

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S.
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	Nota	2022	2021
Activo			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	7	237.006	865.637
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	8	927.316	966.286
Inversiones a valor razonable	9	273.354	181.526
Activos por impuestos corrientes	10	37.889	144
Total activo corriente		1.475.565	2.013.593
Activo no corriente			
Efectivo	7	178	173
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	8	28.375	34.102
Inversiones a costo amortizado	9	369.144	30.271
Propiedades y equipo	11	29.086	28.351
Activos por derecho de uso	12	337.661	308.948
Activos intangibles	13	23.158	18.084
Impuesto de renta diferido neto	14	181.314	73.824
Total activo no corriente		968.916	493.753
Total activo		2.444.481	2.507.346
Pasivo y patrimonio de los accionistas			
Pasivo corriente			
Pasivo por arrendamiento	15	53.084	38.899
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	16	1.898.654	1.689.634
Pasivos por beneficios a empleados	17	49.817	43.159
Pasivos por impuestos corrientes	10	23.714	48.854
Total pasivo corriente		2.025.269	1.820.546
Pasivo no corriente			
Pasivo por arrendamiento	15	326.707	301.229
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	16	272	640
Pasivos por beneficios a empleados	17	3.251	2.304
Provisiones	18	12.731	10.050
Total pasivo no corriente		342.961	314.223
Total pasivo		2.368.230	2.134.769
Patrimonio de los accionistas			
Capital suscrito y pagado	19	33.551	33.551
Ganancias retenidas apropiadas			
Reserva legal	21	169.856	103.384
Ganancias retenidas no apropiadas			
Superavit de capital	20	170.409	170.409
(Pérdida) Utilidad neta del año		(295.368)	66.495
Resultados de ejercicios anteriores	22	108	78
Adopción por primera vez NCIF	22	(410)	(421)
Revaluación	23	1.068	1.086
Pérdidas actuariales	17	(2.963)	(2.005)
Total patrimonio de los accionistas		76.251	372.577
Total pasivo y patrimonio de los accionistas		2.444.481	2.507.346

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

(Original Firmado)
JUAN PABLO RUEDA SANCHEZ
Representante Legal
Ver certificación adjunta

(Original Firmado)
YEIMI ANDREA MONTENEGRO LADINO
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 150886-T
Ver certificación adjunta

(Original Firmado)
JULIETH LOREÑA VILLAR LEMUS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 278236-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver certificación adjunta)

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	Notas	2022	2021
Ingreso de actividades ordinarias de contratos con clientes	24	7.559.066	5.216.147
Costo por prestación de servicios	25	(7.642.867)	(4.819.716)
(Pérdida) Utilidad bruta		(83.801)	396.431
Gastos de administración	26	(284.537)	(228.749)
Gastos de ventas	27	(34.092)	(30.624)
Otros ingresos	28	22.544	8.500
Otros gastos	29	(29.390)	(15.340)
(Pérdida) Utilidad operacional		(409.276)	130.218
Ingresos financieros	30	108.852	56.636
Gastos financieros	31	(133.286)	(99.504)
		(24.434)	(42.868)
(Pérdida) Utilidad antes de la provisión para impuestos sobre la renta y diferido		(433.710)	87.350
Provisión para impuestos sobre la renta y diferido, neto	10	138.342	(20.855)
(Pérdida) Utilidad neta del año		(295.368)	66.495
Otros resultados integrales para su depuración			
Partidas que posteriormente no se reclasificarán a resultados			
Revaluación		-	(73)
Actualización actuarial		(958)	(126)
Total partidas que posteriormente no se reclasificarán a resultados		(958)	(199)
Total otros resultados integrales del año		(296.326)	66.296

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

(Original Firmado)

JUAN PABLO RUEDA SANCHEZ
Representante Legal
Ver certificación adjunta

(Original Firmado)

YEIMI ANDREA MONTENEGRO LADINO
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 150886-T
Ver certificación adjunta

(Original Firmado)

JULIETH LORENA VILLAR LEMUS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 278236-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver certificación adjunta)

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

	Ganancias retenidas apropiadas		Ganancias retenidas no apropiadas					Total patrimonio de los accionistas	
	Capital suscrito y pagado	Reserva Legal	Superavit de capital	(Pérdida) Utilidad neta del año	Resultados de ejercicios anteriores	Adopción por primera vez NCIF	Revaluación		Pérdidas actuariales
Saldo al 1 de enero de 2021	33.551	26.195	170.409	77.950	(679)	(444)	1.178	(1.879)	306.281
Utilidad neta del año	-	-	-	66.495	-	-	-	-	66.495
Apropiación para reservas	-	77.189	-	(77.950)	761	-	-	-	-
Realización de resultados	-	-	-	-	(23)	23	-	-	-
Otros resultados integrales									
Actualización actuarial	-	-	-	-	-	-	-	(126)	(126)
Revaluación de inmuebles	-	-	-	-	19	-	(92)	-	(73)
Saldo al 31 de diciembre de 2021	33.551	103.384	170.409	66.495	78	(421)	1.086	(2.005)	372.577
(Pérdida) Utilidad neta del año	-	-	-	(295.368)	-	-	-	-	(295.368)
Apropiación para reservas	-	66.472	-	(66.495)	23	-	-	-	-
Realización de resultados	-	-	-	-	(11)	11	-	-	-
Otros resultados integrales									
Actualización actuarial	-	-	-	-	-	-	-	(958)	(958)
Revaluación de inmuebles	-	-	-	-	18	-	(18)	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2022	33.551	169.856	170.409	(295.368)	108	(410)	1.068	(2.963)	76.251

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

(Original Firmado)
JUAN PABLO RUEDA SANCHEZ
Representante Legal
Ver certificación adjunta

(Original Firmado)
YEIMI ANDREA MONTENEGRO LADINO
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 150886-T
Ver certificación adjunta

(Original Firmado)
JULIETH LORENA VILLAR LEMUS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 278236-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver certificación adjunta)

ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

	2022	2021
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Pérdida/Utilidad neta del año	(295.368)	66.495
Ajuste para conciliar la utilidad neta del año con el efectivo generado en las actividades de operación		
Provisión de impuesto sobre la renta y diferido	(110.074)	20.856
Deterioro cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	93.784	71.132
Amortización por derechos de uso	53.092	49.810
Provisión de contingencias, neto de recuperaciones	(9.940)	(7.329)
Valor presente neto en cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	344	(1.157)
Valor presente neto en provisiones	(3.215)	(2.130)
Valor razonable inversiones	8.456	7.568
Depreciación de propiedades y equipo	5.768	6.787
Amortización de activos intangibles	12.936	9.549
Utilidad en venta de inversiones	4.621	7.205
Pérdida en venta de propiedades y equipo, neto	(220)	(28)
Retiro derechos de uso	10.512	16.422
Cambios en el capital de trabajo:		
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	(49.431)	(320.988)
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	208.652	400.828
Pasivos por beneficios a empleados	6.647	5.398
Pasivos por impuestos corrientes	(60.301)	(49.609)
Provisiones	15.836	13.714
Efectivo neto generado por las actividades de operación	<u>(107.901)</u>	<u>294.523</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de propiedades y equipo	(6.649)	(5.777)
Venta, compra y liquidación de inversiones	(4.621)	(7.205)
Venta de propiedades y equipo	366	39
Adquisición de Inversiones	(439.157)	(1.086)
Adquisición de activos intangibles	(18.010)	(12.497)
Efectivo (utilizado) en las actividades de inversión	<u>(468.071)</u>	<u>(26.526)</u>
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Activos y pasivos por derechos de uso, neto	(16.130)	(24.229)
Intereses - derechos de uso	(36.524)	(31.784)
Efectivo (utilizado) por las actividades de financiación	<u>(52.654)</u>	<u>(56.013)</u>
(Disminución) aumento de efectivo y equivalentes de efectivo	(628.626)	211.984
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año	865.810	653.826
Efectivo y equivalentes de efectivo antes de restricciones	<u>237.184</u>	<u>865.810</u>
Efectivo restringido cuentas del ADRES y efectivo con destinación específica	(6.206)	(186.334)
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	<u>230.978</u>	<u>679.476</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

(Original Firmado)

JUAN PABLO RUEDA SANCHEZ
Representante Legal
Ver certificación adjunta

(Original Firmado)

YEIMI ANDREA MONTENEGRO LADINO
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 150886-T
Ver certificación adjunta

(Original Firmado)

JULIETH LORENA VILLAR LEMUS
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 278236-T
Designada por Deloitte & Touche S.A.S.
(Ver certificación adjunta)