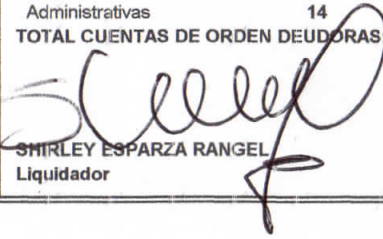






**CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A.**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS**

ACTIVO	Nota	2,023	2,022	VARIACION	%	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	2,023	2,022	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2,023</b>	<b>2,022</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,023</b>	<b>2,022</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Disponible	3	2,602	3,844	-1,242		Acreeedores Oficiales-Retencion fuente	11	2,706	115,618	-112,912	
Deudores Oficiales	6	22,455	59,395	-36,940		Retenciones y aportes de Nomina	13	0	0	0	
Diferidos		784	533	251		Obligaciones Laborales Liquidatorio	13	1,160	1,000	160	
Dividendos por Cobrar	5	158,901	420,277	-261,376		Cuentas Por Pagar Administrativas	10	2,228,798	2,346,253	-117,455	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>184,741</b>	<b>484,049</b>	<b>-299,309</b>	<b>-61.83</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,232,665</b>	<b>2,462,871</b>	<b>-230,206</b>	<b>-9.35</b>
Inversiones	4	1,758,555	1,758,402	153		Obligaciones Financieras	8	616,395	616,395	-0	
Deudores largo Plazo	5	1,294,769	1,350,294	-55,525		Obligaciones Laborales	13	2,242,795	2,242,796	-1	
Propiedad Planta y Equipo	7	5,042	7,562	-2,520		Proveedores	9	2,605,529	2,605,530	-1	
						Cuentas por Pagar	10	6,074,945	6,833,930	-758,985	
						Impuestos Gravámenes y Tasas	11	104,828	104,829	-1	
						Acreeedores Oficiales	11	1,134,009	1,134,009	0	
						Provisiones y Otros Pasivos	12	1,321,773	1,282,848	38,925	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE Y PP&amp;E</b>		<b>3,058,365</b>	<b>3,116,258</b>	<b>-57,893</b>	<b>-1.86</b>	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>14,100,274</b>	<b>14,820,337</b>	<b>-720,063</b>	<b>-4.86</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>						<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>16,332,938</b>	<b>17,283,208</b>	<b>-950,270</b>	<b>-5.50</b>
Valorizaciones		960,361	960,361	-0		<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>					
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>960,361</b>	<b>960,361</b>	<b>-0</b>	<b>-0.00</b>	Capital Suscrito y Pagado		759,900	759,900	-0	
						Superavit de Capital		2,755,124	2,755,124	0	
						Reserva y Fondos		2,085,683	2,085,683	-0	
						Revalorizacion del Patrimonio		298,431	298,431	-0	
						Resultados del Ejercicio (Perdida)		593,069	530,726	62,343	
						Resultados de Ejercicios anteriores		-19,582,039	-20,112,765	530,726	
						Superavit por valorizaciones		960,361	960,361	0	
						<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>-12,129,471</b>	<b>-12,722,540</b>	<b>593,069</b>	<b>-4.66</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4,203,467</b>	<b>4,560,668</b>	<b>-357,202</b>	<b>-7.83</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,203,467</b>	<b>4,560,668</b>	<b>-357,201</b>	<b>-7.83</b>
Laborales	14	669,355	669,355	-0		Laborales	14	669,355	669,355	0	
Civiles	14	12,827,817	12,827,817	0		Civiles	14	12,827,817	12,827,817	-0	
Administrativas	14	5,199,169	5,199,169	-0		Administrativas	14	5,199,169	5,199,169	0	
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS:</b>		<b>18,696,342</b>	<b>18,696,342</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS:</b>		<b>18,696,342</b>	<b>18,696,342</b>	<b>1</b>	<b>0.00</b>

  
**SHIRLEY ESPARZA RANGEL**  
 Liquidador

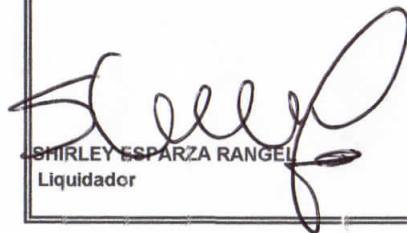
  
**LINA VIVIANA RUEDA CHÍA**  
 Contador T.P. 101400-T

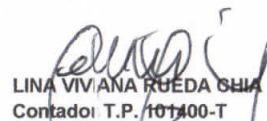
  
**INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL**  
 Revisor Fiscal T.P. 179188 - T

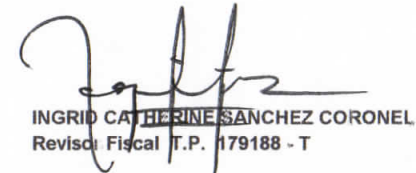


**CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA CLINICA BUCARAMANGA S.A. - EN LIQUIDACION**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2023**  
**( Expresados en miles de pesos colombianos )**

DETALLE	NOTAS	2,023	2,022	VARIACION	%
INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES:		0	0	0	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
COSTOS		0	0	0	
<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
GASTOS DE ADMINISTRACION	15	290,734	236,351	54,383	23.01
PROVISION DE CARTERA	15	55,446	82,754	-27,308	-33.00
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>346,180</b>	<b>319,105</b>	<b>27,075</b>	<b>8.48</b>
<b>PERDIDA OPERACIONAL</b>		<b>-346,180</b>	<b>-319,105</b>	<b>-27,075</b>	<b>8.48</b>
INGRESOS FINANCIEROS		498	70	428	610.87
INGRESOS POR DIVIDENDOS		174,165	311,214	-137,049	-44.04
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		764,587	644,944	119,643	18.55
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	16	<b>939,249</b>	<b>956,228</b>	<b>-16,979</b>	<b>-1.78</b>
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	17	0	17	-17	-99.91
<b>UTILIDAD ( PERDIDA ) ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>593,069</b>	<b>637,106</b>	<b>-44,037</b>	<b>-6.91</b>
PROVISION PARA IMPUESTO DE RENTA		0	106,380	-106,380	0.00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>593,069</b>	<b>530,726</b>	<b>62,343</b>	<b>11.75</b>

  
**SHIRLEY ESPARZA RANGEL**  
 Liquidador

  
**LINA VIVIANA RUEDA CHIA**  
 Contador T.P. 101400-T

  
**INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL**  
 Revisor Fiscal T.P. 179188 - T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2023**

**CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA CLINICA BUCARAMANGA S.A. – EN  
LIQUIDACION  
NIT. 890.200.138-5  
(Expresado en miles de pesos)**

**NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La Sociedad **CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A.,- EN LIQUIDACION** es una Sociedad Anónima, constituida por Escritura Publica No. 1160 otorgada el 20 de Abril de 1959 en la notaria Segunda de la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander. El 8 de abril del año 2015 bajo el Acta de Asamblea Extraordinaria número 061 la Clínica fue declarada disuelta y en estado de liquidación voluntaria.

**NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**BASE DE PRESENTACION**

Las entidades que no cumplen la hipótesis de negocio en marcha no deben aplicar ninguno de los nuevos marcos técnicos normativos establecidos en los decretos [2420](#) y [2496](#) y en base al Decreto 2101 del 22 de Diciembre del 2016 señala en el Art.3 Numeral 2 que las entidades cuyo proceso de liquidación inició antes de la fecha de aplicación del marco técnico normativo de información financiera, para las entidades que no cumplen la hipótesis de negocio en marcha, continuarán aplicando las normas vigentes antes del [Decreto 2101](#) de 2016, es decir, continuamos aplicando el artículo 112 del Decreto 2649 de 1993.

**A. AJUSTES INTEGRALES POR INFLACION**

A partir del 1 de Enero de 2007 y de acuerdo a lo establecido en el Decreto 1536 de mayo 7 de 2007 no se efectuaron ajustes por inflación.

**B. INVERSIONES**

Este rubro corresponde a acciones y fiducias que tiene la Compañía en sociedades nacionales.

**C. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La Propiedad Planta y Equipo está registrada al costo de compra.

**D. PASIVOS LABORALES**

Los Pasivos Laborales de la administración del Liquidatorio, se contabilizan mensualmente y se deben ajustar al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.



## E. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Se calculó provisión al impuesto de renta año 2.022 por la utilidad generada en el ejercicio.

## F. INGRESOS COSTOS Y GASTOS

El reconocimiento de ingresos, costos y gastos se realiza bajo el principio de causación.

## G. ESTADOS FINANCIEROS

Para dar cumplimiento a las normas contables, presentamos información a corte Diciembre 31 de 2022.

## H. ASPECTO IMPOSITIVO

La Sociedad **CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A. EN LIQUIDACIÓN**, se encuentra debidamente inscrita ante las autoridades de impuestos nacionales como agente de retención en la fuente a título de impuestos sobre la renta.

Así mismo, tiene la responsabilidad de reportar anualmente a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales **DIAN** la información exógena.

## NOTA 3:DISPONIBLE

El saldo revelado a 31 de diciembre esta discriminado así:

CUENTA	2023	2022
Caja	1.514	2.756
Bancos	29	29
Cuentas de Ahorro	1.059	1.059
<b>TOTAL</b>	<b>2.602</b>	<b>3.844</b>

## NOTA 4: INVERSIONES

En este rubro encontramos las inversiones realizadas por la Clínica en empresas que pertenecen al sector salud y a derechos fiduciarios, discriminados así:

CUENTA	2022	2021
Clínica Urgencias Bucaramanga SAS	1.751.190	1.751.190
Clínica Colsanitas	3.034	3.034
Sinarmed IIT	2.105	2.105
Derechos Fiduciarios	1.997	2.004
<b>TOTAL</b>	<b>1.758.326</b>	<b>1.758.333</b>

*Handwritten signature and mark*

#### NOTA 5: DEUDORES

Este rubro se encuentra el valor por cobrar por Dividendos decretados en Asamblea de la Clínica de Urgencias Bucaramanga S.A.S de donde es accionista la Clínica en Liquidación y las Cuentas por Cobrar de años anteriores en las diferentes entidades a las cuales se les prestó servicios de salud en la Clínica y son de dudoso recaudo ya que es una cartera mayor a 1.080 días circularizada sin recibir ninguna respuesta. Incluye también los Depósitos Judiciales que están en los juzgados a favor del liquidatorio según informe presentado por la administración. En el año 2015 se solicitó devolución ante la DIAN, pero quedo un saldo retenido por ellos. Se efectuó provisión a la cartera durante el 2.022.

CUENTA	2023	2022
Dividendos Por Cobrar	158.901	420.277
<b>Total Deudores Corrientes</b>	<b>158.901</b>	<b>420.277</b>
Otros Deudores	1.182.198	1.182.277
Cartera de Difícil Cobro	1.651.560	1.651.560
(-) Provisión de cartera	(1.538.989)	(1.483.543)
<b>Total Deudores No Corrientes</b>	<b>1.294.769</b>	<b>1.350.294</b>
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>1.453.670</b>	<b>1.770.571</b>

#### NOTA 6: ANTICIPO DE IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y SALDOS A FAVOR

Estos valores representan los saldos a favor en Renta y en Autorretención del CREE que vienen de años anteriores; adicional esta la Retención en la Fuente efectuada en el año 2.023:

CUENTA	2023	2022
Retención en la Fuente	17.416	23.341
Saldo a Favor en Liquidación Privada	5.039	36.054
<b>TOTAL</b>	<b>22.455</b>	<b>59.395</b>

#### NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo revelado al cierre del ejercicio corresponde a los activos que fueron comprados dentro del liquidatario; ya que los Activos anteriores al liquidatorio, en el año 2.020 se cedieron a la Fundación Medico Preventiva como parte de pago de los préstamos efectuados para los gastos de la administración del liquidatorio.

CUENTA	2023	2022
Equipo de Oficina	0	0
Equipo de Computo	12.604	12.604
Depreciación Acumulada	(7.562)	(5.042)
<b>TOTAL</b>	<b>5.042</b>	<b>7.562</b>



#### NOTA 08: OBLIGACIONES FINANCIERAS PAGARES-CARTAS DE CREDITO

Estos valores representan los saldos de las obligaciones con las entidades financieras antes de entrar en el proceso de liquidación.

CUENTA	2023	2022
Itau Corpbanca	24.398	24.398
Expocredito	277.701	277.701
Invercapital	314.296	314.296
<b>TOTAL</b>	<b>616.395</b>	<b>616.395</b>

#### NOTA 09: PROVEEDORES

Este rubro corresponde a las obligaciones adquiridas con terceros que suministraron insumos antes de la liquidación.

CUENTA	2023	2022
Proveedores nacionales	2.605.530	2.605.530
<b>TOTAL</b>	<b>2.605.530</b>	<b>2.605.530</b>

#### NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR

Estos rubros indican los valores por pagar por concepto de honorarios, servicios, arrendamientos, seguros, mantenimientos y otros valores entregados al liquidatorio y que durante el año 2.023 se ajustaron de acuerdo con la nueva calificación de créditos que efectuó la administración y también por los Paz y Salvos y Desistimientos Tácitos entregados al liquidatorio. Los otros Costos y Cuentas por Pagar, corresponden a los gastos propios de la administración del liquidatorio, pendientes de pago a cierre año 2.023.

CUENTA	2023	2022
Cuentas por Pagar No Corrientes	5.993.945	6.752.930
Acreedores Varios No Corrientes	81.000	81.000
Otros Costos y Cuentas por Pagar Liquidatorio	2.228.798	2.346.253
<b>TOTAL</b>	<b>8.303.746</b>	<b>9.180.183</b>

#### NOTA 11: IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Este rubro informa el valor pendiente por pagar a la DIAN, por concepto de Impuesto al Patrimonio del año 2.009, las Retenciones en la Fuente de los periodos 5,9,10,11 y 12 del año 2.011 y el Impuesto de Industria y Comercio del año 2.023.

CUENTA	2023	2022
Impuesto de Renta Vigencia Corriente-Rete-Fte	0	106.962
Impuesto Ind. y Comercio Vigencia Corriente-ICA	2.706	8.656
Impuesto al Patrimonio	104.829	104.829
Retenciones en La Fuente por Pagar	1.134.009	1.134.009
<b>TOTAL</b>	<b>1.241.543</b>	<b>1.354.456</b>



#### NOTA 12: OTROS PASIVOS Y PROVISIONES

Estos rubros informan el valor provisionado para contingencias y Otros Pasivos entregados al liquidatorio y reclasificados durante el año 2023, de acuerdo con la calificación de créditos que efectuó la administración del liquidatorio.

CUENTA	2023	2022
Provisión para Contingencias	1.122.191	1.083.266
Otros Pasivos	199.582	199.582
<b>TOTAL</b>	<b>1.321.773</b>	<b>1.282.848</b>

#### NOTA 13: OBLIGACIONES LABORALES

Estos rubros informan el valor a pagar por obligaciones laborales de la administración del liquidatorio y del personal anterior a la liquidación. En el 2022 se ajustó el valor de las retenciones de nómina por Prescripción de la Obligación y de las indemnizaciones de acuerdo a valores reportados por sentencias judiciales.

CUENTA	2023	2022
Obligaciones Laborales Liquidatorio:	1.160	1.000
Obligaciones Laborales Personal Anterior:		
Retención y aportes nomina	1.024.058	1.024.058
Salarios por Pagar	4.500	4.500
Indemnizaciones	1.214.238	1.214.238
<b>TOTAL</b>	<b>2.243.956</b>	<b>2.243.796</b>

#### NOTA 14: CUENTAS DE ORDEN

Estos rubros informan los posibles valores a pagar por procesos judiciales.

CUENTA	2023	2022
Demandas Laborales	669.355	669.355
Demandas Civiles	12.827.817	12.827.817
Demandas Administrativas	5.199.169	5.199.169
<b>TOTAL</b>	<b>18.696.341</b>	<b>18.696.341</b>



### NOTA 15: GASTOS DE ADMINISTRACION

Estos valores representan los gastos necesarios para el funcionamiento de la administración del liquidatorio. Durante el año 2.023 se efectuó Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo y provisión de cartera por el Método Individual de la cartera entregada al liquidatorio que es de difícil cobro.

CUENTA	2023	2022
Gastos de Personal Liquidatario	0	0
Gastos de Personal Anterior:		
Prima	1.160	1.000
Pensión de Jubilación	13.920	12.000
Gastos por Honorarios	200.231	175.658
Impuestos, Gravámenes y Tasas	4.643	8.679
Gastos por Arriendos	12.444	13.066
Gastos por Servicios	52.666	19.032
Gastos Legales	930	651
Gastos por Mantenimientos	1.716	1.697
Gastos Diversos	503	2.046
Gasto por Depreciación	2.521	2.521
Gastos por Provisión Cartera	55.446	82.755
<b>TOTAL</b>	<b>346.180</b>	<b>319.105</b>

### NOTA 16: INGRESOS NO OPERACIONALES:

Los intereses Financieros corresponden a los generados en la cuenta de la Fiducia del Banco Sudameris, en cuanto a los Ingresos de Ejercicios Anteriores, se generaron debido al ajuste de Pasivos por la entrega al liquidatorio de Paz y Salvos y Prescripciones de Obligaciones y en los Ingresos por Dividendos, porque se decretaron en Asamblea del 2.023 por las acciones en la Clínica de Urgencias Bucaramanga S.A.S

CUENTA	2023	2022
Intereses Financieros	498	70
Ingresos de Ejercicios anteriores	764.587	644.944
Ingresos por Dividendos	174.165	311.214
<b>TOTAL</b>	<b>939.249</b>	<b>956.228</b>

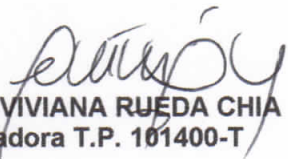
*[Handwritten signature]*  
A


**NOTA 17: GASTOS NO OPERACIONALES:**

Los Gastos No Operacionales corresponden a intereses corrientes por pagos a la Alcaldía de Bucaramanga y por ajustes al peso.

CUENTA	2023	2022
Gastos Financieros	0	17
Gastos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>17</b>

  
**SHIRLEY ESPARZA RANGEL**  
Liquidador

  
**LINA VIVIANA RUEDA CHIA**  
Contadora T.P. 101400-T

  
**INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL**  
Revisor Fiscal T.P. 179188 - T



CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A.  
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO	Nota	2,022	2,021	VARIACION	%	PASIVO Y PATRIMONIO	Nota	2,022	2,021	VARIACION	%
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>2,022</b>	<b>2,021</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,022</b>	<b>2,021</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
Disponible	3	3,844	1,107	2,737		Acreedores Oficiales-Retencion fuente	11	115,618	556	115,062	
Deudores Oficiales	6	59,395	113,448	-54,053		Retenciones y aportes de Nomina	13	0	0	0	
Diferidos		533	50	483		Obligaciones Laborales Liquidatorio	13	1,000	1,363	-363	
Dividendos por Cobrar	5	420,277	332,568	87,709		Cuentas Por Pagar Administrativas	10	2,346,253	2,002,210	344,043	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>484,049</b>	<b>447,174</b>	<b>36,875</b>	<b>8.25</b>	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,462,871</b>	<b>2,004,129</b>	<b>458,742</b>	<b>22.89</b>
Inversiones	4	1,758,402	1,758,333	69		Obligaciones Financieras	8	616,395	616,395	0	
Deudores largo Plazo	5	1,350,294	1,432,970	-82,676		Obligaciones Laborales	13	2,242,796	2,388,384	-145,588	
Propiedad Planta y Equipo	7	7,562	10,083	-2,521		Proveedores	9	2,605,530	2,915,150	-309,620	
						Cuentas por Pagar	10	6,833,930	7,901,857	-1,067,927	
						Impuestos Gravámenes y Tasas	11	104,829	104,829	0	
						Acreedores Oficiales	11	1,134,009	1,217,638	-83,629	
						Provisiones y Otros Pasivos	12	1,282,848	713,806	569,042	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE Y PP&amp;E</b>		<b>3,116,258</b>	<b>3,201,386</b>	<b>-85,128</b>	<b>-2.66</b>	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>14,820,337</b>	<b>15,858,059</b>	<b>-1,037,722</b>	<b>-6.54</b>
<b>OTROS ACTIVOS</b>											
Valorizaciones		960,361	960,361	0							
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>960,361</b>	<b>960,361</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>17,283,208</b>	<b>17,862,188</b>	<b>-578,980</b>	<b>-3.24</b>
						<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>					
						Capital Suscrito y Pagado		759,900	759,900	0	
						Superavit de Capital		2,755,124	2,755,124	0	
						Reserva y Fondos		2,085,683	2,085,683	0	
						Revalorizacion del Patrimonio		298,431	298,431	0	
						Resultados del Ejercicio (Perdida)		530,726	153,761	376,965	
						Resultados de Ejercicios anteriores		-20,112,765	-20,266,526	153,761	
						Superavit por valorizaciones		960,361	960,361	0	
						<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>-12,722,540</b>	<b>-13,253,267</b>	<b>530,726</b>	<b>-4.00</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4,560,668</b>	<b>4,608,921</b>	<b>-48,253</b>	<b>-1.05</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,560,668</b>	<b>4,608,921</b>	<b>-48,254</b>	<b>-1.05</b>
Laborales	14	669,355	669,355	0		Laborales	14	669,355	669,355	0	
Civiles	14	12,827,817	13,379,380	551,563		Civiles	14	12,827,817	13,379,380	-551,563	
Administrativas	14	5,199,169	5,199,169	0		Administrativas	14	5,199,169	5,199,169	0	
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS:</b>		<b>18,696,341</b>	<b>19,247,904</b>	<b>551,563</b>	<b>2.87</b>	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS:</b>		<b>18,696,341</b>	<b>19,247,904</b>	<b>-551,563</b>	<b>-2.87</b>

SHIRLEY ESPARZA RANGEL  
Liquidador

LINA VIVIANA RUEDA CHIA  
Contador T.P. 101400-T


INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL  
Revisor Fiscal T.P. 179188 - T

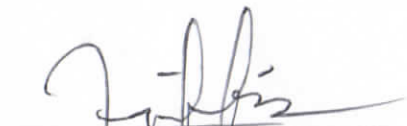


CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA CLINICA BUCARAMANGA S.A. - EN LIQUIDACION  
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL  
POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022  
( Expresados en miles de pesos colombianos )

DETALLE	NOTAS	2,022	2,021	VARIACION	%
INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES:		0	0	0	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
COSTOS		0	0	0	
<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
GASTOS DE ADMINISTRACION	15	236,351	220,545	15,806	7.17
PROVISION DE CARTERA	15	82,754	123,515	-40,761	-33.00
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>319,105</b>	<b>344,059</b>	<b>-24,954</b>	<b>-7.25</b>
<b>PERDIDA OPERACIONAL</b>		<b>-319,105</b>	<b>-344,059</b>	<b>24,954</b>	<b>-7.25</b>
INGRESOS FINANCIEROS	16	70	7	63	900.00
INGRESOS POR DIVIDENDOS		311,214	593,739	-282,525	-47.58
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		644,944	10	644,934	6,449,340.00
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>956,228</b>	<b>593,756</b>	<b>362,472</b>	<b>61.05</b>
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	17	<b>17</b>	<b>18,542</b>	<b>-18,525</b>	<b>-99.91</b>
<b>UTILIDAD ( PERDIDA ) ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>637,106</b>	<b>231,155</b>	<b>405,951</b>	<b>175.62</b>
PROVISION PARA IMPUESTO DE RENTA		106,380	77,394	28,986	0.00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>530,726</b>	<b>153,761</b>	<b>376,965</b>	<b>245.16</b>

  
SHIRLEY ESPARZA RANGEL  
Liquidador

  
LINA VIVIANA RUEDA CHIA  
Contador T.P. 104400-T

  
INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL  
Revisor Fiscal T.P. 179188 - T

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2022

### CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA CLINICA BUCARAMANGA S.A. – EN LIQUIDACION

NIT. 890.200.138-5

(Expresado en miles de pesos)

#### NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La Sociedad **CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A.,- EN LIQUIDACION** es una Sociedad Anónima, constituida por Escritura Publica No. 1160 otorgada el 20 de Abril de 1959 en la notaria Segunda de la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander. El 8 de abril del año 2015 bajo el Acta de Asamblea Extraordinaria número 061 la Clínica fue declarada disuelta y en estado de liquidación voluntaria.

#### NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

##### BASE DE PRESENTACION

Las entidades que no cumplen la hipótesis de negocio en marcha no deben aplicar ninguno de los nuevos marcos técnicos normativos establecidos en los decretos [2420](#) y [2496](#) y en base al Decreto 2101 del 22 de Diciembre del 2016 señala en el Art.3 Numeral 2 que las entidades cuyo proceso de liquidación inició antes de la fecha de aplicación del marco técnico normativo de información financiera, para las entidades que no cumplen la hipótesis de negocio en marcha, continuarán aplicando las normas vigentes antes del [Decreto 2101](#) de 2016, es decir, continuamos aplicando el artículo 112 del Decreto 2649 de 1993.

##### A. AJUSTES INTEGRALES POR INFLACION

A partir del 1 de Enero de 2007 y de acuerdo a lo establecido en el Decreto 1536 de mayo 7 de 2007 no se efectuaron ajustes por inflación.

##### B. INVERSIONES

Este rubro corresponde a acciones y fiducias que tiene la Compañía en sociedades nacionales.

##### C. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo está registrada al costo de compra.

##### D. PASIVOS LABORALES

Los Pasivos Laborales de la administración del Liquidatorio, se contabilizan mensualmente y se deben ajustar al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

#### E. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Se calculó provisión al impuesto de renta año 2.022 por la utilidad generada en el ejercicio.

#### F. INGRESOS COSTOS Y GASTOS

El reconocimiento de ingresos, costos y gastos se realiza bajo el principio de causación.

#### G. ESTADOS FINANCIEROS

Para dar cumplimiento a las normas contables, presentamos información a corte Diciembre 31 de 2022.

#### H. ASPECTO IMPOSITIVO

La Sociedad **CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A. EN LIQUIDACION**, se encuentra debidamente inscrita ante las autoridades de impuestos nacionales como agente de retención en la fuente a título de impuestos sobre la renta.

Así mismo, tiene la responsabilidad de reportar anualmente a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales **DIAN** la información exógena.

#### NOTA 3:DISPONIBLE

El saldo revelado a 31 de diciembre esta discriminado así:

CUENTA	2022	2021
Caja	2.756	19
Bancos	29	29
Cuentas de Ahorro	1.059	1.059
<b>TOTAL</b>	<b>3.844</b>	<b>1.107</b>

#### NOTA 4: INVERSIONES

En este rubro encontramos las inversiones realizadas por la Clínica en empresas que pertenecen al sector salud y a derechos fiduciarios, discriminados así:

CUENTA	2022	2021
Clínica Urgencias Bucaramanga SAS	1.751.190	1.751.190
Clínica Colsanitas	3.034	3.034
Sinermid UT	2.105	2.105
Derechos Fiduciarios	1.997	2.004
<b>TOTAL</b>	<b>1.758.326</b>	<b>1.758.333</b>

#### NOTA 5: DEUDORES

Este rubro representa el valor por cobrar por Dividendos decretados en Asamblea de la Clínica de Urgencias Bucaramanga S.A.S de donde es accionista el Liquidatorio y de las Cuentas por Cobrar de años anteriores de las diferentes entidades a las cuales se les prestó servicios de salud en la Clínica y son de dudoso recaudo ya que es una cartera mayor a 1.080 días circularizada sin recibir ninguna respuesta. Incluye también los Depósitos Judiciales que están en los juzgados a favor del liquidatorio según informe presentado por la administración. En el año 2015 se solicitó devolución ante la DIAN, pero quedo un saldo retenido por ellos. Se efectuó provisión a la cartera durante el 2.022.

CUENTA	2022	2021
Dividendos Por Cobrar	420.277	332.568
<b>Total Deudores Corrientes</b>	<b>420.277</b>	<b>332.568</b>
Otros Deudores	1.182.277	1.182.198
Cartera de Dífícil Cobro	1.651.560	1.651.560
(-) Provisión de cartera	(1.483.543)	(1.400.788)
<b>Total Deudores No Corrientes</b>	<b>1.350.294</b>	<b>1.432.970</b>
<b>TOTAL DEUDORES</b>	<b>1.770.571</b>	<b>1.765.538</b>

#### NOTA 6: ANTICIPO DE IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y SALDOS A FAVOR

Estos valores representan los saldos a favor en Renta y en Autorretención del CREE que vienen de años anteriores; adicional esta la Retención en la Fuente efectuada en el año 2.022:

CUENTA	2022	2021
Retención en la Fuente	23.341	39.906
Saldo a Favor en Liquidación Privada	36.054	73.542
<b>TOTAL</b>	<b>59.395</b>	<b>113.448</b>

#### NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo revelado al cierre del ejercicio corresponde a los activos que fueron comprados dentro del liquidatorio; ya que los Activos anteriores al liquidatorio, en el año 2.020 se cedieron a la Fundación Medico Preventiva como parte de pago de los préstamos efectuados para los gastos de la administración del liquidatorio.

CUENTA	2022	2021
Equipo de Oficina	0	4.657
Equipo de Computo	12.604	7.947
Depreciación Acumulada	(5.042)	(2.521)
<b>TOTAL</b>	<b>7.562</b>	<b>10.083</b>

La variación en los Equipos de Oficina se debe a la reclasificación de su valor a Equipo de Cómputo, ya que estaba mal registrado.

#### NOTA 08: OBLIGACIONES FINANCIERAS PAGARES-CARTAS DE CREDITO

Estos valores representan los saldos de las obligaciones con las entidades financieras antes de entrar en el proceso de liquidación.

CUENTA	2022	2021
Itau Corpbanca	24.398	24.398
Expocredito	277.701	277.701
Invercapital	314.296	314.296
<b>TOTAL</b>	<b>616.395</b>	<b>616.395</b>

#### NOTA 09: PROVEEDORES

Este rubro corresponde a las obligaciones adquiridas con terceros que suministraron insumos antes de la liquidación y que durante el año 2.022 se ajustaron, de acuerdo a la nueva calificación de créditos que efectuó la administración del liquidatorio.

CUENTA	2022	2021
Proveedores nacionales	2.605.530	2.915.150
<b>TOTAL</b>	<b>2.605.530</b>	<b>2.915.150</b>

#### NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR

Estos rubros indican los valores por pagar por concepto de honorarios, servicios, arrendamientos, seguros, mantenimientos y otros valores entregados al liquidatorio y que durante el año 2.022 se ajustaron de acuerdo con la nueva calificación de créditos que efectuó la administración y también por los Paz y Salvos y Desistimientos Tácitos entregados al liquidatorio. Los otros Costos y Cuentas por Pagar, corresponden a los gastos propios de la administración del liquidatorio, pendientes de pago a cierre año 2.022.

CUENTA	2022	2021
Cuentas por Pagar No Corrientes	6.752.969	7.820.857
Acreedores Varios No Corrientes	81.000	81.000
Otros Costos y Cuentas por Pagar Liquidatorio	2.346.253	2.002.210
<b>TOTAL</b>	<b>9.180.222</b>	<b>9.904.067</b>

#### NOTA 11: IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Este rubro informa el valor pendiente por pagar a la DIAN, por concepto de Impuesto al Patrimonio del año 2.009, las Retenciones en la Fuente de los periodos 5,9,10,11 y 12 del año 2.011 y el Impuesto de Industria y Comercio y Renta del año 2.022.

CUENTA	2022	2021
Impuesto al Patrimonio	104.829	104.829
Impuesto de Renta Vigencia Corriente-Rete-Fte	106.962	77.394
Impuesto Ind. y Comercio Vigencia Corriente-ICA	8.656	6.235
Retenciones en La Fuente por Pagar	1.134.009	1.134.009
<b>TOTAL</b>	<b>1.354.456</b>	<b>1.322.467</b>

#### NOTA 12: OTROS PASIVOS Y PROVISIONES

Estos rubros informan el valor provisionado para contingencias y Otros Pasivos entregados al liquidatorio y reclasificados durante el año 2.022, de acuerdo con la calificación de créditos que efectuó la administración del liquidatorio.

CUENTA	2022	2021
Provisión para Contingencias	1.083.266	514.224
Otros Pasivos	199.582	199.582
<b>TOTAL</b>	<b>1.282.848</b>	<b>713.806</b>

#### NOTA 13: OBLIGACIONES LABORALES

Estos rubros informan el valor a pagar por obligaciones laborales de la administración del liquidatorio y del personal anterior a la liquidación. En el 2022 se ajustó el valor de las retenciones de nómina por Prescripción de la Obligación y de las indemnizaciones de acuerdo a valores reportados por sentencias judiciales.

CUENTA	2022	2021
Obligaciones Laborales Liquidatorio:	1.000	1.363
Obligaciones Laborales Personal Anterior:		
Retención y aportes nomina	1.024.058	1.120.891
Salarios por Pagar	4.500	4.500
Indemnizaciones	1.214.238	1.262.993
<b>TOTAL</b>	<b>2.243.796</b>	<b>2.389.747</b>

#### NOTA 14: CUENTAS DE ORDEN

Estos rubros informan los posibles valores a pagar por procesos judiciales y que durante el año 2.022 se ajustaron de acuerdo con la nueva calificación de créditos que efectuó la administración del liquidatorio. En el año 2022 se ajustó el valor por sentencia en contra de la Clínica Bucaramanga.

CUENTA	2022	2021
Demandas Laborales	669.355	669.355
Demandas Civiles	12.827.817	13.379.380
Demandas Administrativas	5.199.169	5.199.169
<b>TOTAL</b>	<b>18.696.341</b>	<b>19.247.904</b>

#### NOTA 15: GASTOS DE ADMINISTRACION

Estos valores representan los gastos necesarios para el funcionamiento de la administración del liquidatorio. Durante el año 2.022 se efectuó Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo y provisión de cartera por el Método Individual de la cartera entregada al liquidatorio que es de difícil cobro.

CUENTA	2022	2021
Gastos de Personal Liquidatorio	0	41.353
Gastos de Personal Anterior:		
Prima	1.000	909
Pensión de Jubilación	12.000	10.902
Gastos por Honorarios	175.658	143.697
Impuestos, Gravámenes y Tasas	8.679	6.317
Gastos por Arriendos	13.066	6.455
Gastos por Servicios	19.032	5.683
Gastos Legales	651	1.074
Gastos por Mantenimientos	1.697	730
Gastos Diversos	2.046	903
Gasto por Depreciación	2521	2.521
Gastos por Provisión Cartera	82.755	123.515
<b>TOTAL</b>	<b>319.105</b>	<b>344.059</b>

#### NOTA 16: INGRESOS NO OPERACIONALES:

Los intereses Financieros corresponden a los generados en la cuenta de la Fiducia del Banco Sudameris, en cuanto a los Ingresos de Ejercicios Anteriores, se generaron debido al ajuste de Pasivos por la entrega al liquidatorio de Paz y Salvos y Prescripciones de Obligaciones y en los Ingresos por Dividendos, porque se decretaron en Asamblea del 2.022 por las acciones en la Clínica de Urgencias Bucaramanga S.A.S


CUENTA	2022	2021
Intereses Financieros	70	7
Ingresos de Ejercicios anteriores	644.944	10
Ingresos por Dividendos	311.214	593.739
<b>TOTAL</b>	<b>956.228</b>	<b>593.756</b>

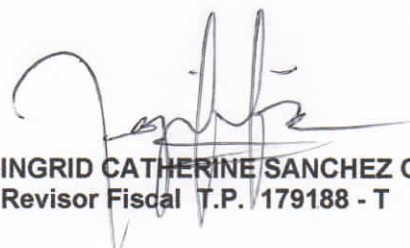
**NOTA 17: GASTOS NO OPERACIONALES:**

Los Gastos No Operacionales corresponden a intereses corrientes por pagos a la Alcaldía de Bucaramanga y por ajustes al peso.

CUENTA	2022	2021
Gastos Financieros	17	38
Gastos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores	0	18.504
<b>TOTAL</b>	<b>17</b>	<b>18.542</b>

  
**SHIRLEY ESPARZA RANGEL**  
Liquidador

  
**LINA VIVIANA RUEDA CHIA**  
Contadora T.P. 101400-7

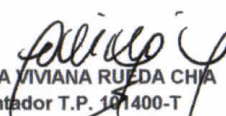
  
**INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL**  
Revisor Fiscal T.P. 179188 - T




**CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A.**  
**BALANCE GENERAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS**

ACTIVO	Nota					PASIVO Y PATRIMONIO	Nota				
ACTIVO CORRIENTE		2,020	2,021	VARIACION	%	PASIVO CORRIENTE		2,020	2,021	VARIACION	%
Disponible	3	2,281	1,107	-1,173		Acreeedores Oficiales-Retencion fuente		1,189	556	-633	
Deudores Oficiales	6	5,038	113,448	108,410		Retenciones y aportes de Nomina	13	4,801	0	-4,801	
Diferidos		514	50	-464		Obligaciones Laborales Liquidatorio	13	50,866	1,363	-49,503	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>7,833</b>	<b>114,606</b>	<b>106,773</b>	<b>1,363.10</b>	Cuentas Por Pagar Administrativas	10	1,958,003	2,002,210	44,207	
Inversiones	4	1,758,326	1,758,333	7		<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>2,014,859</b>	<b>2,004,129</b>	<b>-10,730</b>	<b>-0.53</b>
Deudores largo Plazo	5	1,624,989	1,765,538	140,549		Obligaciones Financieras	8	616,395	616,395	0	
Propiedad Planta y Equipo	7	12,604	10,083	-2,521		Obligaciones Laborales	13	2,376,662	2,388,384	11,722	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE Y PP&amp;E</b>		<b>3,395,918</b>	<b>3,533,954</b>	<b>138,035</b>	<b>4.06</b>	Proveedores	9	2,915,150	2,915,150	0	
<b>OTROS ACTIVOS</b>						Cuentas por Pagar	10	7,895,430	7,901,857	6,427	
Valorizaciones		960,361	960,361	0		Impuestos Gravámenes y Tasas	11	104,829	104,829	0	
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>960,361</b>	<b>960,361</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>	Acreeedores Oficiales	11	1,134,009	1,217,638	83,629	
						Provisiones y Otros Pasivos	12	713,806	713,806	0	
						<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>15,756,281</b>	<b>15,858,059</b>	<b>101,778</b>	<b>0.65</b>
						<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>17,771,140</b>	<b>17,862,188</b>	<b>91,048</b>	<b>0.51</b>
						<b>PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS</b>					
						Capital Suscrito y Pagado		759,900	759,900	0	
						Superavit de Capital		2,755,124	2,755,124	0	
						Reserva y Fondos		2,085,683	2,085,683	0	
						Revalorizacion del Patrimonio		298,431	298,431	0	
						Resultados del Ejercicio (Perdida)		-482,721	153,761	636,482	
						Resultados de Ejercicios anteriores		-19,783,805	-20,266,526	-482,721	
						Superavit por valorizaciones		960,361	960,361	0	
						<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>-13,407,027</b>	<b>-13,253,267</b>	<b>153,761</b>	<b>-1.15</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>4,364,113</b>	<b>4,608,921</b>	<b>244,808</b>	<b>5.61</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>4,364,113</b>	<b>4,608,921</b>	<b>244,808</b>	<b>5.61</b>
Laborales	14	669,355	669,355	0		Laborales	14	669,355	669,355	0	
Civiles	14	15,447,742	13,379,380	-2,068,362		Civiles	14	15,447,742	13,379,380	-2,068,362	
Administrativas	14	5,199,169	5,199,169	0		Administrativas	14	5,199,169	5,199,169	0	
<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS:</b>		<b>21,316,266</b>	<b>19,247,904</b>	<b>-2,068,362</b>	<b>-9.70</b>	<b>TOTAL CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS:</b>		<b>21,316,266</b>	<b>19,247,904</b>	<b>-2,068,361</b>	<b>-9.70</b>

  
 SHIRLEY ESPARZA RANGEL  
 Liquidador

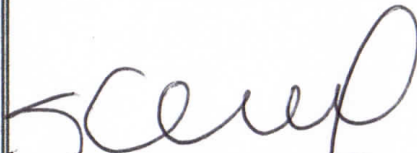
  
 LINA VIVIANA RUEDA CHIA  
 Contador T.P. 101400-T

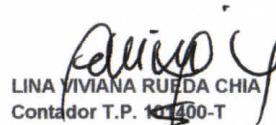
  
 INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL  
 Revisor Fiscal T.P. 179188 - T

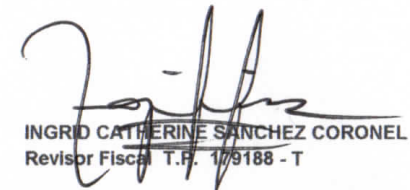


**CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA CLINICA BUCARAMANGA S.A. - EN LIQUIDACION**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
 ( Expresados en miles de pesos colombianos )

DETALLE	NOTAS	2,020	2,021	VARIACION	%
INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES:		0	0	0	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
COSTOS		0	0	0	
<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
GASTOS DE ADMINISTRACION	15	244,907	220,545	-24,363	-9.95
PROVISION DE CARTERA	15	184,351	123,515	-60,836	-33.00
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>		<b>429,258</b>	<b>344,059</b>	<b>-85,198</b>	<b>-19.85</b>
<b>PERDIDA OPERACIONAL</b>		<b>-429,258</b>	<b>-344,059</b>	<b>85,198</b>	<b>19.85</b>
INGRESOS NO OPERACIONALES	16	37	593,756	593,719	1,613,300.53
GASTOS NO OPERACIONALES	17	53,500	18,542	-34,958	-65.34
<b>UTILIDAD ( PERDIDA ) ANTES DE IMPUESTO</b>		<b>-482,721</b>	<b>231,155</b>	<b>713,876</b>	<b>-147.89</b>
PROVISION PARA IMPUESTO DE RENTA		0	77,394	77,394	0.00
<b>UTILIDAD (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>-482,721</b>	<b>153,761</b>	<b>636,482</b>	<b>-131.85</b>

  
 SHIRLEY ESPARZA RANGEL  
 Liquidador

  
 LINA VIVIANA RUEDA CHIA  
 Contador T.P. 104400-T

  
 INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL  
 Revisor Fiscal T.F. 179188 - T

## **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2021**

### **CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA CLINICA BUCARAMANGA S.A. – EN LIQUIDACION**

**NIT. 890.200.138-5**

(Expresado en miles de pesos)

#### **NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL**

La Sociedad **CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A., - EN LIQUIDACION** es una Sociedad Anónima, constituida por Escritura Publica No. 1160 otorgada el 20 de Abril de 1959 en la notaria Segunda de la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander. El 8 de abril del año 2015 bajo el Acta de Asamblea Extraordinaria número 061 la Clínica fue declarada disuelta y en estado de liquidación voluntaria.

#### **NOTA 2: PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

##### **BASE DE PRESENTACION**

Las entidades que no cumplen la hipótesis de negocio en marcha no deben aplicar ninguno de los nuevos marcos técnicos normativos establecidos en los decretos 2420 y 2496 y en base al Decreto 2101 del 22 de Diciembre del 2016 señala en el Art.3 Numeral 2 que las entidades cuyo proceso de liquidación inició antes de la fecha de aplicación del marco técnico normativo de información financiera, para las entidades que no cumplen la hipótesis de negocio en marcha, continuarán aplicando las normas vigentes antes del Decreto 2101 de 2016, es decir, continuamos aplicando el artículo 112 del Decreto 2649 de 1993.

##### **A. AJUSTES INTEGRALES POR INFLACION**

A partir del 1 de Enero de 2007 y de acuerdo a lo establecido en el Decreto 1536 de mayo 7 de 2007 no se efectuaron ajustes por inflación.

##### **B. INVERSIONES**

Este rubro corresponde a acciones y fiducias que tiene la Compañía en sociedades nacionales.

##### **C. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La Propiedad Planta y Equipo está registrada al costo de compra.

##### **D. PASIVOS LABORALES**

Los Pasivos Laborales de la administración del Liquidatorio, se contabilizan mensualmente y se deben ajustar al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

### E. IMPUESTO SOBRE LA RENTA

Se calculó provisión al impuesto de renta año 2.021 por la utilidad generada en el ejercicio.

### F. INGRESOS COSTOS Y GASTOS

El reconocimiento de ingresos, costos y gastos se realiza bajo el principio de causación.

### G. ESTADOS FINANCIEROS

Para dar cumplimiento a las normas contables, presentamos información a corte Diciembre 31 de 2021.

### H. ASPECTO IMPOSITIVO

La Sociedad **CLINICA BUCARAMANGA CENTRO MEDICO DANIEL PERALTA S.A. EN LIQUIDACION**, se encuentra debidamente inscrita ante las autoridades de impuestos nacionales como agente de retención en la fuente a título de impuestos sobre la renta.

Así mismo, tiene la responsabilidad de reportar anualmente a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales **DIAN** la información exógena.

### NOTA 3:DISPONIBLE

El saldo revelado a 31 de diciembre esta discriminado así:

CUENTA	2020	2021
Caja	1.200	19
Bancos	22	29
Cuentas de Ahorro	1.059	1.059
<b>TOTAL</b>	<b>2.281</b>	<b>1.107</b>

### NOTA 4: INVERSIONES

En este rubro encontramos las inversiones realizadas por la Clínica en empresas que pertenecen al sector salud y a derechos fiduciarios, discriminados así:

CUENTA	2020	2021
Clínica Urgencias Bucaramanga SAS	1.751.190	1.751.190
Clínica Colsanitas	3.034	3.034
Sinermed UT	2.105	2.105
Derechos Fiduciarios	1.997	2.004
<b>TOTAL</b>	<b>1.758.326</b>	<b>1.758.333</b>

### NOTA 5: DEUDORES

Este rubro representa el valor por cobrar de años anteriores a las diferentes entidades a las cuales se les prestó servicios de salud en la Clínica y son de dudoso recaudo ya que es una cartera mayor a 1.080 días circularizada sin recibir ninguna respuesta. Incluye también los Depósitos Judiciales que están en los juzgados a favor del liquidatorio según informe presentado por la administración. En el año 2015 se solicitó devolución ante la DIAN, pero quedo un saldo retenido por ellos. Se efectuó provisión a la cartera durante el 2.021.

CUENTA	2020	2021
Otros Deudores	1.250.702	1.514.766
Cartera de Difícil Cobro	1.651.560	1.651.560
(-) Provisión de cartera	(1.277.273)	(1.400.788)
<b>TOTAL</b>	<b>1.624.989</b>	<b>1.765.538</b>

### NOTA 6: ANTICIPO DE IMPUESTOS CONTRIBUCIONES Y SALDOS A FAVOR

Estos valores representan los saldos a favor en Autorretención del CREE que viene de años anteriores.

CUENTA	2020	2021
Retención en la Fuente	0	39.906
Saldo a Favor en Liquidación Privada	5.038	73.542
<b>TOTAL</b>	<b>5.038</b>	<b>113.448</b>

### NOTA 7: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo revelado al cierre del ejercicio corresponde a los activos que fueron evaluados por la firma Grupo Empresarial Wilkatek Business Solutions S.A.S en el año 2.015 más los activos comprados dentro del liquidatario. En el año 2.020 se cedieron a la Fundación Medico Preventiva como parte de pago, los activos entregados al liquidatorio.

CUENTA	2020	2021
Equipo de Oficina	4.657	4.657
Equipo de Computo	7.947	7.947
Depreciación Acumulada	0	(2.521)
<b>TOTAL</b>	<b>12.604</b>	<b>10.083</b>

### NOTA 08: OBLIGACIONES FINANCIERAS PAGARES-CARTAS DE CREDITO

Estos valores representan las obligaciones adquiridas con las entidades financieras antes de entrar en el proceso de liquidación.

CUENTA	2020	2021
Itau Corpbanca	24.398	24.398
Expocredito	277.701	277.701
Invercapital	314.296	314.296
<b>TOTAL</b>	<b>616.395</b>	<b>616.395</b>

#### NOTA 09: PROVEEDORES

Este rubro corresponde a las obligaciones adquiridas con terceros que suministraron insumos antes de la liquidación y que durante el año 2.016 se ajustaron, de acuerdo a la calificación de créditos que efectuó la administración del liquidatorio.

CUENTA	2020	2021
Proveedores nacionales	2.915.150	2.915.150
<b>TOTAL</b>	<b>2.915.150</b>	<b>2.915.150</b>

#### NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR

Estos rubros indican los valores por pagar por concepto de honorarios, servicios, arrendamientos, seguros, mantenimientos y otros valores entregados al liquidatorio y que durante el año 2.016 se ajustaron de acuerdo a la calificación de créditos que efectuó la administración; también incluye las consignaciones sin identificar registradas durante el 2.018. Los otros Costos y Cuentas por Pagar, corresponden a Servicios Públicos pendientes por pagar y a los préstamos otorgados para los gastos del Liquidatorio y los gastos administrativos que quedaron pendientes por pagar en el año 2.021 por el liquidatorio.

CUENTA	2020	2021
Cuentas por Pagar No Corrientes	7.814.430	7.820.857
Acreedores Varios No Corrientes	81.000	81.000
Otros Costos y Cuentas por Pagar Liquidatorio	1.958.003	2.002.210
<b>TOTAL</b>	<b>9.853.433</b>	<b>9.904.067</b>

#### NOTA 11: IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Este rubro informa el valor pendiente por pagar a la DIAN, por concepto de Impuesto al Patrimonio del año 2.009, las Retenciones en la Fuente de los periodos 5,9,10,11 y 12 del año 2.011, el Impuesto de Ind. y Comercio y el impuesto de Renta del año 2.021.

CUENTA	2020	2021
Impuesto al Patrimonio	104.829	104.829
Impuesto de Renta Vigencia Corriente	0	77.394
Impuesto de Industria y Comercio	0	6.235
Retenciones en La Fuente por Pagar	1.134.009	1.134.009
<b>TOTAL</b>	<b>1.238.838</b>	<b>1.322.467</b>

#### NOTA 12: OTROS PASIVOS Y PROVISIONES

Estos rubros informan el valor provisionado para contingencias y Otros Pasivos entregados al liquidatorio y reclasificados durante el año 2.016, de acuerdo a la calificación de créditos que efectuó la administración del liquidatorio.

CUENTA	2020	2021
Provisión para Contingencias	514.224	514.224
Otros Pasivos	199.582	199.582
<b>TOTAL</b>	<b>713.806</b>	<b>713.806</b>

#### NOTA 13: OBLIGACIONES LABORALES

Estos rubros informan el valor a pagar por obligaciones laborales de la administración del liquidatorio y del personal anterior a la liquidación. En el 2021 se ajustó el valor de las retenciones de nómina y de las indemnizaciones de acuerdo a valores reportados por sentencias judiciales.

CUENTA	2020	2021
Obligaciones Laborales Liquidatorio:	55.667	1.363
Obligaciones Laborales Personal Anterior:		
Retención y aportes nomina	1.115.018	1.120.891
Salarios por Pagar	4.500	4.500
Indemnizaciones	1.257.144	1.262.993
<b>TOTAL</b>	<b>2.432.329</b>	<b>2.389.747</b>

#### NOTA 14: CUENTAS DE ORDEN

Estos rubros informan los posibles valores a pagar por procesos judiciales y que durante el año 2.016 se ajustaron de acuerdo a la calificación de créditos que efectuó la administración del liquidatorio. En el año 2021 se ajustó el valor por sentencia a favor de la Clínica Bucaramanga.

CUENTA	2020	2021
Demandas Laborales	669.355	669.355
Demandas Civiles	15.447.742	13.379.380
Demandas Administrativas	5.199.169	5.199.169
<b>TOTAL</b>	<b>21.316.266</b>	<b>19.247.904</b>

#### NOTA 15: GASTOS DE ADMINISTRACION

Estos valores representan los gastos necesarios para el funcionamiento de la administración del liquidatorio. Durante el año 2.021 se efectuó Depreciación de Propiedad, Planta y Equipo y provisión de cartera por el Método Individual de la cartera entregada al liquidatorio que es de difícil cobro.

CUENTA	2020	2021
Gastos de Personal Liquidatorio	156.006	41.353
Gastos de Personal Anterior:		
Prima	878	909
Pensión de Jubilación	10.534	10.902
Gastos por Honorarios	34.020	143.697
Impuestos, Gravámenes y Tasas	218	6.317
Gastos por Arriendos	29.700	6.455
Gastos por Servicios	11.525	5.683
Gastos Legales	1.076	1.074
Gastos por Mantenimientos	135	730
Gastos Diversos	815	903
Gasto por Depreciación	0	2.521
Gastos por Provisión Cartera	184.351	123.515
<b>TOTAL</b>	<b>429.258</b>	<b>344.059</b>

**NOTA 16: INGRESOS NO OPERACIONALES:**

Los intereses Financieros corresponden a los generados en la cuenta de la Fiducia del Banco Sudameris y en el año 2021 se recibieron dividendos de las acciones en la Clínica de Urgencias Bucaramanga S.A.S.

CUENTA	2020	2021
Intereses Financieros	37	7
Ingresos de Ejercicios anteriores	0	10
Ingresos por Dividendos	0	593.739
<b>TOTAL</b>	<b>37</b>	<b>593.756</b>

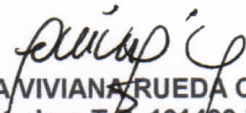
**NOTA 17: GASTOS NO OPERACIONALES:**

Los Gastos No Operacionales corresponden a intereses por mora generados por pagos a la administración de la sede del liquidatorio y por ajuste al valor de las indemnizaciones y retenciones de Nomina del personal anterior a la liquidación.

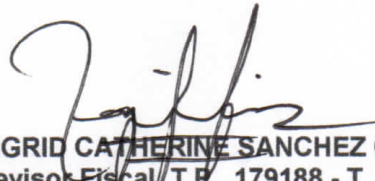
CUENTA	2020	2021
Gastos Financieros	11	38
Gastos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores	53.489	18.504
<b>TOTAL</b>	<b>53.500</b>	<b>18.542</b>



**SHIRLEY ESPARZA RANGEL**  
Liquidador



**LINA VIVIANA RUEDA CHIA**  
Contadora T.P. 101400-T



**INGRID CATHERINE SANCHEZ CORONEL**  
Revisor Fiscal T.P. 179188 - T