



CONTINENTAL CLINIC LTDA			
NIT: 900.318.366-1			
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO			
COMPARTIVOS 2021 - 2022			
FUNDACION MAGDALENA			
VIGILADOS SUPERSALUD			
Detalle	2021	2022	
<b>Entradas de efectivo</b>			
Dinero líquido disponible al inicio del(en las cuentas bancarias, o en Cajas Mayores y menores)	4.564.908	4.847.557	
Valor de las ventas de contado	0	0	
Valor de los recaudos de cartera	60.567.600	86.708.600	
Valor de los recaudos de prestamos otorgados a socios, empleados o particulares	0	0	
Valor de los prestamos que se tramiten ante bancos	0	0	
Valor de los prestamos que se reciba de los socios	0	0	
Ventas ocasionales de activos fijos	0	0	
Valor de intereses ganados en bancos o sobre prestamos a particulares	0	0	
Valor de los dividendos o participaciones recibidos sobre acciones o cuotas que se poseen en otras empresas	0	0	
<b>Subtotal Entradas de efectivo en el año</b>	<b>60.567.600</b>	<b>86.708.600</b>	
<b>Subtotal disponible ANTES de gastos</b>	<b>65.132.508</b>	<b>91.556.157</b>	
<b>Salidas de Efectivo</b>			
Pago de Personal	0	0	
Pago de Honorarios, Servicios	(23.690.000)	(26.790.000)	
Pagos de Seguros	0	0	
Pagos a proveedores	(16.800.000)	(22.800.000)	
Pagos de Mantenimiento y Diversos	(12.294.951)	(16.290.000)	
Pagos de arrendamientos de locales, maquinarias o vehiculos	(7.500.000)	(17.520.000)	
Pagos de obligaciones financieras con bancos, particulares o socios	0	(2.718.433)	
Pagos de impuestos	0	(254.000)	
Pagos en Inversion Propiedad Planta y Equipos	0	0	
Pagos de dividendos o participaciones a los socios o accionistas	0	0	
<b>Subtotal Salidas de efectivo en el Año</b>	<b>(60.284.951)</b>	<b>(86.372.433)</b>	
<b>Dinero líquido disponible al final de Año (en las cuentas bancarias, o en Cajas)</b>	<b>4.847.557</b>	<b>5.183.724</b>	
			
CRISTIAN HINOJOSA SARMIENTO PEREZ	NOEMI CERPA ECHEVERRIA		
C.C 19.598.634	CONTADOR		
Representante Legal	T.P. No. 56685-T		

CONTINENTAL CLINIC LTDA					
NIT: 900.318.366-1					
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO					
COMPARTIVOS 2021 - 2022					
FUNDACION MAGDALENA					
VIGILADOS SUPERSALUD					
COD	CUENTAS	2020	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL 2021
			DEBE	HABER	
<b>31</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>				
	CAPITAL AUTORIZADO	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000
	(-) CAPITAL POR SUSCRIBIR	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000
	<b>(=) CAPITAL SUSCRITO</b>	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000
	(-) CAPIATL SUSCRITO POR COBRAR	\$ -			\$ -
	<b>(=) CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000
<b>32</b>	<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>				
	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES	\$ -			\$ -
<b>33</b>	<b>RESERVAS</b>				
	LEGAL	\$ 5.000.000		\$ 886.037	\$ 5.886.037
	OCACIONALES	\$ -			\$ -
<b>34</b>	<b>REV. DEL PATRIMONIO</b>	\$ -			\$ -
	AJUSTES CONTABLES	\$ -			\$ -
<b>36</b>	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	\$ 3.261.768	\$ 3.261.768	\$ 4.941.084	\$ 4.941.084
<b>37</b>	<b>UTILIDAD ACUMULADA</b>	\$ 58.906.905	\$ 559.860	\$ 3.261.768	\$ 61.608.813
<b>38</b>	<b>SUPERAVIT POR VALORIZACIONES</b>	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	<b>TOTALES</b>	\$ 77.168.673	\$ 3.821.628	\$ 9.088.889	\$ 82.435.934
					
	CRISTIAN HINOJOSA SARMIENTO PEREZ	NOEMI CERPA ECHEVERRIA			
	C.C 19.598.634	CONTADOR			
	Representante Legal	T.P. No. 56685-T			

## **NOTAS Y REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2022**

**NOTA No. 1 CONTINENTAL CLINIC LTDA**, identificada con el Nit. 900.318.366-1 y domicilio principal en la ciudad de Fundación, Magdalena, Colombia ubicada en la Calle 7 N° 8-90, constituida mediante documento privado, inscrita en la Cámara de Comercio de Santa Marta el día 19 de octubre del 2009 bajo el registro No. 120760. Con vigencia hasta el 19 de octubre del 2029. Su objeto social 1) Las Actividades de la práctica Odontológica.

Fecha de corte Estados Financieros: diciembre 31 de 2022.

### **NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables**

**Sistema Contable** La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía CONTINENTAL CLINIC LTDA, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

**Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

**Inversiones** Son registradas al costo de adquisición y se re expresan de acuerdo al PAAG mensual establecido por el DANE, con excepción de las inversiones *temporales* (Bonos, Títulos, Cédulas, etc.). Se contabilizan atendiendo lo señalado en la Circular Externa No. 05 de octubre de 1998 emanada de la Superintendencia de Sociedades

**Deudores** La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

**Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

**Provisión para Impuesto de Renta** La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 35% por el año gravable 2022.

**Obligaciones laborales** Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

**Reconocimiento de Ingresos Costos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

<b>NOTAS</b>	
<b>NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO</b>	
<b>DISPONIBLE</b>	<b>VALOR</b>
Caja General	4.989.724
Banco	194.000
<b>TOTALES</b>	<b>5.183.724</b>
<b>NOTA 4 DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES</b>	
<b>CUENTAS POR COBRAR CLIENTES</b>	<b>VALOR</b>
SEGUROS MUNDIAL	3.957.700
<b>TOTALES</b>	<b>3.957.700</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR SOCIOS</b>	<b>VALOR</b>
CRISTIAN ENRIQUE HINOJOSA SARMIENTO PEREZ	32.500.000
<b>TOTALES</b>	<b>32.500.000</b>
<b>ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>VALOR</b>
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	1.813.326
<b>NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>VALOR</b>
EQUIPO MEDICO – CIENTÍFICO	45.896.000
MENOS: DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-4.589.600
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 41.306.400</b>
<b>NOTA 6: IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR</b>	
<b>DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>	<b>VALOR</b>
Dian	2.325.216
<b>NOTA 7: CAPITAL EN ACCIONES</b>	
<b>ACCIONES</b>	<b>VALOR</b>
CRISTIAN ENRIQUE HINOJOSA SARMIENTO PEREZ	5.000.000
PATRICIA ELENA GUTIERREZ MOSQUERA	5.000.000
<b>NOTA 8: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	
<b>INGRESOS</b>	<b>VALOR</b>
INGRESOS POR SERVICIOS ODONTOLOGICOS	90.666.300
<b>NOTA 9 COSTO DE VENTA</b>	
<b>COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS MEDICOS</b>	<b>VALOR</b>
COSTOS POR SERVICIOS ODONTOLOGICOS	22.800.000
<b>NOTA 10: GASTOS OPERACIONALES</b>	
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>VALOR</b>
ASESORÍA FINANCIERA	3.150.000
ARRENDAMIENTO	17.520.000
SEGUROS	700.000
SERVICIO DE ASEO	1.440.000
ASISTENCIA TECNICA	13.200.000
ENERGIA ELECTRICA	9.000.000
GASTOS LEGALES	1.270.000
MTO EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	1.000.000
REPARACIONES LOCATIVAS	1.200.000
OTROS GASTOS DIVERSOS	12.120.000
<b>TOTALES</b>	<b>60.600.000</b>

**NOTA 11 UTILIDAD:** Para el 2022, antes de impuesto representó un 8% de los Ingresos.

**CRISTIAN HINOJOSA SARMIENTO PEREZ**  
**C.C No 19.598.634**  
**Representante Legal**

  
**NOEMI CERPA ECHEVERRIA**  
**CONTADOR**  
**T.P. No. 56685-T**