



# ESTADOS FINANCIEROS

2022





**ALERGOSALUD S.A.S.**  
**NIT. 900.765.175-8**  
**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA**  
**COMPARATIVO 2021-2022**  
**VIGILADOS SUPERSALUD**



|                                        | NOTAS | DICBRE 2021             | DICBRE 2022             | VARIACIÓN EN \$       | % VARIACION |
|----------------------------------------|-------|-------------------------|-------------------------|-----------------------|-------------|
| <b>ACTIVO</b>                          |       |                         |                         |                       |             |
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                |       |                         |                         |                       |             |
| CAJA GENERAL                           | 3     | 471,908.00              | 1,403,876.00            | 931,968.00            | 66%         |
| CUENTAS DE AHORRO                      | 3     | 296,033,516.00          | 660,675,689.00          | 364,642,173.00        | 55%         |
| DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS | 3     | -                       | -                       | -                     | 0%          |
| APORTES COOMEVA                        | 4     | 2,258,361.00            | 2,771,661.00            | 513,300.00            | 19%         |
| CLIENTES                               | 5     | 996,848,185.02          | 764,831,499.72          | (232,016,685.30)      | -30%        |
| DEUDAS DE DIFICIL COBRO                | 5     | 86,965,004.00           | 371,305,249.00          | 284,340,245.00        | 77%         |
| ANTICIPOS Y AVANCES                    | 5     | 5,172,216.00            | 14,093,844.00           | 8,921,628.00          | 63%         |
| ANTICIPO DE IMPTO. Y CONTRIBUCIONES    | 5     | 34,791,779.00           | 18,496,485.00           | (16,295,294.00)       | -88%        |
| A TRABAJADORES                         | 5     | 336,295.00              | 1,466,891.00            | 1,130,596.00          | 77%         |
| (-) DETERIORO CUENTAS POR COBRAR       | 5     | (178,583,947.00)        | (174,708,077.00)        | 3,875,870.00          | -2%         |
| INVENTARIOS                            | 6     | 40,593,995.00           | 117,443,954.00          | 76,849,959.00         | 65%         |
| <b>TOTAL DEL ACTIVO CORRIENTE \$</b>   |       | <b>1,284,887,312.02</b> | <b>1,777,781,071.72</b> | <b>492,893,759.70</b> | <b>28%</b>  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>             |       |                         |                         |                       |             |
| <u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</u>      |       |                         |                         |                       |             |
| EQUIPO DE OFICINA                      | 7     | 43,206,348.00           | 46,516,148.00           | 3,309,800.00          | 7%          |
| EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN   | 7     | 18,249,676.00           | 26,212,649.00           | 7,962,973.00          | 30%         |
| EQUIPO MEDICO-CIENTÍFICO               | 7     | 10,022,332.00           | 10,022,332.00           | -                     | 0%          |
| LEASING CONSULTORIO ARMENIA            | 7     | 61,773,165.00           | 72,901,152.00           | 11,127,987.00         | 15%         |
| <i>Total Propiedad Planta y equipo</i> |       | 133,251,521.00          | 155,652,281.00          | 22,400,760.00         |             |
| (-) DEPRECIACIÓN ACUMULADA             | 7     | (59,644,602.00)         | (70,810,849.00)         | (11,166,247.00)       | 16%         |
|                                        |       | 73,606,919.00           | 84,841,432.00           | 11,234,513.00         |             |
| INTANGIBLES                            | 8     | 218,538,600.00          | 215,141,546.00          | (3,397,054.00)        | -2%         |
| AMORTIZACION ACUMULADA                 | 8     | (28,409,647.00)         | (31,564,615.00)         | (3,154,968.00)        | 10%         |
|                                        |       | 190,128,953.00          | 183,576,931.00          | (6,552,022.00)        | -4%         |
| <b>TOTAL ACTIVO \$</b>                 |       | <b>1,548,623,184.02</b> | <b>2,046,199,434.72</b> | <b>497,576,250.70</b> | <b>0.24</b> |

## PASIVO

### PASIVO CORRIENTE

|                                      |    |                       |                       |                       |            |
|--------------------------------------|----|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------|
| BANCOS NACIONALES                    | 9  | 1,709,956.00          | 2,099,580.00          | 389,624.00            | 19%        |
| LEASING FINANCIERO                   | 9  | 176,775,872.00        | 165,647,885.00        | (11,127,987.00)       | -7%        |
| <u>CUENTAS POR PAGAR</u>             |    |                       |                       |                       |            |
| PROVEEDORES                          | 10 | 103,803,164.00        | 233,962,086.00        | 130,158,922.00        | 56%        |
| COSTOS Y GASTOS X PAGAR              | 10 | 34,272,721.00         | 55,334,273.00         | 21,061,552.00         | 38%        |
| RETENCIONES                          | 11 | 3,326,570.00          | 9,968,000.00          | 6,641,430.00          | 67%        |
| DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS           | 11 | 118,051,135.00        | 206,319,848.00        | 88,268,713.00         | 0%         |
| RETENCIÓN Y APORTES DE NOMINA        | 12 | 2,017,423.00          | 3,526,022.00          | 1,508,599.00          | 43%        |
| OBLIGACIONES LABORALES               | 12 | 25,991,064.00         | 20,560,186.00         | (5,430,878.00)        | -26%       |
| <b>TOTAL DEL PASIVO CORRIENTE \$</b> |    | <b>465,947,905.00</b> | <b>697,417,880.00</b> | <b>231,469,975.00</b> | <b>33%</b> |

### PASIVO A LARGO PLAZO

|                                        |    |                |                |                  |       |
|----------------------------------------|----|----------------|----------------|------------------|-------|
| OTROS PASIVOS Y AVANCES                | 13 | 8,188,562.00   | 5,624,227.00   | (2,564,335.00)   | -46%  |
| CUENTAS POR PAGAR SOCIOS O ACCIONISTAS | 10 | 256,286,608.00 | 126,286,612.00 | (129,999,996.00) | -103% |

### TOTAL DEL PASIVO \$

|                       |                       |                      |          |             |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------|-------------|
| <b>730,423,075.00</b> | <b>829,328,719.00</b> | <b>98,905,644.00</b> | <b>-</b> | <b>1.15</b> |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|----------|-------------|

### PATRIMONIO

|                                             |    |                       |                         |                       |            |
|---------------------------------------------|----|-----------------------|-------------------------|-----------------------|------------|
| CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO                   | 14 | 40,000,000.00         | 40,000,000.00           | -                     | 0%         |
| RESERVA OBLIGATORIA                         | 14 | 20,000,000.00         | 20,000,000.00           | -                     | 0%         |
| RESERVA ESTATUTARIA                         | 14 | -                     | -                       | -                     | 0%         |
| UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO            | 14 | 262,758,978.00        | 398,670,606.70          | 135,911,628.70        | 34%        |
| UTILIDADES (PERDIDAS) DE EJERCICIO ANTERIOR | 14 | 495,441,131.02        | 758,200,109.02          | 262,758,978.00        | 35%        |
| <b>TOTAL PATRIMONIO</b>                     |    | <b>818,200,109.02</b> | <b>1,216,870,715.72</b> | <b>398,670,606.70</b> | <b>33%</b> |

### TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$

|                         |                         |                       |            |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------|
| <b>1,548,623,184.02</b> | <b>2,046,199,434.72</b> | <b>497,576,250.70</b> | <b>24%</b> |
|-------------------------|-------------------------|-----------------------|------------|

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



(\*)JUAN DAVID BELTRAN RENGIFO  
Representante Legal



(\*)CLAUDIA RUIZ VALENCIA  
Contadora  
T.P. 81975-T  
Auditar SAS



**ALERGOSALUD S.A.S.**  
NIT 900.765.175-8  
**ESTADO DE RESULTADOS MES CONSOLIDADO GENERAL**  
**COMPARATIVO 2021-2022**  
**VIGILADOS SUPERSALUD**



|                                             | NOTAS | ACUMUL. DICBRE 2021     |             | ACUMUL. DICBRE 2022     |             | VARIACION             |            |
|---------------------------------------------|-------|-------------------------|-------------|-------------------------|-------------|-----------------------|------------|
| INGRESOS BRUTOS POR SERV SALUD              | 15    | 1,492,293,832.00        | 100%        | 2,167,853,504.00        | 104%        | 675,559,672.00        | 31%        |
| DEVOLUCION EN VENTAS                        | 15    | -                       | 0%          | (82,747,353.00)         | 4%          | (82,747,353.00)       | 0%         |
| <b>INGRESOS NETOS \$</b>                    |       | <b>1,492,293,832.00</b> | <b>100%</b> | <b>2,085,106,151.00</b> | <b>100%</b> | <b>592,812,319.00</b> | <b>28%</b> |
| COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD (MANO DE OBRA) | 20    | (274,908,130.00)        | 18%         | (409,695,732.00)        | 20%         | (134,787,602.00)      | 33%        |
| COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD (INSUMOS)      | 20    | (300,300,671.00)        | 20%         | (417,512,753.00)        | 20%         | (117,212,082.00)      | 28%        |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) BRUTA \$</b>          |       | <b>917,085,031.00</b>   | <b>61%</b>  | <b>1,257,897,666.00</b> | <b>60%</b>  | <b>340,812,635.00</b> | <b>27%</b> |
| <b>GASTOS GENERALES</b>                     |       |                         |             |                         |             |                       |            |
| DE ADMINISTRACION                           | 16    | 469,518,316.00          | 31%         | 569,661,926.00          | 27%         | 100,143,610.00        | 18%        |
| GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)          | 17    | 26,884,780.00           | 2%          | 18,024,595.00           | 1%          | (8,860,185.00)        | 49%        |
| <b>UTILIDAD (PERDIDA) OPERATIVA \$</b>      |       | <b>420,681,935.00</b>   | <b>28%</b>  | <b>670,211,145.00</b>   | <b>32%</b>  | <b>249,529,210.00</b> | <b>37%</b> |
| OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES             | 18    | 3,941.00                | 0%          | 42,099.00               | 0%          | 38,158.00             | 91%        |
| GASTOS FINANCIEROS                          | 19    | (39,875,763.00)         | 3%          | (49,908,150.00)         | 2%          | (10,032,387.00)       | 20%        |
| <b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS \$</b>       |       | <b>380,810,113.00</b>   | <b>26%</b>  | <b>620,345,094.00</b>   | <b>30%</b>  | <b>239,534,981.00</b> | <b>39%</b> |
| PROVISIÓN PARA IMPTO. DE RENTA              |       | (118,051,135.03)        | 8%          | (221,674,487.30)        | 11%         | (103,623,352.27)      | 47%        |
| <b>UTILIDAD A DISTRIBUIR \$</b>             |       | <b>262,758,977.97</b>   | <b>18%</b>  | <b>398,670,606.70</b>   | <b>19%</b>  |                       |            |

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

(\*)**JUAN DAVID BELTRAN RENGIFO**  
Representante Legal

(\*)**CLAUDIA RUIZ VALENCIA**  
Contadora  
T.P. 81975-T  
Auditar SAS



**ALERGOSALUD SAS**  
**NIT 900.765.175-8**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
VIGILADOS SUPERSALUD



| CONCEPTO                           | DICIEMBRE 2021        | Aumento               | Disminucion           | DICIEMBRE 2022          |
|------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| Capital Suscrito y Pagado          | 40,000,000.00         | -                     | -                     | 40,000,000.00           |
| Reserva Obligatoria                | 20,000,000.00         | -                     | -                     | 20,000,000.00           |
| Reserva Estatutaria                | -                     | -                     | -                     | -                       |
| Superavit por Valorizaciones       | -                     | -                     | -                     | -                       |
| Resultado del Ejercicio            | 262,758,978.00        | 398,670,606.70        | 262,758,978.00        | 398,670,606.70          |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | 495,441,131.02        | 262,758,978.00        | -                     | 758,200,109.02          |
| Reservas                           | -                     | -                     | -                     | -                       |
| <b>TOTALES</b>                     | <b>818,200,109.02</b> | <b>661,429,584.70</b> | <b>262,758,978.00</b> | <b>1,216,870,715.72</b> |

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

**(\*)JUAN DAVID BELTRAN RENGIFO**  
Representante Legal

**(\*)CLAUDIA RUIZ VALENCIA**  
Contadora  
T.P. 81975-T  
Auditar SAS



**ALERGOSALUD SAS**  
NIT 900.765.175-8  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO**  
**COMPARATIVO 2021-2022**  
**VIGILADOS SUPERSALUD**



|                                                           | DICIEMBRE 2021         | DICIEMBRE 2022          |
|-----------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| <b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                           |                        |                         |
| Utilidades del Periodo                                    | 262,758,978.00         | 398,670,606.70          |
| Partidas que no afectan el Efectivo                       |                        | -                       |
| Depreciacion                                              | 7,526,208.00           | 11,166,247.00           |
| Amortizacion Diferidos                                    | 3,154,968.00           | 3,154,968.00            |
| <b>Cambio en partidas operacionales</b>                   |                        |                         |
| (+)/(-) Variacion de Cuentas por Cobrar                   | (262,724,986.00)       | 66,251,653.70           |
| (+)/(-) Variacion de Inversiones                          | 59,353,662.00          | (513,300.00)            |
| (+)/(-) Variacion de Intangibles                          | (15,113,304.00)        | 3,397,054.00            |
| (+)/(-) Variacion de Anticipo de Impuestos                | 39,666,034.00          | 16,295,294.00           |
| (+)/(-) Variacion de Cuentas por Pagar                    | (101,713,873.00)       | 156,137,394.30          |
| (+)/(-) Variacion de Obligaciones Laborales               | (10,461,472.00)        | (5,430,878.00)          |
| (+)/(-) Variacion de Impuestos                            | 31,184,731.08          | 94,910,143.00           |
| (+)/(-) Cuentas por Pagar Socios                          | 31,362,000.00          | (129,999,996.00)        |
| (+)/(-) Variacion de Inventarios                          | (26,258,995.00)        | (76,849,959.00)         |
| (+)/(-) Copagos y Anticipos                               | (5,019,466.00)         | (2,564,335.00)          |
| <b>Flujo de efectivo Neto en Actividades de Operación</b> | <b>13,714,485.08</b>   | <b>534,624,892.70</b>   |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                           |                        |                         |
| Compra PPyE                                               | (12,216,543.00)        | (22,400,760.00)         |
| Compra de Inversiones                                     | -                      | -                       |
| Venta PPyE                                                | -                      | -                       |
| Venta de Inversiones                                      | -                      | -                       |
| <b>Flujo Neto de Actividades de Inversion</b>             | <b>(12,216,543.00)</b> | <b>(22,400,760.00)</b>  |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>                        |                        |                         |
| Emision de Acciones                                       | -                      | -                       |
| Dividendos                                                | (78,125,220.92)        | (135,911,628.70)        |
| Pago de Obligaciones                                      | (13,255,943.00)        | (10,738,363.00)         |
| Pago Prestamos Bancarios                                  | -                      | -                       |
| <b>Flujo Neto en Actividades de Financiacion</b>          | <b>(91,381,163.92)</b> | <b>(146,649,991.70)</b> |
| Aumento (Disminucion) del efectivo                        | (92,879,106.00)        | 365,574,141.00          |
| Saldo Inicial Efectivo                                    | 389,384,530.00         | 296,505,424.00          |
| <b>Efectivo Final del Periodo</b>                         | <b>296,505,424.00</b>  | <b>662,079,565.00</b>   |

(\*) Los suscritos Representante Legal y Contador certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos Estados Financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.

  
**(\*)JUAN DAVID BELTRAN RENGIFO**  
Representante Legal

  
**(\*)CLAUDIA RUIZ VALENCIA**  
Contadora  
T.P. 81975-T  
Auditar SAS