

MEDIC SALUD HOME CARE S.A.S.

NIT 900 485 299-0

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
del 1º al 31 de diciembre de los años 2022 y 2021

| | Año 2022 | Año 2021 |
|--|---------------------|-----------------------|
| INGRESOS | | |
| Por Actividades Ordinarias | 441.835.142 | 2.577.683.054 |
| Prestacion de servicios de salud | 441.835.142 | 2.577.683.054 |
| COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS | -234.963.788 | -1.846.526.987 |
| Costos de Personal | 110.732.167 | 925.455.966 |
| Servicios | 31.456.390 | 277.563.500 |
| Medicamentos y Material medico | 74.698.100 | 626.452.890 |
| Mantenimiento y adecuaciones | 4.568.700 | 3.546.200 |
| Depreciaciones | 13.508.431 | 13.508.431 |
| UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL | 206.871.354 | 731.156.067 |
| OTROS INGRESOS | 3.449.120 | 0 |
| Rendimientos Financieros | 3.449.120 | 0 |
| GASTOS OPERACIONALES | -160.700.059 | -597.237.390 |
| Gastos de personal | 72.026.560 | 99.210.028 |
| Honorarios | 3.700.000 | 9.600.000 |
| Servicios | 24.075.599 | 32.404.000 |
| Depreciaciones | 10.645.439 | 421.740 |
| Otros Gastos | 10.980.450 | 83.532.551 |
| Gastos financieros | 10.972.011 | 1.177.020 |
| Deterioro de Cartera | 0 | 351.979.451 |
| Impuesto predial | 1.326.400 | 0 |
| Impuesto de renta | 26.718.000 | 17.280.000 |
| Otros impuestos | 255.600 | 1.632.600 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 49.620.415 | 133.918.677 |

SAMIRA R. QUINTERO NIETO
C.C. 49,609,803
Representante Legal
Firma digital

ANDRES A. RUIZ MOLINA
Contador
TP 151269-T
Firma digital

MEDIC SALUD HOME CARE S.A.S.

NIT 900 485 299-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

corte a 31 de Diciembre de los años 2022 y 2021



ACTIVOS

| Corrientes | Año 2022 | Año 2021 |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Efectivo y Equivalentes | 17.821.669 | 114.246.511 |
| Caja | 2.346.000 | 0 |
| Bancos | 15.475.669 | 114.246.511 |
| Cuentas por Cobrar Comerciales | 1.188.335.044 | 1.339.861.510 |
| Clientes | 1.151.020.444 | 1.281.268.510 |
| Anticipo de Impuestos | 37.314.600 | 54.816.000 |
| Otros deudores | 0 | 3.777.000 |
| Inventarios | 11.937.286 | 23.858.870 |
| Medicamentos y material medico | 11.937.286 | 23.858.870 |
| Total Activo Corriente | 1.218.093.999 | 1.477.966.891 |
| No Corrientes | | |
| Propiedad Planta y Equipos | 415.309.760 | 425.955.199 |
| Terrenos urbanos | 89.256.870 | 89.256.870 |
| Construcciones y Ediicaciones | 325.851.675 | 325.851.675 |
| Maquinaria y Equipos | 12.523.260 | 12.523.260 |
| Muebles y enseres | 5.126.970 | 5.126.970 |
| Equipo de Computo y comunicaci3n | 3.258.114 | 3.258.114 |
| Equipo medico | 21.391.890 | 21.391.890 |
| Depreciacion acumulada | -42.099.019 | -31.453.580 |
| Total Activo no corriente | 415.309.760 | 425.955.199 |
| Total Activos | 1.633.403.759 | 1.903.922.090 |

PASIVOS

| | | |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|
| Corrientes | 409.217.432 | 688.147.724 |
| Costos y gastos por pagar | 365.596.153 | 170.309.600 |
| Servicios P3blicos | 2.879.500 | 4.356.230 |
| Impuestos por pagar | 26.718.000 | 17.280.000 |
| Beneficios a Empleados | 14.023.779 | 496.201.894 |
| No Corrientes | 296.452.000 | 337.660.454 |
| Deuda con socios o accionistas | 296.452.000 | 337.660.454 |
| Total Pasivos | 705.669.432 | 1.025.808.178 |

PATRIMONIO

| | | |
|------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Capital Social | 251.000.000 | 251.000.000 |
| Capital Suscrito y Pagado | 3.000.000 | 3.000.000 |
| Superavit de capital | 248.000.000 | 248.000.000 |
| Resultado del ejercicio | 49.620.415 | 133.918.677 |
| Ganancia del periodo | 49.620.415 | 133.918.677 |
| Ganancias acumuladas | 627.113.912 | 493.195.235 |
| Utilidades acumuladas | 627.113.912 | 493.195.235 |
| Total Patrimonio | 927.734.327 | 878.113.912 |
| Total Pasivo M3s Patrimonio | 1.633.403.759 | 1.903.922.090 |

SAMIRA R. QUINTERO NIETO
C.C. 49,609,803
Representante Legal
Firma digital

ANDRES A. RUIZ MOLINA
Contador
TP 151269-T
Firma digital

MEDICALUD HOME CARE SAS

NIT 900485299-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 31 de Diciembre de los años 2022 y 2021



Cifras en pesos colombianos (COP)- Metodo Directo

| | 2022 | 2021 |
|---|--------------------|--------------------|
| Flujos de efectivo por actividades de operación: | | |
| Recaudos recibidos de clientes | 822.921.359 | 1.428.590.213 |
| Pagos a proveedores y acreedores | -184.863.070 | -556.027.283 |
| Pagos de beneficios a los empleados | -593.943.780 | -418.465.118 |
| Pago costos y Gastos por pagar | -112.239.351 | -323.023.700 |
| Impuestos pagados | -28.300.000 | -17.449.600 |
| Efectivo neto generado por actividades de operación | -96.424.842 | 113.624.512 |
| Flujos de efectivo por actividades de inversión: | | |
| Compras de propiedades, planta y equipo | 0 | 0 |
| Préstamos a terceros y empleados | 0 | 0 |
| Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados | 0 | 0 |
| Efectivo neto utilizado en actividades de inversión | 0 | 0 |
| Flujos de efectivo por actividades de financiación: | | |
| Aportes de los accionistas | 0 | 0 |
| Préstamos recibidos | 0 | 0 |
| Pago de préstamos | 0 | 0 |
| Efectivo neto utilizado en actividades de financiación | 0 | 0 |
| Aumento o disminución neta en el efectivo | -96.424.842 | 113.624.512 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período | 114.246.512 | 622.000 |
| Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período | 17.821.669 | 114.246.512 |

SAMIRA RAQUEL QUINTERO NIETO

Representante Legal

C.C. 49.609.803

Firma digital

ANDRES ANTONIO RUIZ MOLINA

Contador

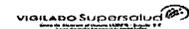
T.P. 151269-T

Firma digital

MEDICALUD HOME CARE SAS

NIT 900485299-0

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO a 31 de diciembre de los años 2022 y 2021

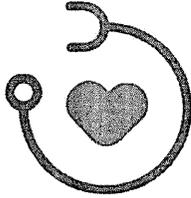


Cifras en pesos colombianos (COP)

| | Capital suscrito y pagado | Superavit de capital | Revaluación PPE | Ganancia del periodo | Ganancias acumuladas | Total |
|--|------------------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------|-------------------------|--------------------|
| Saldo a 1º de enero del 2021 | 3.000.000 | 248.000.000 | 0 | 0 | 493.195.235 | 744.195.235 |
| Aportes de los accionistas | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| Ganancia del período anterior | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| Apropiaciones utilidad Periodo anterior | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ganancia del período corriente | 0 | 0 | 0 | 133.918.677 | 0 | 133.918.677 |
| Superavit por Revaluacion de PPE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Dividendos decretados | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo a 31 de diciembre del 2021 | 3.000.000 | 248.000.000 | - | 133.918.677 | 493.195.235 | 878.113.912 |
| Aportes de los accionistas | - | | | | | - |
| Ganancia del período anterior | | | | - 133.918.677 | 133.918.677 | - |
| Apropiaciones utilidad Periodo anterior | | | | | | - |
| Ganancia del período corriente | | | | - 49.620.415 | | 49.620.415 |
| Superavit por Revaluacion de PPE | | | | | | - |
| Dividendos decretados | | | | | | - |
| Saldo al 31 de diciembre del 2022 | 3.000.000 | 248.000.000 | - | 49.620.415 | 627.113.912 | 927.734.327 |


 SAMIRA RAQUEL QUINTERO NIETO
 Representante Legal
 C.C. 49.609.803
 Firma digital


 ANDRES ANTONIO RUIZ MOLINA
 Contador
 T.P. 151269-T
 Firma digital



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

Revelaciones a los Estados financieros comparativos con corte al 31 de diciembre de los años 2022 y 2021

INFORMACIÓN GENERAL

MEDIC SALUD HOME CARE S.A.S, es una sociedad con ánimo de lucro de carácter privada, constituida mediante documento privado del 15 de diciembre del año 2011 e inscrita en cámara de comercio de la ciudad de Valledupar el 16 de diciembre del mismo año bajo el número 00020635 del libro IX, con una duración indefinida. La entidad tiene por objeto social la prestación de servicios de salud sin internación, para lo cual se encuentra debida mente habilitada como institución prestadora de servicios (IPS) por el ministerio de salud y protección social, la inspección y vigilancia de las operaciones de la entidad está a cargo de la superintendencia nacional de salud. Los principales clientes de la entidad son las empresas promotoras de salud (EPS) de los regímenes subsidiado y contributivo que son las encargadas del aseguramiento en salud de la población colombiana, además de las compañías que expiden seguros obligatorios contra accidentes de tránsito, y en menor proporción el resto de entidades que hacen parte del sistema general de seguridad social.

DECLARACIÓN EXPRESA DE CUMPLIMIENTO NIIF PARA PYMES

Los estados financieros de Medic Salud Home Care SAS correspondientes al periodo informado, han sido preparados conforme a los lineamientos de las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para Pymes), las cuales fueron introducidas al marco normativo colombiano mediante decreto N° 3020 del 27 de diciembre del año 2013.

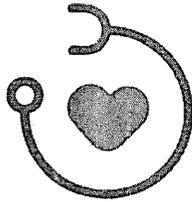
RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

MONEDA FUNCIONAL. Todos los registros contables de la sociedad Medic Salud Home Care SAS se realizan utilizando la moneda funcional colombiana que es el peso (COP). Los pagos que deban hacerse en moneda extranjera se convertirán a pesos colombianos a la tasa de cambio pactada con el proveedor.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO. Medic Salud Home Care SAS reconoce como efectivo todos los recursos monetarios que tiene para su inmediata disposición, ya sea en la tesorería de la institución o en las cuentas corrientes y de ahorro que posee en las diferentes entidades bancarias.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Cuentas por Cobrar comerciales. Acorde con las tendencias y condiciones en las que se desarrollan las operaciones entre los actores del sector salud en Colombia, Medic Salud Home Care SAS tiene como condiciones normales de crédito las facturas con vencimiento menor o igual a 180 días. Las cuentas por cobrar se mantienen al costo



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

original de la transacción, teniendo en cuenta que el sector tiene unas características especiales donde generalmente se presentan objeciones a los valores cobrados.

Al final de cada periodo informado el valor en libros de las cuentas por cobrar a clientes y empleados será revisado de manera individual y si existe evidencia objetiva de que alguna de las cuentas vencidas a más de 360 días no será recuperable, se reconocerá inmediatamente una perdida por deterioro en el estado de resultados. Las cuentas por cobrar se clasifican como activo corriente, a menos que por condiciones específicas de algún cliente nos veamos en la necesidad de reclasificarlo al activo no corriente como cuentas de difícil recaudo.

NOTA N°1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: Al cierre del periodo informado la sociedad terminó con recursos monetarios por valor de diecisiete millones ochocientos veintiún mil seiscientos sesenta y nueve pesos, libres de cualquier tipo de restricción para su uso. La variación respecto al mismo periodo del año anterior se aprecia en el siguiente recuadro.

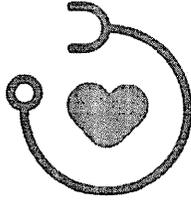
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 2022 | 2021 | Variación |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Caja | 2.346.000 | 0 | 2.346.000 |
| Bancos | 15.475.669 | 114.246.511 | -98.770.842 |
| Totales | 17.821.669 | 114.246.511 | -96.424.842 |

NOTA N°2 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES: Al cierre del periodo informado se muestra un incremento bastante considerable en el saldo de las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud; siendo el cliente Comparta EPS la entidad que determinó el aumento, debido a que entró en proceso de liquidación, situación que acarreó el estancamiento de pagos.

Debido a la alta posibilidad de no poder recuperar el total de la cartera a cargo de la EPS Comparta fue necesario aplicar deterioro a parte de la misma.

| Cuentas por Cobrar Comerciales | 2022 | 2021 | Variación |
|--------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|
| COMPARTA SALUD EPS | 1.494.402.361 | 1.494.402.361 | 0 |
| EPS SANITAS S.A.S. | 30.489.434 | 31.720.000 | -1.230.566 |
| ALLIANZ SEG DE VIDA | 25.343.100 | 31.125.600 | -5.782.500 |
| CAJACOPI ATLANTICO | 32.765.000 | 76.000.000 | -43.235.000 |
| Deterioro de CxC Comerciales | -431.979.451 | -431.979.451 | 0 |
| Totales | 1.151.020.444 | 1.201.268.510 | -50.248.066 |

NOTA N°3 INVENTARIOS: La empresa mantiene un pequeño inventario de materiales e insumos necesarios para la prestación de servicios domiciliarios de salud, tales como alcohol, guantes, tapabocas, esparadrapo, jeringas etc. Al cierre del periodo



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

informado se observa una disminución en el rubro debido a que las operaciones de la empresa también disminuyeron.

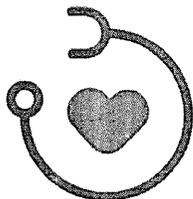
| Inventarios | 2022 | 2021 | Variación |
|------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Medicamentos e insumos | 11.937.286 | 23.858.870 | -11.921.584 |
| Totales | 11.937.286 | 23.858.870 | -11.921.584 |

NOTA N°4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS: Medic Salud Home Care registra los bienes de propiedad planta y equipos por el modelo del costo, la cifra más significativa de este rubro la representan el terreno y las instalaciones donde funciona la sociedad, seguido de los equipos médicos adquiridos para la prestación de servicios, tales como Monitores de Signos vitales y Aspiradores de secreciones portátiles. También posee muebles y equipos necesarios para las labores administrativas de la empresa. La empresa registra la depreciación de sus activos por el método de línea recta. El valor de los bienes de la empresa al cierre del periodo informado se detalla en el siguiente cuadro comparativo.

| Propiedad Planta y Equipos | 2022 | 2021 | Variación |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Terrenos urbanos | 89.256.870 | 89.256.870 | 0 |
| Construcciones y Edificaciones | 325.851.675 | 325.851.675 | 0 |
| Maquinaria y Equipos | 12.523.260 | 12.523.260 | 0 |
| Muebles y enseres | 5.126.970 | 5.126.970 | 0 |
| Equipo de Computo y comunicación | 3.258.114 | 3.258.114 | 0 |
| Equipo medico | 21.391.890 | 21.391.890 | 0 |
| Depreciacion acumulada | -42.099.019 | -31.453.580 | -10.645.439 |
| Totales | 415.309.760 | 425.955.199 | -10.645.439 |

NOTA N°5 PASIVOS: La sociedad hizo grandes esfuerzos para lograr el pago a colaboradores y proveedores con los recursos que logro conseguir. Es por esto que se observa una disminución considerable de las deudas comparadas con el año anterior.

En el siguiente recuadro se observa la variación en los saldos de cuentas por pagar.



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

| Pasivos | 2022 | 2021 | Variación |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Costos y gastos por pagar | 365.596.153 | 170.309.600 | 195.286.553 |
| Servicios Públicos | 2.879.500 | 4.356.230 | -1.476.730 |
| Impuestos por pagar | 26.718.000 | 17.280.000 | 9.438.000 |
| Beneficios a Empleados | 14.023.779 | 496.201.894 | -482.178.115 |
| No Corrientes | 0 | 0 | 0 |
| Deuda con socios o accionistas | 296.452.000 | 337.660.454 | -41.208.454 |
| Totales | 705.669.432 | 1.025.808.178 | -320.138.746 |

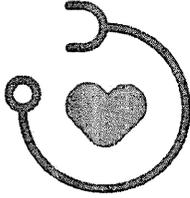
NOTA N°6 PATRIMONIO: El capital Social de la empresa está compuesto por 100 acciones con valor nominal de \$ 30.000 c/u, las cuales se encuentran suscritas y pagadas en su totalidad. El resultado del ejercicio corresponde a la ganancia neta del periodo ya descontado el impuesto a las ganancias; Las ganancias acumuladas y los resultados anteriores representan las ganancias retenidas a la fecha, cifra que se encuentra a disposición de los socios ya sea para distribución o capitalización. La sociedad no está obligada a constituir reserva de fondos, y tampoco en sus estatutos y políticas se contempla dicha obligación.

La conformación del patrimonio social y su variación se detalla en el siguiente recuadro.

| Patrimonio | 2022 | 2021 | Variación |
|----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| Capital Social | 3.000.000 | 3.000.000 | 0 |
| Superavit de capital | 248.000.000 | 248.000.000 | 0 |
| Ganancia del periodo | 49.620.415 | 133.918.677 | -84.298.262 |
| Ganancias acumuladas | 627.113.912 | 493.195.235 | 133.918.677 |
| Totales | 927.734.327 | 878.113.912 | 49.620.415 |

NOTA N°7 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS: Los ingresos por actividades ordinarias durante el 2022 presentaron caída abrupta debido a la entrada en liquidación de la EPS Comparta. Se facturaron servicios equivalentes al 17% de los facturados en el 2021.

| Ingresos | 2022 | 2021 | Variación |
|-----------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| Por Actividades Ordinarias | 441.835.142 | 2.577.683.054 | -2.135.847.912 |
| Devoluciones Rebajas y Descuentos | 0 | 0 | 0 |
| Totales | 441.835.142 | 2.577.683.054 | -2.135.847.912 |



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

NOTA N°8: COSTOS DE LOS SERVICIOS PRESTADOS: Al igual que los ingresos operacionales, el costo de los servicios prestados también disminuyó, fue necesario terminar algunos contratos de prestación de servicios para acomodarnos a la nueva situación.

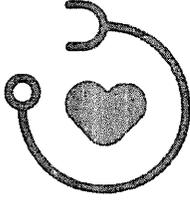
La variación de cada partida se observa en el siguiente recuadro.

| Costos | 2022 | 2021 | Variación |
|--------------------------------|--------------------|----------------------|-----------------------|
| Costos de Personal | 110.732.167 | 925.455.966 | -814.723.799 |
| Servicios | 31.456.390 | 277.563.500 | -246.107.110 |
| Medicamentos y Material medico | 74.698.100 | 626.452.890 | -551.754.790 |
| Mantenimiento y adecuaciones | 4.568.700 | 3.546.200 | 1.022.500 |
| Depreciaciones | 13.508.431 | 13.508.431 | 0 |
| Totales | 234.963.788 | 1.846.526.987 | -1.611.563.199 |

NOTA N°9: GASTOS OPERACIONALES: Este rubro corresponde a los gastos administrativos en el que se incurrió durante cada periodo informado para poder desarrollar las actividades de la empresa con normalidad.

En el siguiente recuadro se detallan las variaciones en los rubros del gasto para los periodos 2022 y 2021.

| Gastos | 2022 | 2021 | Variación |
|----------------------|--------------------|--------------------|---------------------|
| Gastos de personal | 72.026.560 | 99.210.028 | -27.183.468 |
| Honorarios | 3.700.000 | 9.600.000 | -5.900.000 |
| Servicios | 24.075.599 | 32.404.000 | -8.328.401 |
| Depreciaciones | 10.645.439 | 421.740 | 10.223.699 |
| Otros Gastos | 10.980.450 | 83.532.551 | -72.552.101 |
| Gastos financieros | 10.972.011 | 1.177.020 | 9.794.991 |
| Deterioro de Cartera | 0 | 351.979.451 | -351.979.451 |
| Otros impuestos | 1.582.000 | 1.632.600 | -50.600 |
| Totales | 133.982.059 | 579.957.390 | -445.975.331 |



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

NOTA N° 10 IMPUESTO A LAS GANANCIAS: Medic Salud Home Care SAS, se encuentra sometida al régimen ordinario del impuesto sobre la renta, que para el 2022 estipula una tarifa del 35% del valor de las ganancias fiscales del periodo. A continuación, se detalla la variación en la provisión de la sociedad para dicho tributo.

| Impuesto a las ganancias | 2022 | 2021 | Variación |
|--------------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Impuesto de renta | 26.718.000 | 17.280.000 | 9.438.000 |
| Totales | 26.718.000 | 17.280.000 | 9.438.000 |

SAMIRA RAQUEL QUINTERO NIETO
C.C. 49.609.803
Representante Legal
Firma digital

ANDRES ANTONIO RUIZ MOLINA
C.C. 77.175.701
TP 151269-T
Firma digital