

Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Estado de Situación Financiera

	Notas	Años terminados al 31 de diciembre	
		2022	2021
<i>(En miles de pesos colombianos)</i>			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	\$ 9,476,036	\$ 11,531,063
Inversiones	5	6,368	–
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	6	44,172,809	34,803,418
Otros Deudores Corrientes	6.1	2,165,767	–
Inventarios corrientes	7	5,686,147	3,697,553
Activos por impuestos corrientes	8	6,385,255	4,602,154
Otros Activos Financieros Corrientes	12	470,265	–
Total activos corrientes		68,362,647	54,634,188
Activos no corrientes			
Equipo	9	15,021,416	11,117,055
Activos por derecho de uso	10	8,815,261	8,955,458
Activos intangibles distintos de la plusvalía	11	525,861	2,442,047
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar no corrientes	6.2	45,663	55,348
Activos por impuestos diferidos	8.1	9,302,407	8,431,820
Otros activos financieros no corrientes	12	104,179	127,480
Total activos no corrientes		33,814,787	31,129,208
Total activos		\$ 102,177,434	\$ 85,763,396
Pasivos corrientes			
Pasivos financieros corrientes	13	\$ 4,040,979	\$ 1,931
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	14	33,615,526	22,075,237
Pasivos por derecho de uso	10	2,987,132	3,024,454
Pasivos por impuestos corrientes	8	2,056,048	7,109,420
Contingencias	16	330,488	330,488
Total pasivos corrientes		43,030,173	32,541,530
Pasivos no corrientes			
Pasivo por impuestos diferidos	8.1	6,373,989	6,068,399
Pasivos por derecho de uso	10	6,141,517	6,216,682
Otros pasivos financieros no corrientes	13	4,720,370	–
Total pasivos no corrientes		17,235,876	12,285,081
Total pasivos		60,266,049	44,826,611
Patrimonio			
Capital emitido	15	4,929,954	4,929,954
Prima de emisión	15.1	12,678,710	12,678,710
Reservas		781,010	781,010
Ajustes por convergencia NIIF		(1,066,375)	(1,066,375)
Resultados del ejercicio		974,600	12,778,446
Resultados acumulados		23,613,486	10,835,040
Total patrimonio		41,911,385	40,936,785
Patrimonio y pasivos		\$ 102,177,434	\$ 85,763,396

Las notas que se acompañan hacen parte integral de los Estados Financieros.

ALVARO
PUERTO
VALENCIA

Firmado digitalmente
por ALVARO PUERTO
VALENCIA
Fecha: 2023.03.23
10:38:14 -05'00'

Álvaro Puerto Valencia
Representante Legal
C.C. 79.626.944 de Bogotá

CAROLINA
SANCHEZ
SALAZAR

Firmado digitalmente
por CAROLINA
SANCHEZ SALAZAR
Fecha: 2023.03.23
10:41:32 -05'00'

Carolina Sanchez Salazar
Contador Público
Tarjeta Profesional 168823-T

ADRIANA
GUERRERO
GUEVARA

Firmado digitalmente
por ADRIANA
GUERRERO GUEVARA
Fecha: 2023.03.23
12:03:39 -05'00'

Adriana Guerrero Guevara
Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional 202555-T
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 23 de marzo de 2022)

Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Estado de Resultados y Ganancias Acumuladas por Función del Gasto

	Notas	Años terminados al 31 de diciembre 2021	
		2022	Reexpresado
<i>(En miles de pesos colombianos)</i>			
Estado de resultados			
Ingresos netos de actividades ordinarias	17	\$ 185,669,344	\$ 142,477,245
Costo de ventas	18	(153,388,573)	(102,611,470)
Ganancia bruta		32,280,771	39,865,775
Gastos de distribución	19	(7,845,481)	(4,145,208)
Gastos de administración	20	(21,524,956)	(14,688,516)
Ganancia operacional		2,910,334	21,032,051
Otros ingresos	21	2,901,624	381,341
Otros gastos	22	(3,671,194)	(2,921,062)
Ganancia antes de impuestos		2,140,764	18,492,330
Impuestos a las ganancias	8	(1,166,164)	(5,713,884)
Resultado del Ejercicio		\$ 974,600	\$ 12,778,446

Las notas que se acompañan hacen parte integral de los Estados Financieros.

ALVARO
PUERTO
VALENCIA

Firmado digitalmente por ALVARO
PUERTO VALENCIA
Fecha: 2023.03.23 10:38:42 -05'00'

Álvaro Puerto Valencia
Representante Legal
C.C. 79.626.944 de Bogotá

CAROLINA
SANCHEZ
SALAZAR

Firmado digitalmente
por CAROLINA
SANCHEZ SALAZAR
Fecha: 2023.03.23
10:41:59 -05'00'

Carolina Sanchez Salazar
Contador Público
Tarjeta Profesional 168823-T

ADRIANA
GUERRERO
GUEVARA

Firmado digitalmente
por ADRIANA
GUERRERO GUEVARA
Fecha: 2023.03.23
12:04:43 -05'00'

Adriana Guerrero Guevara
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 202555-T
Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 23 de marzo de 2022)

Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Estado de Cambios en el Patrimonio

(En miles de pesos colombianos)

	Capital Suscrito y Pagado	Prima en Colocación de Acciones	Ajustes de Convergencia NIIF	Reservas	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Patrimonio Neto
Saldos al 31 de diciembre de 2020	\$ 4,881,313	\$ 11,065,190	\$ (1,066,375)	\$ 781,010	\$ 2,232,302	\$ 8,602,738	\$ 26,496,178
Aumento de Capital Suscrito y Pagado	48,641	1,613,520	-	-	-	-	1,662,161
Aumento de Reservas Legales	-	-	-	-	-	-	-
Traslado utilidades	-	-	-	-	8,602,738	(8,602,738)	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	12,778,446	12,778,446
Saldos al 31 de diciembre de 2021	4,929,954	12,678,710	(1,066,375)	781,010	10,835,040	12,778,446	40,936,785
Traslado utilidades	-	-	-	-	12,778,446	(12,778,446)	-
Resultado del Ejercicio	-	-	-	-	-	974,600	974,600
Saldos al 31 de diciembre de 2022	\$ 4,929,954	\$ 12,678,710	\$ (1,066,375)	\$ 781,010	\$ 23,613,486	\$ 974,600	\$ 41,911,385

Las notas que se acompañan hacen parte integral de los Estados Financieros.

ALVARO
PUERTO
VALENCIA

Firmado digitalmente por ALVARO PUERTO VALENCIA
Fecha: 2023.03.23 10:39:06 -05'00'

Álvaro Puerto Valencia
Representante Legal
C.C. 79.626.944 de Bogotá

CAROLINA
SANCHEZ
SALAZAR

Firmado digitalmente por CAROLINA SANCHEZ SALAZAR
Fecha: 2023.03.23 10:42:32 -05'00'

Carolina Sanchez Salazar
Contador Público
Tarjeta Profesional 168823-T

ADRIANA
GUERRERO
GUEVARA

Firmado digitalmente por ADRIANA GUERRERO GUEVARA
Fecha: 2023.03.23 12:05:02 -05'00'

Adriana Guerrero Guevara
Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional 202555-T

Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-630
(Véase mi informe del 23 de marzo de 2022)

Sociedad Integral de Especialistas en Salud S.A.S.

Estado de Flujos de Efectivo

Notas	Años terminados al 31 de diciembre de	
	2022	2021
	(En miles de pesos)	
Actividades de Operación		
Utilidad después del impuesto sobre la renta	\$ 974,600	\$ 12,778,446
Ajustes para conciliar el resultado antes de impuestos con los flujos de efectivo netos		
Depreciación y deterioro del valor del equipo	9 8,035,354	2,270,371
Deterioro de cuentas por cobrar	6 4,205,891	1,241,518
Castigo de importe incobrables	6 (218,798)	(526,029)
(Ingreso) impuestos diferidos	8.1 (564,997)	(1,394,931)
Amortización y deterioro del valor de activos intangibles	11 2,021,977	885,279
Ajustes al Capital de Trabajo		
(Disminución) en deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(13,346,799)	(3,464,565)
Aumento en inventarios	(1,988,594)	(2,180,814)
Aumento en inversiones	(6,368)	-
(Disminución) en activos por impuestos corrientes	(1,783,101)	(908,508)
(Disminución) Aumento en otros activos financieros	(446,964)	50,000
Aumento en cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	11,540,289	3,832,716
Aumento (Disminución) en Pasivos por impuestos corrientes	(5,053,372)	1,475,275
Aumento (Disminución) otros Pasivos financieros	8,759,418	(63,634)
Aumento en Contingencias	-	146,315
Flujo Neto de Efectivo Procedente de las Actividades de Operación	12,128,536	14,141,439
Actividades de Inversión		
Adquisición de equipo	9 (11,939,715)	(11,021,039)
Aumento de intangibles y costos capitalizados	11 (105,791)	(3,115,578)
Flujo Neto de Efectivo Utilizado en las Actividades de Inversión	(12,045,506)	(14,136,617)
Actividades de Financiación		
Efecto NIIF 16 Arrendamientos	27,710	71,826
Pagos por devolución de préstamos	-	(125,413)
Cobros por préstamos	6.1 (2,165,767)	353,290
Prima por emisión de acciones	-	1,613,520
Capitalización	-	48,641
Flujo Neto de Efectivo Procedente en (Utilizado en) las Actividades de Financiación	(2,138,057)	1,961,864
Aumento Neto de Efectivo y Equivalentes al Efectivo	(2,055,027)	1,966,686
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1º de enero	11,531,063	9,564,377
Efectivo y Equivalentes al Efectivo al 31 de diciembre	\$ 9,476,036	\$ 11,531,063

Las notas que se acompañan hacen parte integral de los Estados Financieros.

ALVARO
PUERTO
VALENCIA
Firmado digitalmente
por ALVARO PUERTO
VALENCIA
Fecha: 2023.03.23
10:39:28 -05'00'
Álvaro Puerto Valencia
Representante Legal
C.C. 79.626.944 de Bogotá

CAROLINA
SANCHEZ
SALAZAR
Firmado digitalmente
por CAROLINA
SANCHEZ SALAZAR
Fecha: 2023.03.23
10:42:56 -05'00'
Carolina Sanchez Salazar
Contador Público
Tarjeta Profesional 168823-T

ADRIANA
GUERRERO
GUEVARA
Firmado digitalmente
por ADRIANA
GUERRERO GUEVARA
Fecha: 2023.03.23
12:05:23 -05'00'
Adriana Guerrero Guevara
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 202555-T

Designada por Ernst & Young Audit S.A.S. TR-530
(Véase mi informe del 23 de marzo de 2022)