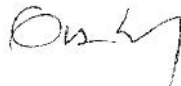


|                                                  |       | 2022           |      | 2021            |      |
|--------------------------------------------------|-------|----------------|------|-----------------|------|
| DETALLE                                          | NOTAS | DICIEMBRE      | Pc   | DICIEMBRE       | Pc   |
| Activo corriente                                 |       |                |      |                 |      |
| Efectivo y equivalentes al efectivo              | 3     | 6.278.073.206  | 10%  | 3.150.136.146   | 13%  |
| Cuentas comerciales por cobrar                   | 4     | 37.011.224.493 | 59%  | 15.091.191.659  | 64%  |
| Cuentas Corriente (< 360 días)                   |       | 37.994.637.769 |      | 16.475.264.191  |      |
| Deterioro Acumulado                              |       | (983.413.276)  |      | (1.384.072.532) |      |
| Inventarios corrientes                           | 7     | 4.649.939.530  | 7%   | 4.405.984.056   | 19%  |
| Activos por impuestos                            | 5     | 2.474.828.250  | 4%   | 695.624.213     | 3%   |
| Otros Activos no financieros                     |       | 226.461.898    | 0%   | -               | 0%   |
| Total activo corriente                           |       | 50.640.527.377 | 80%  | 23.342.936.074  | 99%  |
| Activo no corriente                              |       |                |      |                 |      |
| Intangibles, neto                                |       | -              | 0%   | -               | 0%   |
| Propiedades, planta y equipo                     | 9     | 12.598.325.288 | 20%  | 331.995.713     | 1%   |
| Otros Activos Financieros no Corrientes          |       | -              | 0%   | -               | 0%   |
| Inversiones                                      | 6     | -              | 0%   | -               | 0%   |
| Total activo no corriente                        |       | 12.598.325.288 | 20%  | 331.995.713     | 1%   |
| Total activos                                    |       | 63.238.852.666 | 100% | 23.674.931.788  | 100% |
| Pasivos corriente                                |       |                |      |                 |      |
| Obligaciones financieras                         | 10    | 0              | 0,0% | -               | 0,0% |
| Cuentas Pagar Comerciales y Otras Ctas por Pagar | 11    | 58.644.825.046 | 93%  | 17.217.764.088  | 73%  |
| Proveedores                                      |       | 25.884.906.455 | 41%  | 8.661.846.978   | 37%  |
| Cuentas por pagar                                |       | 30.610.552.693 | 48%  | 7.346.629.642   | 31%  |
| Honorarios Medicos                               |       | 2.149.365.898  | 3%   | 1.209.287.468   | 5%   |
| Beneficios a Empleados y Provisiones Corrientes  | 13    | 2.278.718.772  | 4%   | 2.185.736.289   | 9%   |
| Pasivos por impuestos                            | 12    | 1.097.151.180  | 2%   | 1.470.928.633   | 6%   |
| Otras provisiones pasivos corrientes             |       | -              | 0%   | -               | 0%   |
| Total Pasivo Corriente                           |       | 62.020.694.998 | 98%  | 20.874.429.010  | 88%  |
| Pasivos no corriente                             |       |                |      |                 |      |
| Obligaciones financieras                         | 10    | -              | 0%   | -               | 0%   |
| Cuentas por pagar                                |       | -              | 0%   | -               | 0%   |
| Otras provisiones no corrientes                  |       | -              | 0%   | -               | 0%   |
| Otros Pasivos Financieros                        | 14    | -              | 0%   | 1.008.823.730   | 4%   |
| Total Pasivo No Corriente                        |       | -              | 0%   | 1.008.823.730   | 4%   |
| Total pasivos                                    |       | 62.020.694.998 | 98%  | 21.883.252.740  | 92%  |
| Patrimonio                                       |       |                |      |                 |      |
| Capital                                          | 15    | 10.000.000     | 0%   | 10.000.000      | 0%   |
| Reserva Legal                                    |       | 1.000.000      | 0%   | 1.000.000       | 0%   |
| Ajuste por conversión NIIF                       |       | 26.466.771     | 0%   | 26.466.771      | 0%   |
| Ganancias acumuladas                             |       | 1.180.690.898  | 2%   | 1.754.212.277   | 7%   |
| Total patrimonio                                 |       | 1.218.157.669  | 2%   | 1.791.679.048   | 8%   |
| Total pasivo y patrimonio                        |       | 63.238.852.666 | 100% | 23.674.931.788  | 100% |

|                |          |          |
|----------------|----------|----------|
| <b>CONTROL</b> | <b>0</b> | <b>0</b> |
|----------------|----------|----------|

|                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <br><b>SIDYS DONADO SANTIAGO</b><br>Representante Legal<br>CC 22.506.579 | <br><b>GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ</b><br>Contador Público<br>T.P. 95941 - T | <br><b>FRANCISCO RACINES MORELLI</b><br>Revisor Fiscal<br>T.P. 13034-T |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

| DETALLE                                      | NOTAS     | ACUMULADO             |              |                       |               |
|----------------------------------------------|-----------|-----------------------|--------------|-----------------------|---------------|
|                                              |           | 2022                  |              | 2021                  |               |
|                                              |           | DICIEMBRE             |              | DICIEMBRE             |               |
| Venta de servicios                           |           | 88.033.199.088        | 100%         | 15.767.459.665        | 100%          |
| Otros ingresos Op                            |           | 0                     | 0%           | 0                     | 0%            |
| Devoluciones, rebajas y descuentos           |           | -2.053.950.298        | -2%          | -189.691.649          | -1,20%        |
| <b>TOTAL INGRESOS</b>                        | <b>16</b> | <b>85.979.248.791</b> | <b>98%</b>   | <b>15.577.768.016</b> | <b>98,80%</b> |
| <b>Costo del servicio</b>                    | <b>17</b> | <b>78.036.817.656</b> | <b>89%</b>   | <b>13.093.172.692</b> | <b>83%</b>    |
| Costos Insumos-Medicamentos                  |           | 32.618.078.168        | 37%          | 1.817.947.531         | 12%           |
| Costos Nomina                                |           | 16.644.871.395        | 19%          | 4.425.424.688         | 28%           |
| Costos Honorarios - Servicios Medicos Asist. |           | 18.629.054.036        | 21%          | 2.867.745.256         | 18%           |
| Costo Indirectos                             |           | 10.144.814.058        | 12%          | 3.982.055.218         | 25%           |
| <b>MARGEN BRUTO</b>                          |           | <b>7.942.431.135</b>  | <b>9%</b>    | <b>2.484.595.324</b>  | <b>16%</b>    |
| Otros ingresos                               | <b>20</b> | 2.740.140.552         | 3%           | 13.931.869            | 0%            |
| Gastos de administración                     | <b>18</b> | 9.626.560.545         | 11%          | 2.204.114.357         | 14%           |
| <b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>                  |           | <b>1.056.011.141</b>  | <b>1,2%</b>  | <b>294.412.837</b>    | <b>2%</b>     |
| Costos financieros                           | <b>21</b> | 258.848.521           | 0,3%         | 6.360.310             | 0,0%          |
| Otros Gastos                                 | <b>22</b> | 117.265.166           | 0,1%         | 2.358.343             | 0%            |
| Ingresos financieros                         | <b>19</b> | 161.604.166           | 0,2%         | 166.002               | 0,0%          |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>           |           | <b>841.501.621</b>    | <b>1,0%</b>  | <b>285.860.186</b>    | <b>2%</b>     |
| Gasto por impuesto a las ganancias           | <b>23</b> | 1.415.023.000         | 2%           | 994.412.000           | 6%            |
| <b>UTILIDAD NETA</b>                         |           | <b>-573.521.379</b>   | <b>-1%</b>   | <b>-708.551.814</b>   | <b>-4%</b>    |
| <b>TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>         |           | <b>-</b>              |              | <b>-</b>              |               |
| <b>RESULTADO INTEGRAL DE LA COMPAÑÍA</b>     |           | <b>(573.521.379)</b>  | <b>-0,7%</b> | <b>(708.551.814)</b>  | <b>-4%</b>    |



SIDYS DONADO SANTIAGO  
Representante Legal  
CC 22.506.579

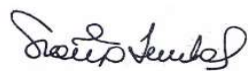


GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ  
Contador Público  
T.P. 95941 - T



FRANCISCO RACINES MORELLI  
Revisor Fiscal  
T.P. 13034-T

|                                                          | 2022                   | 2021                 |
|----------------------------------------------------------|------------------------|----------------------|
| <b>Resultado del período</b>                             | <b>-573.521.379</b>    | <b>-708.551.814</b>  |
| (+) Gasto Depreciación                                   | 121.596.514            | 36.907.861           |
| (+) Gasto Deterioro cuentas por cobrar                   | 0                      | 0                    |
| (+) Gasto Provisión                                      | 0                      | 0                    |
| <b>(=) Efectivo Generado en la operación - EGO</b>       | <b>-451.924.865</b>    | <b>-671.643.954</b>  |
| <b>Variación en Capital de Trabajo neto Operativo</b>    | <b>15.967.788.015</b>  | <b>993.296.561</b>   |
| Cuentas por Cobrar                                       | -21.920.032.834        | -8.222.836.025       |
| Inventarios corrientes                                   | -243.955.474           | -4.368.321.639       |
| Activos por impuestos                                    | -1.779.204.037         | -458.780.958         |
| Otros Activos no financieros                             | -226.461.898           | 0                    |
| Cuentas por pagar                                        | 41.427.060.957         | 11.191.241.849       |
| Obligaciones laborales                                   | 92.982.483             | 2.123.193.106        |
| Pasivos por impuestos                                    | -373.777.453           | 724.376.691          |
| Otras provisiones                                        | -1.008.823.730         | 4.423.537            |
| <b>(=) Efectivo en Actividades de Operación - EAO</b>    | <b>15.515.863.150</b>  | <b>321.652.608</b>   |
| <b>INVERSIÓN</b>                                         |                        |                      |
| Compra de Propiedades de inversión                       | 0                      | 0                    |
| Compra de Inversión                                      | 0                      | 0                    |
| Compra de Activos Intangibles                            | 0                      | 0                    |
| Compra de Propiedad Planta y Equipo                      | -12.387.926.089        | -261.656.318         |
| <b>(=) Efectivo en Actividades de Inversión - EAI</b>    | <b>-12.387.926.089</b> | <b>-261.656.318</b>  |
| <b>FINANCIACIÓN</b>                                      |                        |                      |
| Capital                                                  | 0                      | 0                    |
| Pagos de obligaciones financieras                        | 0                      | 0                    |
| Reajustes Fiscales                                       | 0                      | 0                    |
| Adquisición de obligaciones financieras                  | 0                      | -6.998.977           |
| Pago de dividendos                                       | 0                      | 0                    |
| <b>(=) Efectivo en Actividades de Financiación - EAF</b> | <b>0</b>               | <b>-6.998.977</b>    |
| <b>(=) Variación en el período</b>                       | <b>3.127.937.061</b>   | <b>52.997.313</b>    |
| <b>(+) Saldo inicial</b>                                 | <b>3.150.136.146</b>   | <b>3.097.138.833</b> |
| <b>(=) Saldo final</b>                                   | <b>6.278.073.206</b>   | <b>3.150.136.146</b> |

**CONTROL**
**0**
**0**


**SIDYS DONADO SANTIAGO**  
Representante Legal  
CC 22.506.579



**GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ**  
Contador Público  
T.P. 95941 - T



**FRANCISCO RACINES MORELLI**  
Revisor Fiscal  
T.P. 13034-T



CLINICA LA ERMITA DE CARTAGENA S.A.S NIT. 900.491.883-7  
Estado de Cambios en el Patrimonio  
del 1 de enero a 31 de Diciembre de 2022

|                                        | Capital           | Prima en colocación | Reservas         | Resultados del Ejercicio | Ganancias acumuladas | Revalorizaciones | Ajuste Por Conversion de NIIF | ORI      | TOTAL PATRIMONIO     |
|----------------------------------------|-------------------|---------------------|------------------|--------------------------|----------------------|------------------|-------------------------------|----------|----------------------|
| <b>Saldo a 1 de Enero de 2021</b>      | <b>10.000.000</b> | <b>0</b>            | <b>1.000.000</b> | <b>1.577.644.344</b>     | <b>885.119.748</b>   | <b>0</b>         | <b>26.466.771</b>             | <b>0</b> | <b>2.500.230.862</b> |
| Aumento de Capital                     | 0                 |                     |                  |                          | 0                    | 0                |                               |          | 0                    |
| Traslado de resultados al 2021         |                   |                     |                  | -1.577.644.344           | 1.577.644.344        | 0                |                               |          | 0                    |
| Distribución de Utilidades             |                   |                     |                  |                          | 0                    | 0                |                               |          | 0                    |
| Resultados del ejercicio               |                   |                     |                  | -708.551.814             |                      |                  |                               |          | -708.551.814         |
| <b>Saldo a 31 de Diciembre de 2021</b> | <b>10.000.000</b> | <b>0</b>            | <b>1.000.000</b> | <b>-708.551.814</b>      | <b>2.462.764.091</b> | <b>0</b>         | <b>26.466.771</b>             | <b>0</b> | <b>1.791.679.048</b> |
| Aumento de Capital                     | 0                 |                     |                  |                          | 0                    |                  |                               |          | 0                    |
| Traslado de resultados al 2022         |                   |                     |                  | 708.551.814              | -708.551.814         |                  |                               |          | 0                    |
| Raujuste Patrimonial 2022              |                   |                     |                  |                          |                      | 0                |                               |          | 0                    |
| Distribución de Utilidades             |                   |                     |                  |                          | 0                    |                  |                               |          | 0                    |
| Resultados del ejercicio               |                   |                     |                  | -573.521.379             |                      |                  |                               |          | -573.521.379         |
| <b>Saldo a 31 de Diciembre de 2022</b> | <b>10.000.000</b> | <b>0</b>            | <b>1.000.000</b> | <b>-573.521.379</b>      | <b>1.754.212.277</b> | <b>0</b>         | <b>26.466.771</b>             | <b>0</b> | <b>1.218.157.669</b> |

CONTROL CONTROL 0

SIDYS DONADO SANTIAGO  
Representante Legal  
CC 22.506.579

GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ  
Contador Público  
T.P. 95941 - T

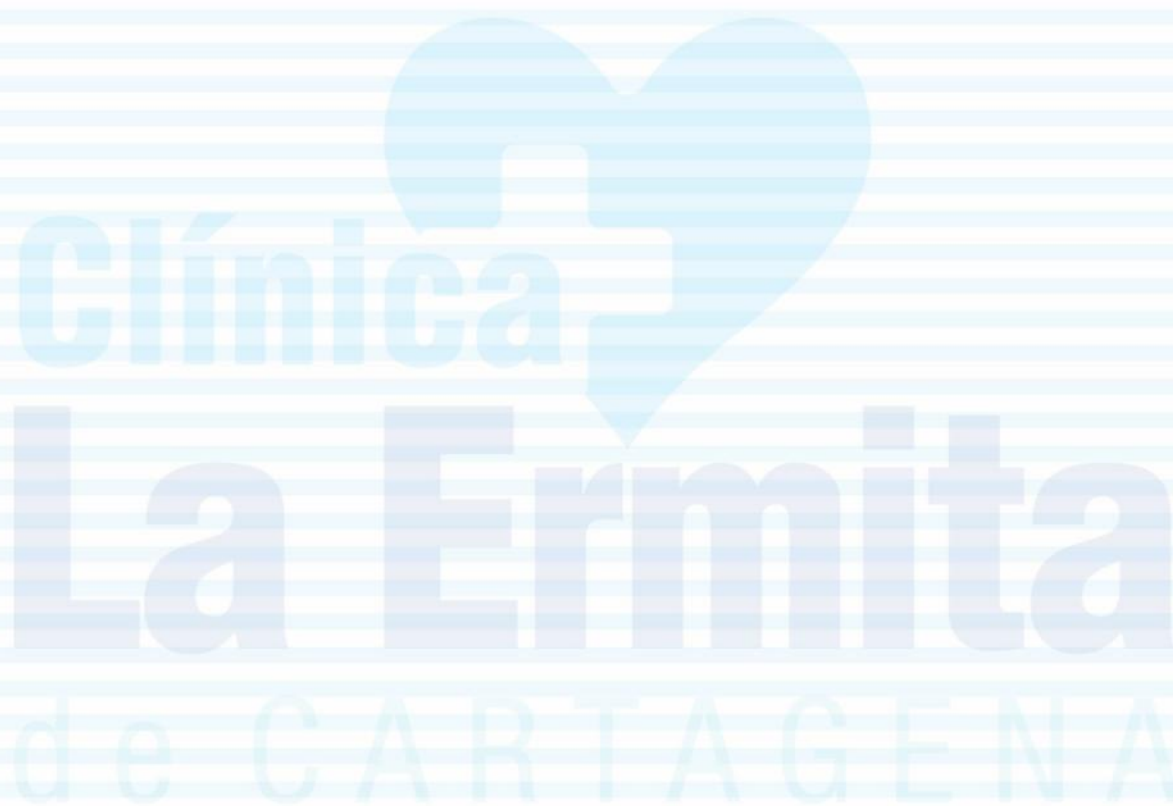
FRANCISCO RACINES MORELLI  
Revisor Fiscal  
T.P. 13034-T





**CLINICA LA ERMITA DE CARTAGENA S.A.S.**

***Estados Financieros por los Años Terminados el 31 de  
diciembre de 2022 y 2021***





Clínica La Ermita De Cartagena S.A.S.

NIT: 900.491.883-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021

1. INFORMACIÓN GENERAL

**Operaciones** - La Compañía Clínica La Ermita De Cartagena S.A.S. fue establecida de acuerdo a las leyes colombianas el 25 de agosto de 2011 como sociedad anónima simplificada mediante documento privado inscrito en Cámara de Comercio de Barranquilla el 20 de enero de 2012 bajo No 237.162 en el libro respectivo y tiene por objeto social principal la prestación de servicios médicos domiciliarios tendientes a la recuperación del estado de salud de los usuarios. El término de duración es determinado como indefinida.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

**Bases de Presentación** - La Compañía de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2009 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés). Estos estados Financieros culminados al 31 de diciembre se han elaborado en observancia de lo estipulado en el Decreto 2483 del 2018, en cuyo anexo técnico compilatorio No. 2 de las normas de información financiera NIIF grupo 2 incorporado al DUR 2420 de 2015, aprobadas en el cual contiene la Norma de Información Financiera para Pymes aplicable en Colombia actualizo el marco normativo

**Bases de Preparación** - La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2022, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de



Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) para Grupo 2, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES (NCIF PYMES).

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016 inclusive, la Compañía preparó sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA Colombianos). La información financiera correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016, incluida en los presentes estados financieros individuales con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con las NCIF PYMES.

**Arrendamientos** - Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros cuando se transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad del bien arrendado. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

*La compañía como arrendatario:* Los derechos sobre los bienes en arrendamiento financiero se registran como activos a valor razonable de la propiedad arrendada (o, si es inferior, el valor presente de los pagos mínimos) en el inicio del arrendamiento. El pasivo correspondiente al arrendador, se incluye en el estado de situación financiera como una obligación de arrendamiento financiero. Los pagos realizados se distribuyen entre los gastos financieros y la reducción de la obligación de arrendamiento con el fin de lograr una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo.

Los gastos financieros se deducen del resultado del ejercicio. Los activos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedad, planta y equipo, así como su depreciación y evaluación de las pérdidas por deterioro de la misma forma que los activos de propiedad.

Alquileres a pagar por arrendamientos operativos se cargan en el resultado del ejercicio sobre una base de línea recta durante el plazo del arrendamiento pertinente.

*La compañía como arrendador:* Los montos adeudados por los arrendatarios bajo arrendamiento financiero se registran como saldos por cobrar por el importe igual al de la inversión neta en el arrendamiento. Los ingresos son distribuidos en los periodos contables a fin de reflejar una tasa de rendimiento periódica contante sobre la inversión financiera neta del arrendador en el arrendamiento financiero.

Los pagos del arrendamiento del período, excluidos los costos por servicios, se aplican contra la inversión bruta en el arrendamiento, deduciendo tanto la cuenta por cobrar como los ingresos financieros no ganados. Los costos incurridos en la obtención de ingresos por arrendamiento son reconocidos como gastos. La determinación del cargo por depreciación de estos bienes es coherente con la política de depreciación de activos similares.

Los ingresos por arrendamientos operativos se reconocen en los resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, sin incluir los importes por servicios.



**Activos financieros** - Los activos financieros incluyen efectivo y equivalentes de efectivo, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

**Efectivos y equivalentes de efectivo**

El efectivo y los equivalentes de efectivo comprenden los saldos de efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgos insignificantes de cambios en su valor razonable y son usados por la Compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

**Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar**

Los servicios prestados por Medicina En Casa S.A.S. por cobrar no generan intereses corrientes.

Las ventas de bienes o servicios cuyo plazo de pago sea corriente y que no tengan establecida una tasa de interés se medirán inicialmente a su importe no descontado (o valor nominal). Si el plazo de pago pactado se extiende más allá de los términos comerciales normales y se financia a una tasa de interés que no es una tasa de mercado; se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Las operaciones de financiación (préstamos) cuyo plazo sea superior a 180 días, se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar, siempre y cuando estos préstamos tengan plazos de pago establecidos. Si no existen plazos de pago, se reconocen a su valor nominal y presentarán como activos no corrientes.

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes 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.

Si no existiera evidencia objetiva de deterioro de valor de las cuentas por cobrar, Medicina Integral IPS S.A. se acogerá a las instrucciones impartidas por la Superintendencia de Salud y considerará la siguiente tabla para efectos de reconocer una pérdida por deterioro del valor de sus cuentas por cobrar, teniendo en cuenta su antigüedad, tal y como se muestra a continuación:

De 31 A 90 Días: 5%

De 91 a 180 Días: 10%

De 181 a 360 Días: 15%

Más de 360 días: 20% (\*)

(\*) Cabe mencionar que sobre la cartera superior a 360 días se reconocerá una pérdida por deterioro del 20% de dichas cuentas por cobrar, siempre y cuando la misma se encuentre respaldada por un acuerdo de pago y/o una conciliación entre las partes no superior a un mes. En caso de no cumplir con lo antes indicado se procederá a reconocer una pérdida por deterioro del 100% sobre estas cuentas por cobrar en los resultados del periodo.

#### **Pasivos Financieros**

##### *Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar*

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales con plazos de pago corrientes y no tienen intereses.

Las compras de bienes o servicios cuyo plazo de pago sea corriente y que no tengan establecida una tasa de interés medirán inicialmente a un importe no descontado (o valor nominal).

##### *Sobregiros y préstamos bancarios*

Corresponden a obligaciones con entidades financieras sobre las cuales se fijan tasas fijas o variables de interés y sobre las cuales no se incurren en costos adicionales para su adquisición. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los gastos financieros.

**Deterioro de activos financieros** - Al final del período en que se informa, la Compañía ha evaluado si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se miden al costo o al costo amortizado. En los casos donde exista evidencia objetiva de deterioro del valor la compañía reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Para todos los otros activos financieros, la evidencia objetiva de deterioro incluye:

- dificultad financiera significativa del emisor o de la contraparte; o
- incumplimiento de contrato, tal como atrasos u omisión de pagos de intereses o capital; o
- el acreedor, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones que no le habría otorgado en otras circunstancias.
- es probable que el prestatario entre en quiebra o en una reorganización financiera; o
- la desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras.

**Inventarios** - Los inventarios son registrados al importe menor entre el costo y el precio de venta estimados menos los costos de terminación y venta. El valor de los inventarios incluye los costos de compra, de transformación y otros incurridos para darles su condición y ubicación actuales. La medición del costo es realizada utilizando el método de costo promedio ponderado.

**Propiedad, planta y equipo** - La propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor de la propiedad, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento.

El cargo por depreciación para distribuir el importe depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil para determinarla:

| Categoría                            | Método      | Vida útil       |
|--------------------------------------|-------------|-----------------|
| Terrenos                             | No Aplica   | No se deprecian |
| Construcciones y edificaciones       | Línea recta | 45 a 50 años    |
| Maquinaria y equipo                  | Línea recta | 5 - 20 años     |
| Muebles y enseres                    | Línea recta | 10 años         |
| Equipo de computación y comunicación | Línea recta | 5 años          |
| Vehículos                            | Línea recta | 5 años          |

**Deterioro en el valor de los activos** - En la fecha de reporte, los activos financieros y no financieros no valorados a valor razonable son evaluados para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable, en cuyo caso el valor en libros se reduce a su importe recuperable estimado y se reconoce de inmediato en resultados una pérdida por deterioro.

Para determinar el valor del deterioro en los inventarios a la fecha sobre la que se informa, la Compañía realizó la evaluación comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupos de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de



terminación y venta. Si una partida de inventario (o grupos de partidas similares) está deteriorado, la Compañía reduce el importe en libros del inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta, siendo reconocido inmediatamente en los resultados.

En los casos que la pérdida por deterioro sea revertida posteriormente, el importe en libros de los activos (o grupos de activos similares) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable (precios menos costos de terminación y venta, en el caso de inventarios), pero no por el exceso del importe que se habría determinado de no haberse reconocido la pérdida por deterioro para el activo (grupo de activos relacionados) en ejercicios anteriores. La reversión de una pérdida por deterioro se reconocerá inmediatamente en el resultado del ejercicio.

***Impuesto a las ganancias*** - El gasto por impuesto a las ganancias comprenden el impuesto corriente y el impuesto diferido.

***Impuesto Corriente*** - El impuesto por pagar corriente se basa en las ganancias fiscales registradas durante el año. La ganancia fiscal difiere de la ganancia reportada en el estado [de ganancias o pérdidas y otro resultado integral, estado de ganancias o pérdidas, estado de resultados integral], debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles en otros años y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales promulgadas o substancialmente aprobadas al final del periodo sobre el cual se informa. La Compañía determina la provisión para impuesto sobre la renta y complementarios y el impuesto sobre la renta para la equidad (CREE) con base en la utilidad gravable o la renta presuntiva, la mayor, estimada a tasas especificadas en la ley de impuestos.

***Impuesto Diferido*** - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la ganancia fiscal. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la entidad disponga de ganancias fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la ganancia fiscal ni la ganancia contable.

***Impuestos Corrientes y Diferidos*** - Los impuestos corrientes y diferidos deberán reconocerse en ganancias o pérdidas, excepto cuando se relacionan con partidas que se relacionan en Otro resultado integral directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto corriente o diferido también se reconoce en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, respectivamente.

**Provisiones** - Las provisiones se registran cuando existe una obligación legal o implícita como resultado de un suceso pasado que es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos económicos para liquidar la obligación. Los recursos económicos son estimados de forma fiable.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación al final del periodo sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres de las obligaciones correspondientes.

**Beneficios a los empleados** - Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la Compañía proporciona a los trabajadores, incluyendo la alta gerencia, a cambio de sus servicios.

**Corto Plazo** - Los beneficios a que los empleados tienen derecho como resultado de los servicios prestados a la entidad, cuyo pago se realizará en el término de los doce meses siguientes al cierre del período. Se reconocen a la fecha del informe, como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados contra un gasto.

**Ingresos** - Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Los ingresos se reducen por los descuentos o rebajas y otras asignaciones similares estimadas para los clientes.

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes son reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

Prestación de servicios médicos:

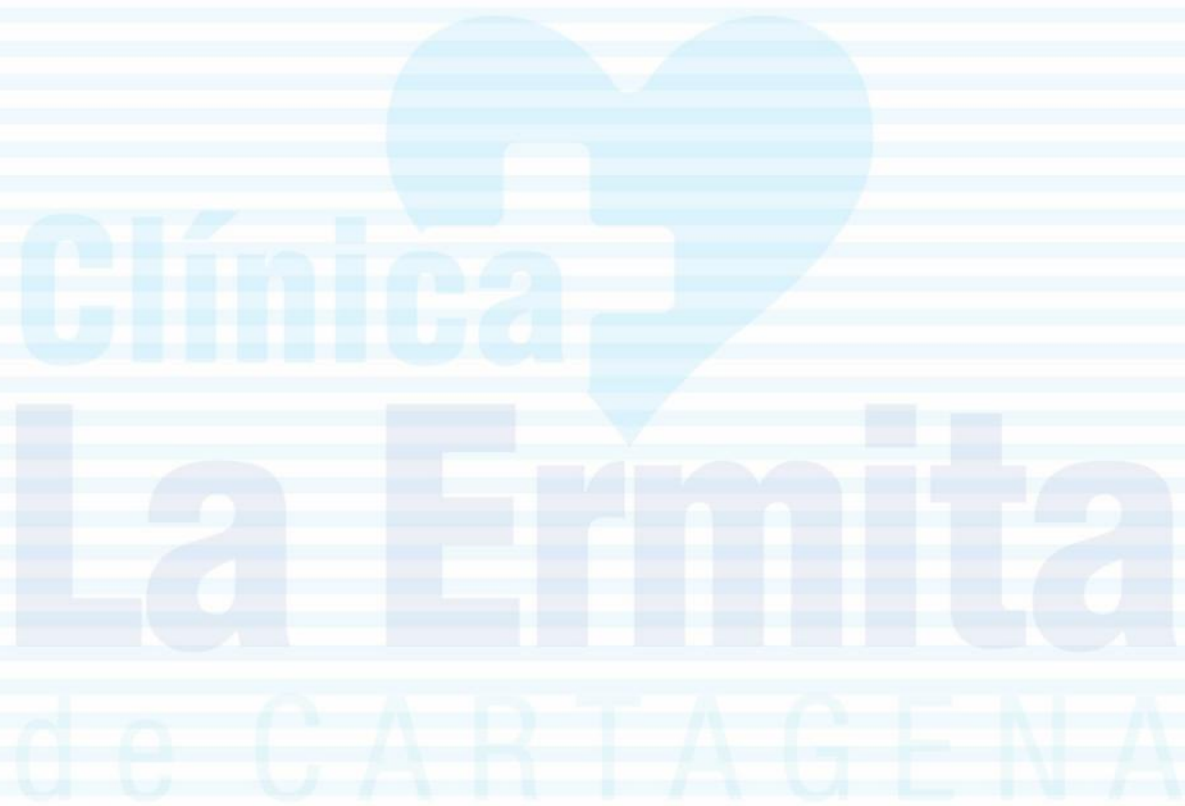
- El servicio se haya prestado en forma cabal o satisfactoria.
- No exista incertidumbre sobre el monto que se ha de recibir por la prestación de los servicios y se reconozcan los costos que ha de ocasionar dicha prestación.

Venta de medicamentos:

- La Compañía haya transferido al comprador los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo.
- La Compañía no conserve ninguna participación en la gestión de forma continua sobre la propiedad del activo ni tenga control sobre los bienes vendidos
- El valor de ingresos pueda medirse con fiabilidad.



- ▣ Sea probable que la compañía obtenga los beneficios económicos asociados de la transacción.
- ▣ Los costos incurridos, o por incurrir, puedan ser medidos con fiabilidad.



### 3. Efectivo y Equivalente al Efectivo

|                                                       | 2022                    | 2021                    |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                       | 31 DE DICIEMBRE         | 31 DE DICIEMBRE         |
| Caja                                                  | \$ 9.075.390            | \$ 6.734.901            |
| Bancos                                                | \$ 1.881.142.108        | \$ 3.090.307.590        |
| Cuenta de ahorro                                      | \$ 80.000.000           | \$ -                    |
| Otros equivalentes de efectivo (Encargos Fiduciarios) | \$ 4.307.855.708        | \$ 53.093.655           |
|                                                       | <b>\$ 6.278.073.206</b> | <b>\$ 3.150.136.146</b> |

### 4. Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar

|                                                              | 2022                        | 2021                        |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                                              | 31 DE DICIEMBRE             | 31 DE DICIEMBRE             |
| <b>Cuentas Comerciales por cobrar:</b>                       |                             |                             |
| Cientes Nacionales                                           | \$ 31.621.056.180,83        | \$ 13.846.543.441,95        |
| Consignaciones Pendientes por Legalizar                      | \$ 278.481.537,35           | \$ -                        |
| Provisión Para Cartera de dudoso recaudo                     | -\$ 983.413.275,63          | -\$ 1.384.072.531,65        |
| <b>Total Cuentas Comerciales Por Cobrar</b>                  | <b>\$ 30.916.124.442,55</b> | <b>\$ 12.462.470.910,30</b> |
| <b>Otras Cuentas por cobrar:</b>                             |                             |                             |
| Cuentas por cobrar a socios y accionistas                    | \$ 822.594.656,92           | \$ 473.875.679,00           |
| Anticipo y avances                                           | \$ 510.756.725,00           | \$ 168.796.952,00           |
| Depósitos Para Readquisición de Acciones                     | \$ -                        | \$ -                        |
| Cuentas por cobrar a trabajadores                            | -\$ 3.194.865,30            | \$ 1.040.679,87             |
| Deudores varios                                              | \$ 4.764.943.533,98         | \$ 1.985.007.438,27         |
| <b>Total, Otras cuentas por cobrar</b>                       | <b>\$ 6.095.100.050,60</b>  | <b>\$ 2.628.720.749,14</b>  |
| <b>Total, Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar</b> | <b>\$ 37.011.224.493,15</b> | <b>\$ 15.091.191.659,44</b> |

#### 5. Anticipo de Impuestos

|                                     | 2022                       | 2021                     |
|-------------------------------------|----------------------------|--------------------------|
|                                     | 31 DE DICIEMBRE            | 31 DE DICIEMBRE          |
| Anticipo de Impuesto de Renta       | \$ 2.038.591.000,00        | \$ 241.738.000,00        |
| Retenciones en La Fuente            | \$ 15.134,00               | \$ -                     |
| Retenciones en ICA                  | \$ -                       | \$ -                     |
| Activo Por Impuesto Diferido        | \$ 436.223.171,00          | \$ 453.886.213,03        |
| Autorretenciones En La Fuente       | -\$ 1.055,00               | \$ -                     |
| <b>Total, Anticipo de Impuestos</b> | <b>\$ 2.474.828.250,00</b> | <b>\$ 695.624.213,03</b> |

#### 6. Inversiones

|                                            | 2022            | 2021            |
|--------------------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                            | 31 DE DICIEMBRE | 31 DE DICIEMBRE |
| Inversiones en Acciones Servicios de Salud | \$ -            | \$ -            |
| Aportes en Cooperativa Coosalud            | \$ -            | \$ -            |
|                                            | <b>\$ -</b>     | <b>\$ -</b>     |

#### 7. Inventarios

|                                       | 2022                | 2021                |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
|                                       | 31 DE DICIEMBRE     | 31 DE DICIEMBRE     |
| Mercancía no fabricada por la empresa | \$ 4.649.939.529,84 | \$ 4.405.984.056,00 |

#### 8. Propiedad, planta y equipo

|                     | Construcciones En Curso | Maquinaria y equipo | Equipo de oficina | Equipo de cómputo | Equipo med. científico | Total             |
|---------------------|-------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|------------------------|-------------------|
| <b>Costo</b>        |                         |                     |                   |                   |                        |                   |
| 01 de Enero de 2021 | \$ -                    | \$ 33.261.714       | \$ 76.812.535     | \$ 16.633.177     | \$ 181.788.992         | \$ 308.496.418,00 |
| Adiciones           | \$ 173.998              | \$ 9.157.802        | \$ 56.360.821     | \$ 67.250.539     | \$ 128.713.157         | \$ 261.656.317,18 |

|                                                         |                         |                                     |                                    |                                    |                                 |                                       |
|---------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------|
| Disposiciones                                           | \$ -                    | \$ -                                | \$ -                               | \$ -                               | \$ -                            | \$ -                                  |
| 31 de diciembre 2021                                    | \$ 173.998,20           | \$ 42.419.516,00                    | \$ 133.173.355,98                  | \$ 83.883.716,00                   | \$ 310.502.149,00               | \$ 570.152.735,18                     |
| Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados |                         | Depreciación de Maquinaria y Equipo | Depreciación de Equipos de Oficina | Depreciación de Equipos de Computo | Depreciación de Equipos Médicos | Total depreciaciones y Amortizaciones |
| 01 de Enero de 2021                                     | \$ -                    | -\$ 24.875.933                      | -\$ 47.912.618                     | -\$ 13.516.738                     | -\$ 114.943.872                 | -\$ 201.249.161,00                    |
| Depreciación anual                                      | \$ -                    | -\$ 3.553.578                       | -\$ 8.792.838                      | -\$ 6.538.984                      | -\$ 18.022.462                  | -\$ 36.907.860,89                     |
| 31 de diciembre 2021                                    | \$ -                    | -\$ 28.429.510,97                   | -\$ 56.705.455,50                  | -\$ 20.055.721,88                  | -\$ 132.966.333,54              | -\$ 238.157.021,89                    |
| Importe en libros                                       |                         |                                     |                                    |                                    |                                 |                                       |
| 31 de diciembre 2018                                    | \$ 173.998,20           | \$ 13.990.005,03                    | \$ 76.467.900,48                   | \$ 63.827.994,12                   | \$ 177.535.815,46               | \$ 331.995.713,29                     |
| Costo                                                   | Construcciones En Curso | Maquinaria y equipo                 | Equipo de oficina                  | Equipo de cómputo                  | Equipo med. científico          | Total                                 |
| 01 de Enero de 2022                                     | \$ 173.998              | \$ 42.419.516                       | \$ 133.173.356                     | \$ 83.883.716                      | \$ 310.502.149                  | \$ 570.152.735,18                     |
| Adiciones                                               | \$ 684.867.403          | \$ 1.663.995.392                    | \$ 238.590.356                     | \$ 87.798.486                      | \$ 9.942.285.928                | \$ 12.617.537.564,69                  |
| Disposiciones                                           | \$ -                    | \$ 8.722.317                        | \$ 21.337.473                      | \$ 13.697.012                      | \$ 185.854.674                  | \$ 229.611.475,65                     |
| 31 de diciembre 2022                                    | \$ 685.041.401,14       | \$ 1.697.692.591,00                 | \$ 350.426.238,98                  | \$ 157.985.190,10                  | \$ 10.066.933.403,00            | \$ 12.958.078.824,22                  |
| Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados |                         | Depreciación de Maquinaria y Equipo | Depreciación de Equipos de Oficina | Depreciación de Equipos de Computo | Depreciación de Equipos Médicos | Total depreciaciones y Amortizaciones |
| 01 de Enero de 2022                                     | \$ -                    | -\$ 28.429.511                      | -\$ 56.705.456                     | -\$ 20.055.722                     | -\$ 132.966.334                 | -\$ 238.157.021,89                    |

|                      |                |                   |                   |                   |                    |                    |
|----------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Depreciación anual   | \$ -           | -\$ 16.005.032    | \$ -              | -\$ 7.752.196     | -\$ 97.839.286     | -\$ 121.596.514,00 |
| 31 de diciembre 2022 | \$ -           | -\$ 44.434.542,97 | -\$ 56.705.455,50 | -\$ 27.807.917,88 | -\$ 230.805.619,54 | -\$ 359.753.535,89 |
| Importe en libros    | \$             | \$                | \$                | \$                | \$                 | \$                 |
| 31 de diciembre 2022 | 685.041.401,14 | 1.653.258.048,03  | 293.720.783,48    | 130.177.272,22    | 9.836.127.783,46   | 12.598.325.288,33  |

**9. Otros Activos Financieros**

|                             | 2022<br>31 DE DICIEMBRE | 2021<br>31 DE DICIEMBRE |
|-----------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Diferidos Programa Contable | \$ 226.461.898,00       | \$ -                    |

**10. Obligaciones Financieras**

|                         | 2022<br>31 DE DICIEMBRE | 2021<br>31 DE DICIEMBRE |
|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Bancos nacionales       | \$ 0                    | \$ -                    |
| Obligaciones de leasing | \$ -                    | \$ -                    |
| Intereses por pagar     | \$ -                    | \$ -                    |
| <b>Total</b>            | <b>\$ 0</b>             | <b>\$ -</b>             |
| Porción corriente       | \$ 0                    | \$ -                    |
| Porción no corriente    | \$ -                    | \$ -                    |

**11. Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar**

|                                | 2022<br>31 DE DICIEMBRE | 2021<br>31 DE DICIEMBRE |
|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Cuentas comerciales por pagar: |                         |                         |
| Proveedores Nacionales         | \$ 25.884.906.455       | \$ 8.661.846.978        |

**Otras cuentas por pagar:**

|                                      |           |                          |           |                          |
|--------------------------------------|-----------|--------------------------|-----------|--------------------------|
| Costos y gastos por pagar            | \$        | 20.942.229.733           | \$        | 3.581.778.422            |
| Acreedores varios                    | \$        | 11.817.688.857           | \$        | 4.974.138.688            |
| <b>Total Otras cuentas por pagar</b> | <b>\$</b> | <b>32.759.918.591</b>    | <b>\$</b> | <b>8.555.917.110</b>     |
| <b>Total</b>                         | <b>\$</b> | <b>58.644.825.045,54</b> | <b>\$</b> | <b>17.217.764.088,27</b> |
| <b>Porción corriente</b>             | <b>\$</b> | <b>58.644.825.045,54</b> | <b>\$</b> | <b>17.217.764.088,27</b> |
| <b>Porción no corriente</b>          | <b>\$</b> | <b>-</b>                 | <b>\$</b> | <b>-</b>                 |

**12. Pasivos por impuestos corrientes**

|                                    | 2022<br>31 DE DICIEMBRE    | 2021<br>31 DE DICIEMBRE    |
|------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Renta y Complementarios            | -\$ 1.000                  | \$ 704.277.000             |
| Autorretenciones Renta             | \$ -                       |                            |
| Retención en la fuente             | \$ 542.872.473             | \$ 230.365.536             |
| Retefuente de Industria y comercio | \$ 118.056.536             | \$ 82.399.884              |
| Pasivo Por Impuesto Diferido       | \$ 436.223.171             | \$ 453.886.213             |
| <b>Total</b>                       | <b>\$ 1.097.151.180,00</b> | <b>\$ 1.470.928.633,12</b> |

**13. Beneficios a empleados**

Registra la acumulación de prestaciones sociales que se hacen para cubrir las obligaciones por cesantías, intereses sobre las mismas y vacaciones; se considera la totalidad como corriente debido a que todos los empleados se encuentran dentro del régimen establecido por la ley 50 de 1990.

|                                 | 2022                       | 2021                       |
|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                 | 31 DE DICIEMBRE            | 31 DE DICIEMBRE            |
| Salarios por pagar              | \$ 40.460.019              | \$ 755.590.474             |
| Retenciones y aportes de nomina | \$ 443.311.359             | \$ 276.875.023             |
| Cesantías por pagar             | \$ 1.179.445.005           | \$ 760.335.810             |
| Intereses sobre cesantías       | \$ 132.314.857             | \$ 80.244.351              |
| Prima de servicio               | -\$ 3.082.933              | \$ -                       |
| Vacaciones                      | \$ 486.270.465             | \$ 312.690.631             |
| <b>Total</b>                    | <b>\$ 2.278.718.772,00</b> | <b>\$ 2.185.736.288,60</b> |

**14. Otros pasivos financieros**

|                                  | 2022            | 2021                       |
|----------------------------------|-----------------|----------------------------|
|                                  | 31 DE DICIEMBRE | 31 DE DICIEMBRE            |
| Anticipos y avances recibidos    | \$ -            | \$ 1.008.823.730           |
| Ingresos recibidos para terceros | \$ -            | -                          |
| <b>Total</b>                     | <b>\$ -</b>     | <b>\$ 1.008.823.730,00</b> |

**15. Capital Emitido**

|                 | 2022             | 2021             |
|-----------------|------------------|------------------|
|                 | 31 DE DICIEMBRE  | 31 DE DICIEMBRE  |
| Capital emitido | \$ 10.000.000,00 | \$ 10.000.000,00 |

(1) El capital incluye a 31 de diciembre de 2022 10.000 acciones autorizadas, suscritas y pagadas, por un valor nominal de \$1.000 c/u y a 31 de diciembre de 2021 10.000 acciones autorizadas, suscritas y pagadas, por un valor nominal de \$1.000 c/u.

#### 16. Ingresos

A continuación, se presenta un análisis de los ingresos del período de la Compañía para operaciones que continúan:

|                                | 2022                        | 2021                        |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                | 31 DE DICIEMBRE             | 31 DE DICIEMBRE             |
| Costos de Insumos              | \$ 14.290.783.178           | \$ 1.659.852.387            |
| Costo de Venta de Medicamentos | \$ 17.324.405.350           | \$ 158.095.144              |
| Costos de Arriendos            | \$ 1.185.568.651            | \$ 170.770.023              |
| Costos de Honorarios           | \$ 19.310.970.553           | \$ 2.867.745.256            |
| Costos de Nomina               | \$ 16.640.166.328           | \$ 4.425.424.688            |
| Costos de Servicios            | \$ 5.799.536.076            | \$ 614.107.492              |
| Otros Costos Indirectos        | \$ 3.485.387.521            | \$ 3.070.238.041            |
| Costos de Laboratorio          | \$ -                        | \$ 126.939.661              |
| <b>Total</b>                   | <b>\$ 78.036.817.655,97</b> | <b>\$ 13.093.172.692,11</b> |

#### 17. Costos de Venta y de Servicios

A continuación, se presenta un análisis de los costos del período de la Compañía para operaciones que continúan:

|                                | 2022                        | 2021                        |
|--------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
|                                | 31 DE DICIEMBRE             | 31 DE DICIEMBRE             |
| Costos de Insumos              | \$ 14.290.783.178           | \$ 1.659.852.387            |
| Costo de Venta de Medicamentos | \$ 17.324.405.350           | \$ 158.095.144              |
| Costos de Arriendos            | \$ 1.185.568.651            | \$ 170.770.023              |
| Costos de Honorarios           | \$ 19.310.970.553           | \$ 2.867.745.256            |
| Costos de Nomina               | \$ 16.640.166.328           | \$ 4.425.424.688            |
| Costos de Servicios            | \$ 5.799.536.076            | \$ 614.107.492              |
| Otros Costos Indirectos        | \$ 3.485.387.521            | \$ 3.070.238.041            |
| Costos de Laboratorio          | \$ -                        | \$ 126.939.661              |
| <b>Total</b>                   | <b>\$ 78.036.817.655,97</b> | <b>\$ 13.093.172.692,11</b> |

#### 18. Gastos de Administración

|                       | 2022             | 2021             |
|-----------------------|------------------|------------------|
|                       | 31 DE DICIEMBRE  | 31 DE DICIEMBRE  |
| Gastos de personal    | \$ 5.239.138.625 | \$ 1.519.697.575 |
| Gastos Por Honorarios | \$ 231.286.845   | \$ -             |

|                                        |           |                         |           |                         |
|----------------------------------------|-----------|-------------------------|-----------|-------------------------|
| Gastos Por Impuestos                   | \$        | 738.552.171             | \$        | 113.918.402             |
| Gastos Por Arrendamientos              | \$        | 861.700.290             | \$        | 113.070.061             |
| Gastos Contribuciones y afiliaciones   | \$        | 3.312.992               | \$        | 1.656.496               |
| Gastos Por Seguros                     | \$        | -                       | \$        | 87.572.473              |
| Gastos De Servicios                    | \$        | 775.942.880             | \$        | 166.660.469             |
| Gastos legales                         | \$        | 12.984.493              | \$        | 6.929.452               |
| Gastos de Mantenimiento                | \$        | 1.252.232.396           | \$        | 64.966.913              |
| Gastos de Adecuaciones e Instalaciones | \$        | -                       | \$        | 3.133.089               |
| Gastos de Viajes                       | \$        | 12.207.102              | \$        | -                       |
| Gastos de Depreciaciones               | \$        | 109.528.597             | \$        | 15.746.320              |
| Gastos de Deterioro de cartera         | \$        | 80.977.431              | \$        | 92.302.785              |
| Gastos de Diversos                     | \$        | 308.696.724             | \$        | 18.460.323              |
| <b>Total</b>                           | <b>\$</b> | <b>9.626.560.545,04</b> | <b>\$</b> | <b>2.204.114.356,94</b> |

#### 19. Ingresos Financieros

|                                    | 2022                     | 2021                 |
|------------------------------------|--------------------------|----------------------|
|                                    | 31 DE DICIEMBRE          | 31 DE DICIEMBRE      |
| Ingresos Por Intereses Financieros | \$ -                     |                      |
| Rendimientos Financieros           | \$ 161.604.166           | \$ 166.002           |
| Otros Ingresos Financieros         | \$ -                     | \$ -                 |
| <b>Total</b>                       | <b>\$ 161.604.165,92</b> | <b>\$ 166.001,96</b> |

#### 20. Otros ingresos

|                                | 2022                       | 2021                    |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------------|
|                                | 31 DE DICIEMBRE            | 31 DE DICIEMBRE         |
| Recuperaciones de estimaciones | \$ -                       |                         |
| Otros Ingresos Diversos        | \$ 2.740.140.552           | \$ 13.931.869           |
| <b>Total</b>                   | <b>\$ 2.740.140.551,77</b> | <b>\$ 13.931.869,40</b> |

#### 21. Costos Financieros

|                                  | 2022            | 2021            |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
|                                  | 31 DE DICIEMBRE | 31 DE DICIEMBRE |
| Gastos Por Intereses Financieros | \$ 8.726.141    | \$ 526.000      |

|                        |           |                       |           |                     |
|------------------------|-----------|-----------------------|-----------|---------------------|
| Gasto Bancario         | \$        | 250.122.379           | \$        | 5.834.310           |
| Descuentos Comerciales | \$        | -                     |           |                     |
| <b>Total</b>           | <b>\$</b> | <b>258.848.520,85</b> | <b>\$</b> | <b>6.360.309,64</b> |

## 22. Otros gastos

|                                      | 2022                     | 2021                   |
|--------------------------------------|--------------------------|------------------------|
|                                      | 31 DE DICIEMBRE          | 31 DE DICIEMBRE        |
| Impuestos asumidos Por Gastos de IVA | \$ 3.420.000             | \$ -                   |
| Otros Impuestos Asumidos             | \$ 20.254.977            | \$ 943.478             |
| Gastos Extraordinarios               | \$ 87.481.709            |                        |
| Otros gastos diversos                | \$ 6.108.480             | \$ 1.414.865           |
| <b>Total</b>                         | <b>\$ 117.265.165,87</b> | <b>\$ 2.358.343,38</b> |

## 23. Impuesto a las ganancias

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía estipulan que la tarifa aplicable al impuesto sobre la renta para los años 2022 Y 2021 es del 35% y 31% respectivamente.

|                                                                            | 2022                    | 2021                  |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------|-----------------------|
|                                                                            | 31 DE DICIEMBRE         | 31 DE DICIEMBRE       |
| Impuesto corriente:                                                        |                         |                       |
| Con respecto al año actual                                                 | \$ 1.415.023.000        | \$ 994.412.000        |
| Impuesto diferido:                                                         |                         |                       |
| Con respecto al año actual (ingreso)                                       | \$ -                    | \$ -                  |
| <b>Total, gasto de impuestos relacionado con operaciones que continúan</b> | <b>\$ 1.415.023.000</b> | <b>\$ 994.412.000</b> |

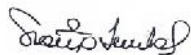
La conciliación entre la utilidad antes de impuestos y la renta líquida gravable por el año 2022 y 2021 es la siguiente:

|                                                                                             |           |                    |           |                    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------|-----------|--------------------|
| <b>Ganancias antes de impuesto provenientes de las operaciones que continúan</b>            | <b>\$</b> | <b>841.501.621</b> | <b>\$</b> | <b>285.860.186</b> |
| Renta líquida gravable (renglón declaración de renta)                                       | \$        | 4.050.067.000      | \$        | 3.207.780.000      |
| Partidas no deducibles y de afectación en renta                                             | \$        | 3.208.565.379      | \$        | 2.921.919.814      |
| <br>Gasto del impuesto a las ganancias calculado al 35% de la Utilidad contable (2022: 35%) | <br>\$    | <br>294.525.567    | <br>\$    | <br>88.616.658     |

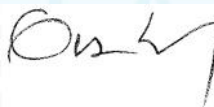
|                                                                          |     |               |     |             |
|--------------------------------------------------------------------------|-----|---------------|-----|-------------|
| Impuesto a cargo (renglón renta)                                         | \$  | 1.415.023.000 | \$  | 994.412.000 |
| Diferencia en gasto de renta                                             | \$  | 1.120.497.433 | \$  | 905.795.342 |
| <hr/>                                                                    |     |               |     |             |
| Utilidad neta reconocida (relacionado con las operaciones que continúan) | -\$ | 573.521.379   | -\$ | 708.551.814 |
| <hr/>                                                                    |     |               |     |             |

**Saldos de impuestos diferidos** - A continuación, se presenta el análisis de los activos/ pasivos del impuesto diferido presentados en los estados financieros de situación financiera:

|                          |    |             |    |             |
|--------------------------|----|-------------|----|-------------|
| Impuesto diferido activo | \$ | 436.223.171 | \$ | 453.886.213 |
| Impuesto diferido pasivo | \$ | 436.223.171 | \$ | 453.886.213 |
| Total                    | \$ | -           | \$ | -           |
| <hr/>                    |    |             |    |             |



**SIDYS DONADO SANTIAGO**  
Representante Legal  
CC 22.506.579



**GUSTAVO LOPEZ  
NARVAEZ**  
Contador Público  
T.P. 95941 - T



**FRANCISCO RACINES  
MORELLI**  
Revisor Fiscal  
T.P. 13034-T