TECNICA ELECTRO MEDICA S.A.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTA	2022	2021
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	1.114.807.437	5.600.920.166
Deudores comerciales	4	28.990.239.134	22.778.096.773
Otras cuentas por cobrar	4	5.962.230.543	7.867.591.918
Inventarios	5	51.412.993.057	35.631.358.353
Total de los activos corrientes		**87.480.270.170**	**71.877.967.209**
Activos no corrientes			
Propiedades planta y equipo	6	5.760.146.656	4.907.010.087
Intangibles	23	183.762.000	183.762.000
Propiedades de inversion	7	13.119.240.069	13.064.404.548
Total Activos no corrientes		**19.063.148.725**	**18.155.176.635**
TOTAL ACTIVO		**106.543.418.895**	**90.033.143.844**
Pasivos corrientes			
Acreedores comerciales	10	4.015.255.552	2.944.858.859
Obligaciones financieras	8	4.091.058.607	2.027.065.589
Proveedores	9	14.845.586.517	7.354.124.845
Otros Pasivos	14	2.349.101.114	443.640.154
Impuestos corrientes	11	7.141.463.543	9.179.992.582
Beneficios a los empleados a corto plazo	12	1.667.133.060	1.884.600.169
Provisiones	13		591.227.243
Total de los pasivos corrientes		**34.109.598.392**	**24.425.509.440**
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras	8	292.751.563	418.418.977
Provisiones	13	286.412.025	-
Total de los pasivos no corrientes		**579.163.588**	**418.418.977**
TOTAL PASIVO		**34.688.761.980**	**24.843.928.417**
Patrimonio			
Capital social	15	1.000.000.000	1.000.000.000
Reservas		500.000.000	500.000.000
Utilidad en el ejercicio		7.819.896.658	12.098.459.447
Resultados de Ejercicios anteriores		62.534.760.258	51.590.755.980
TOTAL PATRIMONIO		**71.854.656.915**	**65.189.215.427**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**106.543.418.895**	**90.033.143.844**

HERNAN MOLANO RIVERO
C.C. 79.312.554
Representante Legal

JACQUELINE VARGAS S.
T.P. No. 131760-T
Contador

CESAR A. CARDONA
T.P. No. 31968-T
Revisor Fiscal

Las notas adjuntas de la 1 a la 23 son parte integral de los estados financieros.

TECNICA ELECTRO MEDICA S.A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL Y GANANCIAS DE GASTOS POR FUNCION
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	NOTA	Períodos Comprendidos De enero 1 a Diciembre 31 de 2022	 De enero 1 a Diciembre 31 de 2021
Ingresos de actividades ordinarias	16	85.107.110.172	108.868.558.432
Costo de ventas	18	-46.398.149.879	-63.070.391.353
Ganancia Bruta		**38.708.960.293**	**45.798.167.079**
Gastos operacionales	17-19	-23.275.076.190	-23.930.396.890
Otros Gastos	20	-2.831.510.129	-3.657.278.121
Otros ingresos	21	1.156.657.684	1.561.237.379
		-24.949.928.635	**-26.026.437.632**
Ganancia antes de impuestos		**13.759.031.658**	**19.771.729.447**
Provision Impuesto de renta	22	-5.939.135.000	-7.673.270.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO	23	**7.819.896.658**	**12.098.459.447**

HERNAN MOLANO RIVERO
C.C. 79.312.554
Representante Legal

JACQUELINE VARGAS S.
T.P. No. 131760-T
Contador

CESAR A. CARDONA
T.P. No. 31968-T
Revisor Fiscal

Las notas adjuntas de la 1 a la 23 son parte integral de los estados financieros.

TECNICA ELECTRO MEDICA S.A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

	Capital	Prima en Colocación	Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	Utilidad (Pérdida) Acumuladas y Convergencia Niif	Utilidad (Pérdida) Acumuladas y Convergencia Niif	Total
Capital Emitido	1.000.000.000	0	0	0	0	1.000.000.000
Reservas Obligatorias	500.000.000	0	0	0	0	500.000.000
Utilidad (perdida) del Ejercicio	15.963.086.187	0	-3.864.626.740	0	0	12.098.459.447
Resultado de Ejercicios Anteriores	37.627.669.792	0	13.963.086.188	0	0	51.590.755.980
Utilidad por ajuste por convergencia NIIF	0	0	0	0	0	0
Disminucion por distribucion a socios	0	0	0	0	0	0
	0					0
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021	**55.090.755.979**	**0**	**10.098.459.448**	**0**	**0**	**65.189.215.427**
Capital Emitido	1.000.000.000	0	0	0	0	1.000.000.000
Reservas Obligatorias	500.000.000	0	0	0	0	500.000.000
Utilidad (perdida) del Ejercicio	12.098.459.447	0	-4.278.562.789	0	0	7.819.896.658
Resultado de Ejercicios Anteriores	51.590.755.980	0	10.944.004.278	0	0	62.534.760.258
Utilidad por ajuste por convergencia NIIF	0	0	0	0	0	0
Disminucion por distribucion a socios	0	0	0	0	0	0
Superavit Valorizacion	0					0
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	**65.189.215.427**	**0**	**6.665.441.488**	**0**	**0**	**71.854.656.915**

HERNAN MOLANO RIVERO
C.C. 79.312.554
Representante Legal

JACQUELINE VARGAS S.
T.P. No. 131760-T
Contador

CESAR A. CARDONA
T.P. No. 31968-T
Revisor Fiscal

TECNICA ELECTRO MEDICA S.A.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

VARIACIONES DEL EFECTIVO	
Efectivo Inicial	5.600.920.166
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO	
ACTIVIDADES OPERATIVAS	
Cobro por la venta de bienes y servicios	98.995.289.279
Prestamos recibidos	5.547.241.121
Pagos a proveedores, Gastos bienes y servicios	69.438.656.725
Acreedores Varios y Pago deudas accionistas	5.205.156.815
Pago al personal y carga social	12.819.846.395
Pago de otros impuestos	5.924.157.241
Pago Gastos Financieros	2.438.997.709
Pago impuesto de renta	7.673.270.000
Renta Equidad CREE	0
Cobro de dividendos	0
Pago de dividendos	285.587.156
Ganancia por diferencia en cambio	0
Perdida por Diferencia en Cambio	1.156.472.831
Flujo Neto De Efectivo Actividades Operativas	**5.201.305.693**
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Cobro por venta de bienes de uso	0
Pago por compra de bienes de uso	1.068.806.899,10
Flujo Neto De Efectivo Actividades De Inversion	**4.132.498.794**
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Cobro por emison de obligaciones negociables	0
Aportes en efectivo de los propietarios	0
Pago de prestamos	3.804.068.644
Flujo Neto De Efectivo Actividades De Financiacion	**328.430.150**
SALDO FINAL DEL EFECTIVO	**328.430.150**

HERNAN MOLANO RIVERO
Rrepresetnatne Legal

JACQUELINE VARGAS SULVARA
Contador
TP 131760-T

CESAR CARDONA CEBALLOS
Revisor Fiscal
TP 31968-T

TECNICA ELECTRO MEDICA S.A.
INDICES FINANCIEROS
Del 01/01/22 al 31/12/22

LIQUIDEZ O RAZON CORRIENTE	ACT CTE / PAS CTE	2,56
ENDEUDAMIENTO	PAS TOTAL / ACT TOTAL	33%
CAPITAL DE TRABAJO	ACT CTE - PAS CTE	53.370.671.778
SOLIDEZ	ACT TOTAL/PAS TOTAL	3
RENDIMIENTO PATRIMONIO	UTILIDAD NETA/TOTAL PATRIMONIO	11%

HERNAN MOLANO RIVERO
C.C. 79.312.554
Representante Legal

JACQUELINE VARGAS S.
T.P. No. 131760-T
Contador

CESAR A. CARDONA
T.P. No. 31968-T
Revisor Fiscal

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
TECNICA ELECTRO MEDICA S.A.
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1. Informacion General

TECNICA ELECTRO MEDICA S.A. es una sociedad legalmente constituida como Sociedad por Acciones radicada en Colombia, registrada en cámara de comercio bajo matrícula 00648404 del 25 de mayo de 2015, siendo su sede social, principal y centro de negocios ubicadas en la Calle 47 N° 5 - 25 Barrio Javeriana en la ciudad de Bogota Colombia.

El objeto principal son las siguientes actividades, la Comercializacion, importacion, distribuccion, compra, venta, insumos accesorios, alquiler, mantenimiento, reparacion y metrologia de equipós medicos en general, dotacion de ambulancias o vehiculos moviles destinados para la prestacion de servicios de salud o para transporte de enfermos o de personas que requieran cuidados especiale, montaje, diseño para la instalacion de equipamento medico.

NOTA 2. Resumen de Principales Políticas

a. Bases de Preparación

Estos estados financieros de, TECNICA ELECTRO MEDICA S.A. entidad individual, correspondientes a los años 2016 y 2020 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitidas por el Concejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y que hacen parte del Decreto 3022 de 2013, Marco Técnico Normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Las cifras estan expresada en pesos colombianos (COP)

b. Transición a las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes

Los estados financieros al 31 de diciembre de 2016 son los primeros estados financieros anuales preparados de acuerdo con las Normas de Información Financiera - NIIF para Pymes. Hasta el 31 de diciembre de 2015, los estados financieros se elaboraron de acuerdo con los Decretos 2649 y 2650 de 1993 y demás Practica Contables Generalmente Aceptadas en Colombia (también llamadas PCGA). Los efectos financieros de la transición a la NIIF para las PYMES se establecen en las siguientes notas más abajo.

c. Base de Contabilidad de Causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto el estado de flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

d. Conversión de Moneda Extranjera

Para los recursos en Efectivo procedentes de transacciones en una moneda extranjera, se medirá en Pesos Colombianos aplicando la Tasa Representativa del Mercado (TRM) emitida por el Banco de la República en la fecha que ocurra la transacción. Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año se reconocen en resultados como ingresos o gastos financieros.

e. Instrumentos Financieros

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.
Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

f. Proveedores y Cuentas por Pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

g. Inventarios

Los Inventarios se miden al costo. El costo corresponde a la sumatoria de todos los costos de adquisición, los costos de transformación y los otros costos para dar, a los Inventarios, su condición y ubicación actuales.
Se reconocerá en la partida Costo de Ventas, el valor en libros de los artículos de Inventarios al momento de venderlos en el mismo año en que se reconocieron los Ingresos de Actividades Ordinarias correspondientes a la venta.
El valor en libros de los artículos de Inventarios vendidos resulta de multiplicar las cantidades por su costo promedio ponderado. Este resulta del promedio del costo del artículo al principio del año y del costo de los mismos comprados al año.

h. Propiedades Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La amortización se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la amortización de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles así:

Edificaciones 50 años
Muebles y Enseres 10 años
Equipo de Computo y comunicación 3 años
Maquinaria y Equipo 10 años
Flota y equipo de transporte 5 años

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo de Efectivo y equivalentes al efectivo a corte 31 de diciembre de 2022, se encuentra compuesto por los saldos en Efectivo, los cuales corresponden a billetes y monedas controlados por la empresa que se mantienen en las cajas o en depósitos a la vista, junto con los Equivalentes al Efectivo, generados por las inversiones de corto plazo, que cuentan con una alta liquidez y se mantienen para la gestión de pagos.

	2022	2021
Bancos moneda nacional Cuenta de Ahorros	786.377.287	5.310.827.313
Caja moneda nacional	328.430.150	290.092.853
	1.114.807.437	**5.600.920.166**

Las partidas en banco no presentan ninguna restriccion y cumple con la definicion de activo de acuerdo seccion 11 de NIIF para Pymes.

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo de deudores comerciales a corte 31 de diciembre de 2022, representa los instrumentos de deuda derivados de los contratos formales e implícitos, donde se generan flujos de efectivo por cobrar para la empresa.

	2022	2021
Clientes Nacionales	28.990.239.134	22.776.749.908
Anticipos y Avances	276.032.217	1.735.519.277
Impuestos y Contribuciones	5.714.564.080	5.319.853.309
Cuentas por cobrar a Trabajadores	129.869.671	182.648.706
Depositos	20.313.739	63.845.204
Cuentas Corrientes Comerciales	-	-
Prestamos a particulares	-	218.154
Deudores Varios	55.943.567	801.346.865
Deudas Dificil Cobro	-	-
Provision de Cartera	- 234.492.732	- 234.492.732
	34.952.469.677	**30.645.688.691**

a. De acuerdo con la sección 11, los activos financieros que representen títulos de deuda y que se mantienen con el prpósito de recaudar los flujos de efectivo contractuales del instrumento, son medidos por el costo amortizado, que representa el valor presente de los flujos de efectivo por recibir, descontados a la tasa de interés implícita (una tasa de interés de mercado). Cuando el efecto del descuento es inmaterial, la entidad puede medir sus activos financieros por el valor nominal de las cuentas por cobrar.

b. De acuerdo con la sección 11, la entidad realizó medición de las cuentas por cobrar, no encontrando evidencia objetiva de deterioro de valor, lo que incluye dificultades financieras del deudor, incumplimientos contratuales (mora y otros incumplimientos), quiebra o reorganización financiera del deudor, entre otros; por tanto no se calcuó deterioro del valor.

c. Los anticipos del impuesto de renta se presentan como activos por impuestos corrientes de acuerdo con la sección 29 NIIF Pymes. Estos se deben medir por la cantidad nominal a recuperar de las autoridades tributarias. Por lo anterior, no modifica el valor por el cual se presenta el anticipo.

NOTA 5. INVENTARIOS CORRIENTE

Estos saldos clasifican los activos tangibles mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, aquellos que se encuentran en proceso de producción con vista a una venta o en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción o en la prestación de servicios a corto plazo.

	2022	2021
Mercancía Disponible para la venta Corriente	50.340.793.449	33.657.738.095
Inventario en Transito	1.072.199.607	1.973.620.258
	51.412.993.057	**35.631.358.353**

Realizada la evaluación de los elementos del inventario, se encuentra que no hay lugar a deterioro, pues el importe en libros no supera su importe recuperable.

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad, Planta y Equipo está compuesta por Activos Tangibles que se esperan usar durante más de un periodo; se mantienen para uso en la operacion o con propósitos administrativos. En el año 2022 se traslado todo el valor de la construccion de la Bodega al activo fijo de terreno y construcciones y edificaciones.

	2022	2021
Terrenos	360.251.230	174.714.445
Construcciones y Edificaciones	3.813.580.548	2.690.885.947
Maquinaria y Equipo	1.806.345.508	1.144.373.989
Muebles y Enseres	687.584.427	509.840.872

Equipo de Computo y Cominicacion	1.191.869.573	994.748.747
Flota y Equipo de Transporte	72.000.000	32.000.000
Construcciones en Curso	-	1.308.231.386
	7.931.631.285	**6.854.795.386**
Menos:		
Amortización acumulada Construcciones y edificaciones	- 380.071.862	- 340.451.523
Amortización acumulada Maquinaria y Equipo	- 763.567.619	- 721.857.691
Amortización acumulada Muebles y Enseres	- 306.055.847	- 287.586.944
Amortización acumulada Computacion y comunicación	- 696.189.317	- 575.489.155
Amortización Flota y equipo de Transporte	- 25.599.984	- 22.399.986
	- 2.171.484.629	**- 1.947.785.299**
TOTAL	**5.760.146.656**	**4.907.010.087**

NOTA 7. PROPIEDADES DE INVERSION

Equipos que tiene la empresa para el alquiler, comodato y prestamo soportados con contratos

	2022	**2021**
Equipos para alquiler, comodato y prestamo.	13.119.240.069	13.064.404.549
	13.119.240.069	**13.064.404.549**

NOTA 8. PASIVOS FINANCIEROS

Dentro de las Obligaciones Financieras se reconocen los contratos formales e implícitos que dan lugar a un derecho contractual a pagar efectivo u otro activo financiero a los bancos, que debe pagar a menos de un año.

Obligaciones Financieras Corriente

	2022	**2021**
Pagares	4.047.241.495	2.011.742.598
Leasing a corto plazo	43.817.112	15.322.991
	4.091.058.607	**2.027.065.589**

Dentro de las Obligaciones Financieras se reconocen los contratos formales e implícitos que dan lugar a un derecho contractual a pagar efectivo u otro activo financiero a los bancos, que debe pagar a mas de un año.

Obligaciones Financieras No Corriente

	2022	**2021**
Leasing a Largo plazo	292.751.563	418.418.977
	292.751.563	**418.418.977**
Total	**4.383.810.170**	**2.445.484.566**

NOTA 9. PROVEEDORES

Dentro de las Obligaciones con los proveedores a nivel nacional e internacional se reconocen los contratos formales e implícitos que dan lugar a un derecho contractual a pagar efectivo, y no tienen intereses.

	2022	2021
Nacionales	3.444.852.347	1.717.664.311
Del Exterior	11.400.734.170	5.636.460.534
	14.845.586.517	**7.354.124.845**

NOTA 10. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Dentro de las cuentas acreedoras se reconocen los contratos formales e implícitos que dan lugar a un derecho contractual a pagar efectivo u otro activo financiero a otra empresa, negocio o persona.

	2022	2021
Deudas con Accionistas	471.000.000	-
Cuentas Corrientes Comerciales		- 516.668
Dividendos	2.617.021.599	- 2.402.608.755
Retenciones y Aportes en Nomina	349.998.173	- 362.172.363
Acreedores Varios	577.235.780	- 179.561.073
	4.015.255.552	**- 2.944.858.859**

NOTA 11. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Las declaraciones de impuestos pueden ser revisadas por las autoridades tributarias dentro de los dos años siguientes a la presentacion, si en el evento que ello ocurra no se espera diferencias ya que se presentan como lo dicen las normas tributarias.

	2022	2021
Impuesto sobre la ventas por Pagar	628.461.000	950.667.000
Retencion en la Fuente	288.385.019	305.368.000
Retencion de Ica	11.883.000	20.135.582
De Industria y Comercio	273.600.000	230.552.000
Renta	5.939.135.000	7.673.270.000
	7.141.463.543	**9.179.992.582**

NOTA 12. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Las obligaciones con los empleados comprenden los saldos pendientes por pagar de salarios

	2022	2021
Salarios por Pagar	523.985.142	550.279.408
Cesantias	731.266.241	841.869.411
Intereses sobre Cesantias	86.445.301	100.727.321
Vacaciones	325.436.376	391.724.029
	1.667.133.060	**1.884.600.169**

NOTA 13. PROVISIONES PASIVO CORRIENTE

La provision para mantenimiento y reparacion esta dirigida para los equipos que estan en alquiler, de los dañas significativos o para cuando damos de baja alguno que por algun motivo expuesto no cumpla su vida util.

	2022	2021
Para Mantenimiento y Reparaciones	286.412.025	591.227.243
	286.412.025	**591.227.243**

NOTA 14. OTROS PASIVOS

Los Anticipos en dinero recibido de los clientes por mercancias importadas que aun no han sido legalizadas

	2022	2021
Anticipos y Avances Recibidos	2.349.101.114	436.733.860
Ingresos recibidos para terceros		6.906.294
	2.349.101.114	**443.640.154**

NOTA 15. PATRIMONIO

A 31 de Diciembre de 2020 y 2016 la compañía presenta un capital representado en acciones

	2022	2021
Capital Suscripto y pagado	1.000.000.000	1.000.000.000
Reservas Obligatorias	500.000.000	500.000.000
Utilidad del Ejercicio	7.819.896.658	12.098.459.447
Resultado de Ejecicios Anteriores	62.534.760.258	51.590.755.980
	71.854.656.915	**65.189.215.427**

Transición a la NIIF para las PYMES

La transición a la NIIF para las PYMES ha derivado algunos cambios en las Políticas Contables de la empresa comparadas con aquellas utilizadas al aplicar los PCGA en Colombia.

NOTA 16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Las Ventas de los años informados se derivaron de la comercializacion de los siguientes productos:

	2022	2021

Comercio al por mayor y al por menor	76.421.921.726	112.322.856.880
Alquiler Equipo Medico	9.008.113.586	8.933.625.993
Mantenimiento y Reparacion	3.168.889.916	2.696.012.658
Devoluciones	-3.491.815.057	-15.083.937.099
	85.107.110.172	**108.868.558.432**

NOTA 17. GASTOS DE VENTA OPERACIONALES

El costo de ventas de los años informados se derivaron de la comercializacion de los siguientes productos:

	2022	2021
Beneficios a los empleados	10.454.328.323	12.048.244.215
Gasto honorarios	145.124.316	147.848.810
Impuestos	1.178.437.056	1.374.287.573
Arrendamientos	239.276.652	214.173.623
Contribuciones y afiliaciones	22.679.962	27.516.689
Seguros	236.340.785	258.673.731
Servicios	729.010.946	631.968.193
Gastos legales	1.286.579.144	1.304.262.524
Mantenimiento y reparaciones	80.324.158	70.276.038
Adecuaciones e instalaciones	10.640.636	35.944.604
Gastos de viaje	682.997.963	599.371.915
Dp Construcciones y edificaciones	39.620.339	59.137.212
Dp Maquinaria y Equipo	41.709.928	80.542.582
Dp Equipo de oficina	18.468.903	21.746.561
Dp Equipo de computacion y comunicación	120.700.162	195.940.960
Dp Flota y Equipo de Transporte	3.199.998	6.399.996
Diversos	1.532.967.940	1.045.233.659
Impuesto al consumo	7.713.892	39.814
Deterioro de cartera - clientes	-	-
Provisiones	2.177.569.655	1.578.943.036
	19.007.690.757	**19.700.551.736**

NOTA 18. COSTOS OPERACIONALES

Los saldos de gastos de administración a 31 de diciembre comprendían:

	2022	2021
Costo de Ventas	46.166.701.531	62.910.324.380
Costo de Alquiler	62.914.257	53.487.038
Costo Mantenimiento	168.534.090	106.579.934
	46.398.149.879	**63.070.391.353**

NOTA 19. GASTOS ADMINISTRATIVOS OPERACIONALES

Los saldos de gastos de administración a 31 de diciembre comprendían:

	2022	2021
Operacionales de Administracion		

Beneficios a los empleados	3.045.729.552	2.990.314.494
Honorarios	7.628.524	4.654.263
Impuestos	26.791.000	11.609.000
Arrendamientos	155.462.833	93.109.496
Contribuciones y afiliaciones	9.904.000	9.991.000
Seguros	-	-
Servicios	64.392.324	66.973.064
Gastos legales	12.358.324	26.237.683
Mantenimiento y reparaciones		906.458
Adecuacion e instalacion	399.730.108	338.877.225
Gastos de viaje	18.610.150	10.916.080
Diversos	526.708.087	676.255.126
Impuesto al consumo	70.531	1.266
	4.267.385.433	**4.229.845.155**

NOTA 20. OTROS GASTOS

Los saldos de otros gastos a 31 de diciembre comprendían:

	2022	**2021**
No operacionales		
Financieros	2.438.997.709	2.188.904.123
Gasto por perdida en venta y retiro de bienes	233.968.369	1.131.565.418
Gastos extraordinarios	150.457.863	265.971.687
Gastos diversos	8.086.188	70.836.893
	2.831.510.129	**3.657.278.121**

NOTA 21. OTROS INGRESOS

Los saldos de gastos de administración a 31 de diciembre comprendían:

	2022	**2021**
No operacionales		
Intereses	61.462.457	16.200.570
Diferencia en cambio	710.544.495	524.818.412
Descuento Tributarios	-	232.000
Descuentos comerciales	217.342.355	811.006.950
Bodegaje	13.200.000	
Deudas malas	52.109.083	
Recuperacion de cartera deteriorada		37.050.963
Descuentos concedidos	48.299.831	50.023.957
Reintegro otros costos y gastos	37.541.581	83.054.979
Incapacidades	1.458.592	
Aprovechamientos	14.699.291	38.849.548
Excedentes	**1.156.657.684**	**1.561.237.379**

NOTA 22. UTILIDAD

Impuesto a las ganacias a 31 de diciembre comprendía:

	2022	2021
Utilitad	7.819.896.658	12.098.459.447
	7.819.896.658	**12.098.459.447**

NOTA 23. INTANGIBLES

Se adquieren dos furgones mediante contrato de Leasing Davivienda

	2022	2021
Intangibles	183.762.000	183.762.000
	183.762.000	**183.762.000**

HERNAN MOLANO RIVERO
C.C. 79.312.554
Representante Legal

JACQUELINE VARGAS
T.P. No. 131760-T
Contador

CESAR A. CARDONA
T.P. No. 31968-T
Revisor Fiscal