

**CORPORACIÓN PARA ESTUDIOS EN SALUD CES**  
**NIT: 890.982.608-1**  
**MEDELLIN - ANTIOQUIA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARADO NIIF**  
**POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE 2022 - 2021**  
**“VIGILADO SUPERSALUD”**

CUENTA	NOMBRE CUENTA	2022	2021
<b>ACTIVO</b>			
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 3.138.067.457	\$ 2.699.455.352
1105	CAJA	\$ 28.660.400	\$ 82.660.200
1110	BANCOS	\$ 178.337.726	\$ 231.634.989
1120	CUENTAS DE AHORRO	\$ 82.183.943	\$ 101.780.897
1130	EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 354.770.821	\$ 1.253.891.580
1140	EFFECTIVO RESTRINGIDO	\$ 2.494.114.566	\$ 1.029.487.687
12	INVERSIONES	\$ 31.114.198.406	\$ 29.238.655.895
1225	CERTIFICADOS	\$ 26.250.400.000	\$ 25.305.740.000
1295	OTRAS INVERSIONES	\$ 4.471.981.145	\$ 3.700.000.000
1299	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 391.817.261	\$ 232.915.895
13	DEUDORES	\$ 41.536.296.461	\$ 46.517.483.180
1302	CLIENTES NACIONALES FACTURACIÓN RADICADA	\$ 46.631.994.832	\$ 50.417.269.545
1306	GIROS PARA ABONOS EN CARTERA PEND DE APLICAR	\$ (2.126.317.037)	\$ (2.358.374.111)
1355	ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 3.071.010	\$ 578.297
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	\$ 51.287.867	\$ 10.272.690
1380	DEUDORES VARIOS	\$ 1.424.361.719	\$ 1.499.801.636
1399	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	\$ (4.448.101.930)	\$ (3.052.064.878)
14	INVENTARIOS	\$ 3.059.073.993	\$ 1.842.683.176
1415	MEDICAMENTOS	\$ 1.115.352.823	\$ 882.605.746
1420	MATERIAL MÉDICO - QUIRURGICO	\$ 1.621.119.366	\$ 819.280.735
1421	MATERIAL REACTIVO Y DE LABORATORIO	\$ 8.682.825	\$ 7.774.603
1455	MATERIALES REPUESTOS Y ACCESORIOS	\$ 313.918.979	\$ 133.022.092
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 131.994.610.977	\$ 99.104.837.420
1504	TERRENOS	\$ 47.020.136.804	\$ 8.078.328.000
1508	CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$ 1.486.492.491	\$ 86.460.112
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 63.265.845.578	\$ 78.667.978.433
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 2.793.060.664	\$ 3.000.711.719
1524	EQUIPO DE OFICINA	\$ 289.898.685	\$ 109.320.292
1528	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN	\$ 2.434.921.790	\$ 3.431.309.124
1532	EQUIPO MÉDICO CIENTIFICO	\$ 25.608.251.959	\$ 24.168.681.033
1535	EQUIPO POR LEASING FINANCIERO	\$ 7.263.311.695	\$ 5.026.560.000
1536	EQUIPO DE HOTELERIA RESTAURANTE Y CAFETERIA	\$ 1.902.228.276	\$ 2.070.738.505
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ -	\$ 5.195.000
1556	ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	\$ 418.019.195	\$ 368.387.659
1560	PROPIEDADES DE INVERSION	\$ 847.083.394	\$ 743.996.080
1590	ANTICIPO Y AVANCES A PROVEEDORES	\$ 10.388.306.038	\$ 167.902.480
1592	DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ (31.722.945.592)	\$ (26.820.731.017)
16	INTANGIBLES	\$ 708.745.770	\$ 855.345.895
1635	LICENCIAS	\$ 1.527.695.372	\$ 1.271.566.565
1698	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	\$ (818.949.602)	\$ (416.220.670)
17	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 128.821.775	\$ 135.406.077
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 128.821.775	\$ 135.406.077
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 211.679.814.839</b>	<b>\$ 180.393.866.995</b>
<b>PASIVO</b>			
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 11.273.281.330	\$ 4.896.553.489

2105	BANCOS NACIONALES	\$	11.273.281.330	\$	4.896.553.489
22	PROVEEDORES	\$	5.041.578.950	\$	4.946.852.077
2205	NACIONALES	\$	5.041.578.950	\$	4.946.852.077
23	CUENTAS POR PAGAR	\$	3.792.731.854	\$	3.841.776.679
2305	CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	\$	449.131.153	\$	380.669.464
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$	953.207.841	\$	1.128.691.852
2365	RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTOS	\$	286.703.805	\$	275.345.322
2367	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	\$	128.250	\$	-
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	\$	3.081.147	\$	3.428.097
2370	RETENCIONES Y APORTES POR NÓMINA	\$	1.502.620.308	\$	1.340.061.591
2375	FLEXIBILIZACIÓN	\$	-	\$	10.978
2380	ACREEDORES VARIOS	\$	597.859.350	\$	713.569.374
24	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$	32.021.770	\$	14.052.390
2408	IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	\$	32.021.770	\$	14.052.390
2495	OTROS IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$	-	\$	-
25	OBLIGACIONES LABORALES	\$	4.065.559.733	\$	3.540.695.895
2505	NÓMINA POR PAGAR	\$	34.758.853	\$	51.363.509
2510	CESANTÍAS CONSOLIDADAS	\$	2.280.384.258	\$	1.962.892.580
2515	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$	262.254.219	\$	221.763.079
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	\$	1.488.162.403	\$	1.304.676.727
26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	\$	3.208.925.637	\$	2.112.552.924
2605	PARA COSTOS Y GASTOS	\$	1.908.925.637	\$	1.412.552.924
2635	PARA CONTINGENCIAS	\$	1.300.000.000	\$	700.000.000
28	OTROS PASIVOS	\$	5.473.452.222	\$	4.911.819.334
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	3.481.545.402	\$	2.920.677.627
2810	DEPOSITOS RECIBIDOS DEL CLIENTE	\$	918.302	\$	2.273.890
2820	APORTE BENEFICIO FLIARES PCTE	\$	21.689.395	\$	19.568.694
2840	CUENTAS EN PARTICIPACIÓN	\$	1.969.299.123	\$	1.969.299.123

<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$</b>	<b>32.887.551.496</b>	<b>\$</b>	<b>24.264.302.787</b>
---------------------	-----------	-----------------------	-----------	-----------------------

**PATRIMONIO**

33	RESERVAS Y FONDOS	\$	89.489.625.822	\$	73.715.297.822
3310	RESERVAS ESTATUTARIAS	\$	36.630.282.108	\$	20.855.954.108
3315	RESERVAS OCASIONALES	\$	52.859.343.714	\$	52.859.343.714
37	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$	66.639.938.386	\$	68.175.023.146
3720	AJUSTES POR ADOPCIÓN NIIF	\$	66.639.938.386	\$	68.175.023.146
38	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	\$	22.657.647.890	\$	-
3810	DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$	22.657.647.890	\$	-

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>178.787.212.098</b>	<b>\$</b>	<b>141.890.320.968</b>
-------------------------	-----------	------------------------	-----------	------------------------

<b>UTILIDAD O PÉRDIDA</b>	<b>\$</b>	<b>5.051.246</b>	<b>\$</b>	<b>14.239.243.240</b>
---------------------------	-----------	------------------	-----------	-----------------------

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>211.679.814.839</b>	<b>\$</b>	<b>180.393.866.995</b>
----------------------------------	-----------	------------------------	-----------	------------------------



ANDRÉS TRUJILLO ZEA  
Representante Legal



ELIANA ANDREA PÉREZ ARIAS  
Contadora  
T.P 141940- T



ALBERTO ELIAS CHICA LOPERA  
Revisor Fiscal  
T.P 57522-T