDA		\$ 8.610.913.787	\$ 6.258.285.079	38%
Otros gastos	30	\$ 21.151.213	\$ 608.888.949	-97%
Otros ingresos	31	\$ 68.766.055	\$ 64.533.376	7%
Ingresos financieros	32	\$ 28.806.061	\$ 3.122.131	823%
Ingreso Costo Amortizado	33	\$ 2.643.072.297	\$ 75.757.224	3389%
Gasto financiero	34	\$ 425.701.121	\$ 267.944.777	59%
Costos financieros	35	\$ 1.156.557.830	\$ 752.642.417	54%
Otros ingresos (gastos) procedentes de inversiones	36	\$ 13.085.801	\$ (33.310.564)	-139%
Ganancias antes de impuestos a las ganancias		\$ 4.421.481.054	\$ 1.028.533.043	330%
Gasto (ingreso) por impuestos a la ganancias Renta	37	\$ 970.049.552	\$ 591.544.018	64%
Gasto (ingreso) por impuesto diferido	16	\$ 99.291.357	\$ 453.980.783	-78%
Utilidad neta del periodo		\$ 3.352.140.145	\$ (16.991.758)	-19828%

Las Notas son parte integral de los estados financieros del No 1 al 39

Conforme lo establece el artículo 37 de la Ley 222 de 1995, la suscrita Representante Legal y el Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y en las notas que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

ALEJANDRO VARELA VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL (*)
 (Ver certificación adjunta)

DIANA MARCELA SUÁREZ
CONTADOR PÚBLICO (*)
T.P. 224991-T
 (Ver certificación adjunta)

ELIZABETH RAMÍREZ CUASILCUD
REVISORÍA FISCAL
Tarjeta Profesional No. 240705-T
Miembro de: CROWE CO S.A.S.
 (**) Ver Informes Adjuntos del 15 de febrero de 2023.

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.

NIT: 800.024.390-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 Diciembre de 2022 y 2021

En pesos Colombianos

	Capital	Prima en colocación de acciones	Revalorización			Reservas			Resultados				Total Patrimonio	
			Método de Revaluación PPYE	MPP	Total	Obligatorias	Ocasionales	Total	del Ejercicio	de Ejercicios Anteriores	Efectos Adopción NIIF	Total resultados acumulados		
SALDOS AL 01 DE ENERO DE 2021														
	\$3.263.163.000	\$450.550.869	\$7.595.216.993	\$476.847.122	\$8.072.064.115	\$839.811.671	\$521.842.548	\$1.161.754.219	\$1.367.136.414	\$(687.143.612)	\$(4.133.608.152)	\$(3.453.615.350)	\$9.493.916.853	
Traslado de la utilidad	-	-	-	-	-	-	-	-	(1.367.136.414)	1.367.136.414	-	-	-	
Prima en colocación de acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reserva Legal	-	-	-	-	-	136.713.641	-	136.713.641	-	(136.713.641)	-	(136.713.641)	-	
Dividendos decretados	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Reclasificaciones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(55)	-	(55)	(55)	
Valorizaciones propiedad planta y equipo	-	-	1.220.371.797	-	1.220.371.797	-	-	-	-	-	-	-	1.220.371.797	
Disminución Tecnología e inversiones	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Utilidad (Pérdida) neta	-	-	-	-	-	-	-	-	(16.991.758)	-	-	(16.991.758)	(16.991.758)	
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021														
	\$3.263.163.000	\$450.550.869	\$8.845.488.799	\$476.847.122	\$9.292.435.912	\$776.625.312	\$521.842.548	\$1.298.467.860	\$(16.991.758)	\$543.279.106	\$(4.133.608.152)	\$(3.607.320.804)	\$10.697.296.837	
Traslado de la pérdida	-	-	-	-	-	-	-	-	16.991.758	(16.991.758)	-	-	-	
Valorizaciones propiedad planta y equipo	-	-	(11.742.901)	-	(11.742.901)	-	-	-	-	-	-	-	(11.742.901)	
Utilidad (Pérdida) neta	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Ajuste valorización acciones	-	-	-	-	-	-	-	-	3.352.140.145	-	-	3.352.140.145	3.352.140.144	
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022														
	\$3.263.163.000	\$450.550.869	\$8.803.846.889	\$476.847.122	\$9.280.693.011	\$776.625.312	\$521.842.548	\$1.298.467.860	\$3.352.140.145	\$526.287.347	\$(4.133.608.152)	\$(255.180.659)	\$14.037.694.080	

Ver certificación adjunta (*)
Ver dictamen adjunto (**)

Las Notas son parte integral de los estados financieros del No 1 al 39

Conforme lo establece el artículo 27 de la Ley 222 de 1995, la suscrita Representante Legal y el Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y en las notas que los acompañan que forman un todo indivisible, los cuales han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

ALEJANDRO VARELA VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL (*)
(Ver certificación adjunta)

DIANA MARCELA SUAREZ
CONTADOR PÚBLICO (*)
T.P. 224991-T
(Ver certificación adjunta)

ELIZABETH RAMÍREZ CÚASIALPÚD
REVISORÍA FISCAL
Tarjeta Profesional No. 240705-T
Miembro de: CROWE CO S.A.S.

(*) Ver Informes Adjuntos del 15 de febrero de 2023.

DIME CLINICA NEUROCARDIOVASCULAR S.A.
NIT: 800.024.390-3
01 Enero al 31 Diciembre de 2022 y 2021
En pesos Colombianos

	2022-12	2021-12
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD NETA	\$ 3.352.140.145	\$ (16.991.758)
AJUSTES POR:		
AMORTIZACION	\$ 589.278.701	\$ 160.006.037
DEPRECIACION	\$ 1.152.416.675	\$ 1.234.042.380
PROVISIONES	\$ 3.375.088.380	\$ 2.105.127.738
DIFERENCIA AL CAMBIO	\$ 71.142.692	\$ 118.671.861
INGRESOS COSTO AMORTIZADO	\$ (2.643.072.297)	\$ (75.757.224)
UTILIDAD AJUSTADA	\$ 5.896.994.297	\$ 3.525.099.034
VARIACIONES EN ACTIVOS Y PASIVOS		
VARIACION EN DEUDORES	\$ 3.249.994.030	\$ 2.701.864.541
VARIACION EN INVENTARIOS	\$ 465.614.627	\$ (384.003.805)
VARIACION EN ACREEDORES	\$ (1.220.913.815)	\$ (1.835.575.983)
VARIACION EN BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 1.143.570.609	\$ 229.370.784
VARIACION EN POR IMPUESTOS DIFERIDOS	\$ 99.291.357	\$ 453.980.783
VARIACION EN IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 833.555.508	\$ (1.600.234.891)
BAJAS Y AJUSTES POR PPYE	\$ -	\$ 3.914.858
VARIACION OTROS ACTIVOS	\$ (14.856.496)	\$ (9.797.492)
VARIACION OTROS PASIVOS	\$ (277.388.296)	\$ (927.878.104)
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ 10.175.861.821	\$ 2.156.739.725
ACTIVIDADES DE INVERSION		
ADQUISICION PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	\$ (1.766.876.846)	\$ (997.918.702)
ADQUISICION DE INTANGIBLES	\$ (606.436.410)	\$ (7.177.394)
ADQUISICION USUFRUCTO	\$ (7.000.000.000)	\$ -
INVERSIONES	\$ -	\$ 56.995.926
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (9.373.313.256)	\$ (948.100.170)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ (638.346.608)	\$ 165.610.097
FLUJOS NETOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ (638.346.608)	\$ 165.610.097
INCREMENTO NETO EFECTIVO	\$ 164.201.957	\$ 1.374.249.654
SALDO AL PRINCIPIO DEL PERIODO	\$ 2.381.621.831	\$ 1.007.372.178
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	\$ 2.545.823.788	\$ 2.381.621.831

Ver certificación adjunta (*)

Ver dictamen adjunto (**)

ALEJANDRO VARELA VILLEGAS
REPRESENTANTE LEGAL (*)
(Ver certificación adjunta)

DIANA MARCELA SUÁREZ
CONTADOR PÚBLICO (*)
T.P. 224991-T
(Ver certificación adjunta)

ELIZABETH RAMÍREZ CUASIALPUD
REVISORIA FISCAL
Tarjeta Profesional No. 240705-T
Miembro de: CROWECO S.A.S.
(*) Ver Informes Adjuntos del 15 de febrero de 2023.