

RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL  
S.A.S

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA  
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021

BOGOTA, FEBRERO DE 2023

**RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL S.A.S**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

INDIVIDUAL  
 TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021  
 EXPRESADO EN \$ COLOMBIANOS

|  | CONCEPTO | NOTA | A DICIEMBRE 30 DE | A DICIEMBRE 30 DE |
|--|----------|------|-------------------|-------------------|
|  |          |      | 2022              | 2021              |

|                            |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|
| <b>ACTIVO</b>              |  |  |  |  |
| <b>ACTIVO NO CORRIENTE</b> |  |  |  |  |

|  |           |  |                    |                    |
|--|-----------|--|--------------------|--------------------|
| Propiedad, planta y equipo                       |           |  |                    |                    |
| TERRENOS Y CONSTRUCCIONES E INSTALACIONES        |           |  | -                  | -                  |
| EQUIPO DE OFICINA                                | <u>10</u> |  | 3.249.997          | 3.249.997          |
| EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN             | <u>10</u> |  | -                  | -                  |
| EQUIPO MEDICO                                    | <u>10</u> |  | -                  | -                  |
| CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES                   | <u>10</u> |  | -                  | -                  |
| Menos  |           |  | -                  | -                  |
| DEPRECIACIONES Y PÉRDIDAS POR DETERIORO DE VALOR | <u>10</u> |  | -1.515.898         | -704.158           |
| Otros Activos no corrientes                      | <u>11</u> |  | 121.366.050        | 641.366.050        |
| <b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>                 |           |  | <b>123.100.149</b> | <b>643.911.889</b> |

|                         |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b> |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|

|   |           |  |                    |                   |
|---|-----------|--|--------------------|-------------------|
| ACTIVOS BIOLÓGICOS                                  |           |  |                    |                   |
| DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR     | <u>9</u>  |  | 604.717.472        | 44.239.152        |
| DEUDORES DE EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS          |           |  | -                  | -                 |
| OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES                | <u>14</u> |  | -                  | -                 |
| ACTIVOS POR IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS CORRIENTE | <u>11</u> |  | -                  | -                 |
| OTROS ACTIVOS CORRIENTES                            |           |  | -                  | -                 |
| EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL ACTIVO                  | <u>14</u> |  | 9.730.492          | 25.059.136        |
| <b>SUBTOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>                  |           |  | <b>614.447.964</b> | <b>69.298.288</b> |

ACTIVOS NO CORRIENTES CLASIFICADOS COMO  
 MANTENIDOS PARA LA VENTA Y DE ACTIVIDADES  
 INTERRUMPIDAS

|                      |  |  |                    |                    |
|----------------------|--|--|--------------------|--------------------|
| <b>TOTAL ACTIVOS</b> |  |  | <b>737.548.113</b> | <b>713.210.177</b> |
|----------------------|--|--|--------------------|--------------------|

|                                 |  |  |  |  |
|---------------------------------|--|--|--|--|
| <b>PASIVO Y PATRIMONIO NETO</b> |  |  |  |  |
| <b>PATRIMONIO NETO</b>          |  |  |  |  |

|                                  |           |  |                    |                    |
|----------------------------------|-----------|--|--------------------|--------------------|
| CAPITAL SOCIAL                   | <u>13</u> |  | 500.000.000        | 500.000.000        |
| RESERVAS LEGALES                 |           |  | -                  | -                  |
| UTILIDADES EJERCICIOS ANTERIORES |           |  | 26.841.388         | (9.438.065)        |
| UTILIDADES DEL EJERCICIO         |           |  | 89.390.005         | 36.279.452         |
| GANANCIAS ACUMULADAS             |           |  | -                  | -                  |
| <b>TOTAL PATRIMONIO NETO</b>     |           |  | <b>616.231.393</b> | <b>526.841.388</b> |

|                            |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|
| <b>PASIVO NO CORRIENTE</b> |  |  |  |  |
|----------------------------|--|--|--|--|

|                                  |           |  |          |          |
|----------------------------------|-----------|--|----------|----------|
| OTROS PASIVOS NO CORRIENTES      | <u>12</u> |  | -        | -        |
| <b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b> |           |  | <b>-</b> | <b>-</b> |

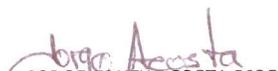
|                         |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b> |  |  |  |  |
|-------------------------|--|--|--|--|

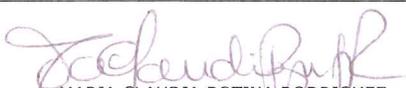
|  |           |  |                    |                    |
|--|-----------|--|--------------------|--------------------|
| EMISION DE OBLIGACIONES Y OTROS VALORES NEGOCIABLES  |           |  | -                  | -                  |
| OBLIGACIONES FINANCIERAS CON ENTIDADES DE CREDITO    | <u>12</u> |  | -                  | -                  |
| OBLIGACIONES CON EMPRESAS DEL GRUPO Y ASOCIADAS A LP |           |  | -                  | -                  |
| OTROS PASIVOS FINANCIEROS                            | <u>12</u> |  | 11.699.339         | 89.748.339         |
| PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS                      | <u>16</u> |  | -                  | -                  |
| PROVISIONES  | <u>16</u> |  | 54.320.386         | 21.819.472         |
| OTROS PASIVOS CORRIENTES                             | <u>15</u> |  | 55.296.995         | 74.800.978         |
| <b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>                        |           |  | <b>121.316.720</b> | <b>186.368.789</b> |

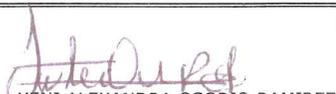
|                     |  |  |                    |                    |
|---------------------|--|--|--------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PASIVO</b> |  |  | <b>121.316.720</b> | <b>186.368.789</b> |
|---------------------|--|--|--------------------|--------------------|

|                                  |  |  |                    |                    |
|----------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |  |  | <b>737.548.113</b> | <b>713.210.177</b> |
|----------------------------------|--|--|--------------------|--------------------|

(0)

  
 JORGE ERNEY ACOSTA  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 MARIA CLAUDIA BOTINA RODRIGUEZ  
 REVISOR FISCAL

  
 YENI ALEXANDRA OSORIO RAMIREZ  
 CONTADOR PUBLICO

RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL S.A.S  
ESTADO DE RESULTADOS

TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021  
EXPRESADO EN \$ COLOMBIANOS

| CONCEPTO  | NOTA | A DICIEMBRE 30 DE 2022 | A DICIEMBRE 30 DE 2021 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
|---|------|------------------------|------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>METODO DE FUNCION</b>  |      |                        |                        |                    |                    |
| INGRESOS ORDINARIOS   | 4    | 1.600.710.148          | 1.430.232.379          | 170.477.769        | 0%                 |
| COSTO DE VENTAS   | 7    | 1.76.879.935           | 590.807.585            | -413.927.651       | 0%                 |
| <b>(=) MARGEN BRUTO</b>   |      | <b>1.423.830.214</b>   | <b>839.424.794</b>     | <b>584.405.420</b> | <b>0%</b>          |
| OTROS INGRESOS DE OPERACION   |      | 8.889.121              | 805.758                | 8.083.362          | 0%                 |
| GASTOS DE VENTAS  |      | 734.036.293            | 644.748.880            | 89.287.413         | 0%                 |
| GASTOS DE ADMINISTRACION  |      | 545.270.146            | 123.720.656            | 421.549.489        | 0%                 |
| OTROS GASTOS DE LA OPERACION  |      |                        |                        |                    | 0%                 |
| <b>(=) RESULTADOS DE LA OPERACION</b>   |      | <b>153.412.896</b>     | <b>71.761.016</b>      | <b>81.651.879</b>  | <b>-</b>           |
| (+) INGRESOS FINANCIEROS  | 5    |                        |                        |                    | 0%                 |
| (-) GASTOS FINANCIEROS  | 6    | 9.702.505              | 13.662.092             | -3.959.587         | 0%                 |
| (+/-) DIFERENCIA EN CAMBIO (NETO)   |      |                        |                        |                    | 0%                 |
| (+/-) RESULTADOS POR DETERIORO / REVERSION DETERIORO ACTIVOS (NETO)   |      |                        |                        |                    | 0%                 |
| (+/-) PARTICIPACION EN EL RESULTADO DEL EJERCICIO DE SOCIEDADES ASOCIADAS Y NEGOCIOS CONJUNTOS SEGUN EL METODO DE PARTICIPACION   |      |                        |                        |                    | 0%                 |
| (+/-) RESULTADO DE LA ENAJENACION DE ACTIVOS NO CORRIENTES O VALORACION DE ACTIVOS NO CORRIENTES COMO MANTENIDOS PARA LA VENTA NO INCLUIDOS COMO ACTIVIDADES INTERRUMPIDAS (NETO) |      |                        |                        |                    | 0%                 |
| (+/-) OTRAS GANANCIAS / PERDIDAS (NETO)   |      |                        |                        |                    | 0%                 |
| <b>(=) BENEFICIO (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS, ACTIVIDADES CON IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS</b>  |      | <b>143.710.391</b>     | <b>58.098.924</b>      | <b>85.611.466</b>  | <b>0%</b>          |
| (+/-) IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS   | 8    | 54.320.386             | 21.819.472             | 32.500.914         | 0%                 |
| <b>(=) BENEFICIO (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS, ACTIVIDADES CON IMPUESTOS DESPUES DE IMPUESTOS DE ACTIVIDADES INTERRUMPIDAS</b>  |      | <b>89.390.005</b>      | <b>36.279.452</b>      | <b>53.110.552</b>  | <b>-</b>           |
| (+/-) RESULTADO DESPUES DE IMPUESTOS DE ACTIVIDADES INTERRUMPIDAS   |      |                        |                        |                    | 0%                 |
| <b>(=) BENEFICIO (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>  |      | <b>89.390.005</b>      | <b>36.279.452</b>      | <b>53.110.552</b>  | <b>-</b>           |
| <b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>  |      |                        |                        |                    |                    |
| CONCEPTO  | NOTA | A DICIEMBRE 30 DE 2022 | A DICIEMBRE 30 DE 2021 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
| DIFERENCIA DE AJUSTES AL VALOR RAZONABLE A TRAVES DE RESULTADOS   |      |                        |                        |                    |                    |
| (+/-) RESULTADOS POR VARIACIONES DE VALOR DE INSTRUMENTOS FINANCIEROS A VALOR RAZONABLE (NETO)  |      |                        |                        |                    | 0%                 |
| (+/-) OTROS RESULTADOS NO REALIZADOS  | 7    |                        | 0                      |                    | 146%               |
| <b>(=) RESULTADOS NO REALIZADOS NO RECONOCIDOS EN EL ESTADO DE RESULTADOS</b>   |      | <b>89.390.005</b>      | <b>36.279.452</b>      | <b>53.110.552</b>  | <b>146%</b>        |
| <b>(=) BENEFICIO (PERDIDA) DEL EJERCICIO</b>  |      | <b>89.390.005</b>      | <b>36.279.452</b>      | <b>53.110.552</b>  | <b>146%</b>        |

Jorge Acosta  
JORGE BRNEY ACOSTA RIOS  
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA CLAUDIA BOTTINA RODRIGUEZ  
REVISOR FISCAL

YENI ALEXANDRA OSORIO RAMIREZ  
CONTADOR PUBLICO

# RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL S.A.S

NIT: 900,532,596-5

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021

## 1, ) INFORMACION GENERAL

La compañía RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS, es una entidad con ánimo de lucro de interés común, de derecho privado y nacionalidad colombiana, regida por sus estatutos, normas del Código de Comercio y normas reglamentarias, creada por documento privado el día 30 de mayo de 2012, e inscrita en el registro mercantil el 22 de junio de 2012, bajo el número 01644419 del libro IX Su principal objetivo "Es la Realización y practica de evaluaciones de medicina general, optometría, audiometría y psicomotriz, requisito indispensable de ley para ser expedido el certificado de aptitud física, mental y de coordinación motriz para obtener la licencia de conducción .)", tal como lo señala el certificado de Existencia y Representación Legal emanado por la Cámara de Comercio de Bogotá.

La empresa se encuentra domiciliada en la Calle 77 7-44 of 402, en la ciudad de Bogotá D.C.

## 2, ) Principales Políticas y Prácticas Contables

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

### 2.1 Base de Presentación

Los estados financieros de RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS, han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las PYMES. Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a su valor razonable, como se explica en las políticas contables.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para las PYME, requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la Gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

### 2.2 Transición a Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYME)

Los estados financieros, están preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYME). Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las políticas descritas. La Empresa aplicó la Sección 35 para el reconocimiento de la transición de sus estados financieros bajo normas locales hacia las NIIF para las PYME.

### 2.3 Políticas y normas aplicadas en la transición

La Compañía aplicó las siguientes exenciones opcionales contenidas en la Sección 35 para su proceso de transición:

- Costo atribuido como costo de la propiedad, planta y equipo.

La Empresa tuvo en cuenta las siguientes excepciones obligatorias contenidas en la Sección 35, para su proceso de transición:

- La compañía usó estimados bajo NIIF para las PYME que son consistente con los aplicados bajo Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia.
  - Las estimaciones hechas en el balance de apertura se hicieron reflejando las condiciones existentes a la fecha del estado financiero.
- ### 2.4 Criterio de Importancia Relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y su cuantía, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros, desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales.

### 2.5 Base de contabilidad de causación

La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad

### 2.6 Importancia relativa y materialidad

La Compañía presentará por separado las partidas de naturaleza o función distinta, a menos que no tengan importancia relativa. Para RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS, la materialidad se ha estimado en 10%. Si una partida concreta careciese de importancia relativa por sí sola, se agregará con otras partidas, ya sea en los estados financieros o en las notas. Una partida que no tenga la suficiente importancia relativa como para justificar su presentación separada en esos estados financieros puede justificar su presentación separada en las notas.

### 2.7 Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (Pesos Colombianos). Los estados financieros se presentan en Pesos Colombianos, que es la moneda funcional de la Compañía y la moneda de presentación.

## 2.8. Transacciones y saldos

En caso de existir transacciones en moneda extranjera se traducen a la moneda funcional, usando los tipos de cambio vigentes a las fechas de las transacciones o de la valuación cuando las partidas se remiden. Las ganancias y pérdidas por diferencias en cambio que resulten del pago de tales transacciones y de la traducción a los tipos de cambio, al cierre del año de activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera, se reconocen en el estado del resultado integral.

Las ganancias en cambio relacionadas con préstamos, efectivo y equivalentes de efectivo se presentan en el estado del resultado integral en el rubro "Ingresos Financieros". Las pérdidas en cambio se presentan en el estado del resultado integral en el rubro "Gastos Financieros".

## 2.9 Políticas contables y revelaciones

### 2.9.1 Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

### 2.9.2 Activos financieros

La Compañía clasifica sus activos financieros en la siguiente categoría: Préstamos y cuentas por cobrar.

La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS., determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.

Los préstamos y las cuentas por cobrar a corto plazo, se registran a su valor nominal. Las partidas a largo plazo, se reconocen a costo amortizado por el método de interés efectivo.

El método de interés efectivo es un mecanismo de cálculo del costo amortizado de un instrumento de deuda y de la asignación de los ingresos por intereses durante el período relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa que descuenta exactamente los flujos de efectivo futuros a través de la vida esperada del instrumento de deuda, o, en su caso, un período más corto, con el valor neto contable en el reconocimiento inicial.

La Compañía evalúa al final de cada período de balance, si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o grupo de activos financieros está deteriorado. Un activo financiero o un grupo de activos financieros está deteriorado y las pérdidas por deterioro se efectúan sólo si existe evidencia objetiva de deterioro como resultado de uno o más eventos que ocurrieron después del reconocimiento inicial del activo y que el evento de pérdida (o eventos) tiene un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o grupo de activos financieros que puede estimarse de forma fiable.

### 2.9.3 Inventarios

En caso de existir se registrarán al costo de adquisición, el cual no excede su valor neto de realización.

### 2.9.4 Propiedades, planta y equipo

RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS. Reconoce un importe como activo representado en propiedad, planta y equipo cuando es probable que de él se obtengan beneficios económicos futuros y su costo o importe pueda medirse con fiabilidad.

RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS., reconocerá como Propiedad, Planta y Equipo, activos cuyo monto de adquisición sea superior a 50 UVT. Los activos menores a esta cuantía se registrarán como gastos del periodo o serán depreciables dentro del mismo periodo en el cual se adquirió.

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado del resultado integral en el periodo en el que éstos se incurren.

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado del resultado integral en el periodo en el que éstos se incurren.

El método de depreciación utilizado por RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS., para sus activos productivos será el método lineal, el cual será revisado por la Dirección Administrativa y Financiera, a través del Departamento de Contabilidad, sólo si hay algún indicio de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado.

El costo de depreciación de una propiedad, planta y equipo se determina después de deducir su valor residual.

### 2.9.5 Clasificación de activos corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, se clasificarán los activos en corrientes y activos no corrientes, para lo cual se tendrá en cuenta las siguientes definiciones contenidas en la Sección 3 Presentación de Estados Financieros.

Activos corrientes: Se clasificará un activo como activo corriente, siempre y cuando:

- Se espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de la operación.
- Se mantiene el activo principalmente con fines de negociación.
- Se espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes después del periodo sobre el que se informa.
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo a menos que este se encuentre restringido y no pueda ser intercambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un ejercicio mínimo de doce meses después del ejercicio sobre el que se informa.

#### 2.9.6 Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras de la Compañía se miden bajo el método del costo amortizado usando el método de la tasa de interés efectiva, excepto aquellos pasivos financieros negociables o aquellos pasivos que se espera recomprar antes de su vencimiento y que cotizan en un mercado activo, los cuales serán medidos al valor razonable.

#### 2.9.7 Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de la operación. Las cuentas y documentos por pagar se clasifican como pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos (o vencen en el ciclo normal de operación, si este fuera superior). En caso contrario, se presentan como pasivos no corrientes.

Las cuentas y documentos por pagar a corto plazo, se reconocen inicialmente a su valor nominal. Las partidas a largo plazo, se valoran por su costo amortizado usando el método de tipo de interés efectivo.

#### 2.9.8 Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente y el diferido. El impuesto se reconoce en el estado del resultado integral, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso, el impuesto también se reconoce en el patrimonio.

#### 2.9.9 Provisiones, activos y pasivos contingentes

RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS, reconocerá una provisión en su estado de situación financiera cuando se cumplan las siguientes condiciones:

- Existe una obligación presente clasificado como resultado de un suceso pasado.
- Es probable que RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS., tenga que desprenderse de recursos que incorporen beneficios económicos para cancelar la obligación.
- Se puede hacer una estimación fiable del importe de la obligación.

Las provisiones se valoraran por el valor actual de los desembolsos que se espera sean necesarios para liquidar la obligación usando la mejor estimación.

RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS, revelará en notas a su estado de situación financiera un pasivo contingente cuando exista una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados y cuya existencia ha de ser confirmada solo porque ocurran o no ocurran uno o más hechos futuros sucesos inciertos que no están enteramente bajo el control de la entidad; o una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, que no se ha reconocido contablemente porque no es probable que para satisfacerla se vaya a requerir una salida de recursos que incorporen beneficios económicos; o el importe de la obligación no pueda ser medido con la suficiente fiabilidad.

Se revelará un activo contingente cuando se considere un activo de naturaleza posible, surgido a raíz de sucesos pasados, cuya existencia ha de ser confirmada solo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la Compañía.

#### 2.9.10 Clasificación de pasivos corrientes y no corrientes

En el estado de situación financiera, se clasificarán los pasivos en pasivos corrientes y pasivos no corrientes, para lo cual se tendrá en cuenta las siguientes definiciones contenidas en la Sección 3 Presentación de Estados Financieros.

Pasivos corrientes: Se clasificará un pasivo como pasivo corriente, siempre y cuando:

- Se espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación.
- Se mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación.
- El pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.
- No tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.

Los pasivos que no cumplan las condiciones mencionadas en los literales anteriores, se clasificarán como pasivos no corrientes en el estado de situación financiera.

#### 2.9.11 Reconocimiento de ingresos

Los ingresos se reconocen cuando el servicio es prestado satisfactoriamente y no existe incertidumbre para el cobro ni para la fijación de su monto, es decir, una vez se realicen las operaciones que dan lugar a la causación de los ingresos, aun así no se haya emitido la factura correspondiente.

#### 2.9.12 Reconocimiento de gastos

Los gastos se reconocerán en el estado de resultados integrales por función cuando se produzca una disminución en los beneficios económicos futuros relacionados con una reducción de un activo, o un incremento de un pasivo, que se puede medir de manera fiable. Esto implica que el registro de un gasto se efectuará de manera simultánea al registro del incremento del pasivo o la reducción del activo. Se reconocerá un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genere beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

3, ) Estado de flujos de efectivo

En la preparación del estado de flujos de efectivo de RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS, se utilizarán las siguientes definiciones:

- Flujos de efectivo: Entradas y salidas de dinero en efectivo y/o efectivo equivalente, entendiéndose por estos, las inversiones a corto plazo de gran liquidez y bajo riesgo de alteraciones en su valor.
- Flujos operacionales: Flujos de efectivo originados por las operaciones normales, así como otras actividades que no pueden ser calificadas como de inversión o financiamiento.
- Flujos de inversión: Flujos de efectivo originados en la adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos de largo plazo y otras inversiones no incluidas en el efectivo de RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL SAS.
- Flujos de financiamiento: Flujos de efectivo originados en aquellas actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos que no forman parte de los flujos operacionales,

4. ) Ingresos de actividades ordinarias

Refleja los ingresos obtenidos en el giro ordinario de los negocios, los cuales se encuentran asociados con ventas a crédito y de contado.

| CONCEPTO                                 | 2.022                | 2.021                |
|--|----------------------|----------------------|
| Servicios                                |                      |                      |
| EXAMENES MEDICOS CONDUCCION, ARL Y ARMAS | 1.600.710.148        | 1.430.232.379        |
| DEVOLUCIONES REBAJAS Y DESCUENTOS        | 0                    |                      |
|  | <u>1.600.710.148</u> | <u>1.430.232.379</u> |

5. ) INGRESOS FINANCIEROS

Los ingresos no operacionales que posee la compañía, vienen siendo reflejados en los estados financieros de periodos intermedio, a continuación, detallamos el efecto de estos ingresos.

| CONCEPTO       | 2.022            | 2.021          |
|----------------|------------------|----------------|
| FINANCIEROS    | 6.786            | 10             |
| RECUPERACIONES | 0                | 0              |
| INCAPACIDADES  | 8.882.336        | 805.748        |
| DIVERSOS       | 1                | 0              |
|                | <u>8.889.123</u> | <u>805.758</u> |

6. ) GASTOS FINANCIEROS

Corresponde a los gastos o erogaciones que no se encuentran presentes en el giro ordinario de los negocios, aunque algunas de ellas se derivan de la operación.

| CONCEPTO               | 2.022            | 2.021             |
|------------------------|------------------|-------------------|
| Financieros            | 1.816.828        | 3.110.077         |
| Gastos Extraordinarios | 162.348          | 0                 |
| Diversos               | 7.723.329        | 10.552.014        |
|                        | <u>9.702.505</u> | <u>13.662.092</u> |

7. ) Costos y gastos operacionales

Las siguientes partidas se han reconocido como gastos para determinar la ganancia antes de impuestos:

COSTO DE VENTAS

Son aquellas que se realizan y van de acorde al objeto social principal de la compañía y se registra sobre la base de la causación directa relacionada con la actividad económica ejercida.

| CONCEPTO                                       | 2.022              | 2.021              |
|--|--------------------|--------------------|
| SERVICIOS CONSULTORIA EN EQUIPOS E INFORMATICA | 0                  | 0                  |
| DIVERSOS                                       | 176.879.935        | 590.807.585        |
|  | <u>176.879.935</u> | <u>590.807.585</u> |

GASTOS OPERACIONALES

Son ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la compañía y se registra sobre la base de la causación directamente relacionados con la gestión.

|                                  |           |           |
|----------------------------------|-----------|-----------|
| GASTOS DE ADMINISTRACION         | 5.131.367 | 854.932   |
| GASTOS DE PERSONAL               | 0         | 0         |
| HONORARIOS                       | 3.125.473 | 3.468.909 |
| IMPUESTOS                        | 0         | 0         |
| GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS | 0         | 0         |
| SEGUROS                          |           |           |

|   |                    |                    |
|---|--------------------|--------------------|
| ARRENDAMIENTOS  | 0                  | 0                  |
| SERVICIOS   | 16.094.173         | 8.909.321          |
| LEGALES   | 0                  | 0                  |
| GASTOS DE VIAJE   | 0                  | 0                  |
| ADECUACIONES E INSTALACIONES  | 0                  | 0                  |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES  | 0                  | 0                  |
| ADECUACIONES E INSTALACIONES  | 0                  | 0                  |
| DEPRECIACIONES  | 649.392            | 487.494            |
| AMORTIZACIONES  | 520.000.000        | 110.000.000        |
| PROVISIONES   | 0                  | 0                  |
| DIVERSOS  | 269.741            | 0                  |
|   | 0                  |                    |
|   | <u>545.270.146</u> | <u>123.720.656</u> |
| <b>GASTOS DE VENTAS</b>   |                    |                    |
| GASTOS DE PERSONAL  | 568.597.028        | 514.383.537        |
| HONORARIOS  | 0                  | 900.000            |
| IMPUESTOS   | 16.456.557         | 4.546.330          |
| ARRENDAMIENTOS  | 10.000             | 0                  |
| SERVICIOS   | 87.210.426         | 62.438.986         |
| SEGUROS   | 2.724.798          | 2.525.931          |
| GASTOS LEGALES  | 10.481.515         | 15.832.855         |
| CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES   | 0                  | 0                  |
| MANTENIMIENTO Y REPARACIONES  | 9.809.056          | 22.849.532         |
| ADECUACIONES E INSTALACIONES  | 4.605.600          | 0                  |
| REPARACIONES LOCATIVAS  | 0                  | 3.737.005          |
| GASTOS DE VIAJE   | 0                  | 521.920            |
| DIVERSOS  | 34.141.315         | 17.012.784         |
|   | <u>734.036.295</u> | <u>644.748.880</u> |
| <b>OTRO RESULTADO INTEGRAL</b>  |                    |                    |
| Intereses presuntos cxc   |                    |                    |
| Gastos netos  |                    |                    |
| Impuesto Diferido Neto  |                    |                    |
|   | <u>0</u>           | <u>0</u>           |
| <b>8. ) Gasto por impuestos a las ganancias</b>   |                    |                    |
| <b>CONCEPTO</b>   | <b>2.022</b>       | <b>2.021</b>       |
| Resultado antes de impuestos  | 143.710.391        | 58.098.924         |
| Gastos No deducibles  | 11.490.712         | 12.286.469         |
| Ingresos no fiscales  | 0                  | 0                  |
| Resultado fiscal  | 155.201.103        | 70.385.394         |
| Impuesto de Renta   | <u>54.320.386</u>  | <u>21.819.472</u>  |
| <b>9. ) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar</b>   |                    |                    |
| El Grupo de Deudores se encuentra constituido por los diversos procesos de financiación a sus clientes, adicionalmente Anticipos y Avances, Anticipo de Impuestos y Cuentas por Cobrar a Empleados. |                    |                    |
| <b>CONCEPTO</b>   | <b>2.022</b>       | <b>2.021</b>       |
| <b>CLIENTES</b>   |                    |                    |
| <i>Nacionales</i>   | 542.655.186        |                    |
| SIMETRIC S.A  | 542.655.186        |                    |
|   | <u>542.655.186</u> | <u>0</u>           |
| <b>ANTICIPOS Y AVANCES</b>  |                    |                    |
| <i>A Proveedores</i>  | 11.188.804         | 1.691.518          |
|   | <u>11.188.804</u>  | <u>0</u>           |
| <i>Otros</i>  |                    | 0                  |
| <i>A Trabajadores</i>   | 1.290              | 0                  |
|   | <u>1.290</u>       | <u>0</u>           |
| <b>CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES</b>  |                    |                    |
| Prestamos   |                    |                    |
|   | <u>0</u>           | <u>0</u>           |
| <b>ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>  |                    |                    |

|                          |                   |                   |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Retenciones En La Fuente | 12.880.532        | 25.466.194        |
| Anticipo retenciones     | 29.518.337        | 11.448.000        |
| Saldo a favor Renta      | 7.905.000         | 0                 |
| Anticipo Renta           |                   |                   |
| Anticipo rete ica        | 568.323           | 5.633.440         |
|                          | <u>50.872.192</u> | <u>42.547.634</u> |

DEUDORES VARIOS

|                       |                    |                   |
|-----------------------|--------------------|-------------------|
|                       | 0                  | 0                 |
|                       | <u>0</u>           | <u>0</u>          |
| <b>Total Deudores</b> | <u>604.717.472</u> | <u>44.239.152</u> |

10. ) Propiedades, planta y equipo

Corresponden al valor de las cuentas que registran los bienes que posee el ente con el fin de emplearlos en forma permanente en el giro normal de sus negocios, el detalle de esta cuenta es:

| CONCEPTO                       | 2.022             | 2.021            |
|--------------------------------|-------------------|------------------|
| CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | -                 | -                |
| EQUIPO DE OFICINA              | 3.249.997         | 3.249.997        |
| EQUIPO MEDICO                  | -                 | -                |
| EQUIPO DE COMPUTACION          | -                 | -                |
|                                | <u>3.249.997</u>  | <u>3.249.997</u> |
| DEPRECIACION ACUMULADA         |                   |                  |
| Equipo Medico Cientifico       | -                 | -                |
| Equipos de computo             | -                 | -                |
| Equipo de Oficina              | -1.515.898        | -704.158         |
|                                | <u>-1.515.898</u> | <u>-704.158</u>  |
| <b>totales</b>                 | <u>1.734.099</u>  | <u>2.545.839</u> |

11. ) Otros Activos no corrientes

Corresponde a los activos consistentes en los bienes inmateriales identificables de la empresa controlados económicamente por la empresa de los que la empresa espera obtener beneficios o rendimientos económicos en el futuro que puedan ser medidos y valorados:

| CONCEPTO   | 2.022              | 2.021              |
|--|--------------------|--------------------|
| ACTIVOS POR IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS CORRIENTES | 0                  | 0                  |
| LICENCIAS  |                    |                    |
| LICENCIAS CENTRO MEDELLIN                            | 121.366.050        | 641.366.050        |
| <b>totales</b>                                       | <u>121.366.050</u> | <u>641.366.050</u> |

12. ) OBLIGACIONES FINANCIERAS CON ENTIDADES DE CREDITO

Corresponde a obligaciones obtenidas por la compañía por efectos de la negociación que corresponde a las cuotas que se deben pagar.

| CONCEPTO      | 2.022 | 2.021 |
|---------------|-------|-------|
| A CORTO PLAZO | -     | -     |
| LARGO PLAZO   | -     | -     |

12. a ) OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Corresponde a las cuentas por pagar u obligaciones que posee la compañía para el normal comportamiento del giro ordinario de los

| CONCEPTO                           | 2.022      | 2.021             |
|------------------------------------|------------|-------------------|
| Proveedores Nacionales             |            | 0                 |
| COLUMBUS NETWORKS DE COLOMBIA LTDA | 0          | 79.261.497        |
| OLIMPIA MANAGEMENT S.A.            | -          | 79.261.497        |
|                                    |            | <u>79.261.497</u> |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR          |            |                   |
| Servicios mantenimiento            | 0          | 0                 |
| Otros                              | 11.545.072 | 10.486.842        |

|                |                   |                   |
|----------------|-------------------|-------------------|
|                | 11.699.339        | 10.486.842        |
| <b>totales</b> | <b>11.699.339</b> | <b>89.748.339</b> |

13. ) Capital en acciones

Los saldos a 31 de diciembre de 2022 y 2021 de \$500,000.000,00 u.m. comprenden 500 acciones ordinarias con un valor nominal de \$1,000,000.00 u.m.

14. ) Efectivo y equivalentes al efectivo

| CONCEPTO  | 2.022            | 2.021             |
|---|------------------|-------------------|
| CAJA  |                  |                   |
| CAJA GENERAL  | 720.000          | 0                 |
| CAJAS MENORES   | 600.000          | 300.000           |
| BANCOS  | 0                | 0                 |
| Banco Colpatría Red Multibanca Colpatría Cuenta Corriente | 0                | 0                 |
| Bancolombia Cuenta Corriente                              | 8.236.698        | 1.265.518         |
| Banco de Occidente Cuenta corriente                       | 0                | 0                 |
| Banco Colpatría Red Multibanca Colpatría Cuenta ahorros   | 173.794          | 23.493.618        |
|   | <u>9.730.492</u> | <u>25.059.136</u> |
| <b>totales</b>  | <b>9.730.492</b> | <b>25.059.136</b> |

15. ) Otros pasivos corrientes

| CONCEPTO                                  | 2.022             | 0 | 2.021             |
|---|-------------------|---|-------------------|
| RETENCIONES EN FUENTE POR PAGAR           |                   |   |                   |
| Retencion en la fuente                    | 1.249.001         |   | 1.215.000         |
| IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO |                   |   |                   |
| Retenciones de Industria y Comercio       | 0                 |   | 0                 |
| IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS              |                   |   |                   |
| Otros impuestos                           | 0                 |   | 0                 |
| Industria y Comercio - ICA por pagar      | 0                 |   | 0                 |
|   | <u>1.249.001</u>  |   | <u>1.215.000</u>  |
| RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA           |                   |   |                   |
| Aportes Seguridad social                  | 0                 |   | 0                 |
| Otros                                     | 534.748           |   | 0                 |
|   | <u>534.748</u>    |   | <u>-</u>          |
| OBLIGACIONES LABORALES                    |                   |   |                   |
| Salario por Pagar                         | 0                 |   | 0                 |
| Cesantias Consolidadas                    | 36.365.276        |   | 31.218.535        |
| Intereses Consolidados                    | 4.315.206         |   | 3.706.413         |
| Prima de Servicios                        | 0                 |   | 0                 |
| Vacaciones consolidadas                   | 12.117.184        |   | 10.201.896        |
|   | <u>52.797.666</u> |   | <u>45.126.844</u> |
| ACREEDORES VARIOS                         |                   |   |                   |
| Simetric                                  | 715.580           |   | 28.459.134        |
|   | <u>715.580</u>    |   | <u>28.459.134</u> |
|   | 0                 |   | -                 |
| <b>SALDOS</b>                             | <b>55.296.995</b> |   | <b>74.800.978</b> |

16. ) Provisiones

Las provisiones para demandas legales se reconocen cuando se tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de eventos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y el monto se ha estimado confiablemente. Cuando existen varias obligaciones similares, la probabilidad de que se requiera de salidas de recursos para su

Las provisiones se miden al valor presente de los desembolsos que se espera se requerirán para cancelar la obligación, utilizando una tasa de interés antes de impuestos que refleje las actuales condiciones del mercado sobre el valor del dinero y los riesgos específicos para dicha obligación. El incremento en la provisión por el paso del tiempo se reconoce en el rubro gasto por intereses.

| CONCEPTO                               | 2.022             | 2.021             |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES</b> |                   |                   |
| Pagos laborales                        | 0                 | 0                 |
| Impuesto a la Renta corriente          | 54.320.386        | 21.819.472        |
|  | <u>54.320.386</u> | <u>21.819.472</u> |

**PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS**

Registra el valor de los tributos de carácter general y obligatorios a favor del estado por concepto de las liquidaciones privadas practicadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

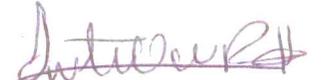
|                                 |          |          |
|---------------------------------|----------|----------|
| PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS | <u>0</u> | <u>0</u> |
|---------------------------------|----------|----------|

17. ) **Aprobación de los estados financieros**

Los estados financieros fueron aprobado para su publicacion el dia 16 de febrero de 2023.

  
**JORGE ERNEY ACOSTA RIOS**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**MARIA CLAUDIA BOTINA RODRIGUEZ**  
 REVISOR FISCAL

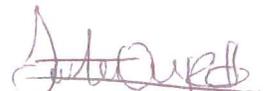
  
**YENI ALEXANDRA OSORIO RAMIREZ**  
 CONTADOR PUBLICO

**RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL S.A.S**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
 PARA LOS EJERCICIOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022/2021  
 EXPRESADO EN \$ COLOMBIANOS

| CONCEPTO  | NOTA | A DICIEMBRE 31 DE   |                    | VARIACION<br>ABSOLUTA | VARIACION<br>RELATIVA |
|---|------|---------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
|   |      | 2022                | 2021               |                       |                       |
| <b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>                                     |      |                     |                    |                       |                       |
| UTILIDAD DEL PERIODO (ESTADO DE RESULTADOS)                         |      | 89.390.005          | 36.279.452         | 53.110.552            | 146%                  |
| <i>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</i>                          |      |                     |                    |                       |                       |
| (+) DEPRECIACIONES  |      | 811.740             | 487.494            | 324.246               | 100%                  |
| (+) AMORTIZACIONES  |      | 520.000.000         | -                  | 520.000.000           | 0%                    |
| (+) PROVISIONES   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) AMORTIZACIONES CALCULO ACTUARIAL BONOS Y TITULOS PENSIONALES    |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) UTILIDAD EN METODO DE PARTICIPACION                             |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) UTILIDAD EN VENTA DE INVERSIONES                                |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) UTILIDAD EN VTA PROPIEDADES Y EQUIPO Y/O OTROS BIENES (ANEXO 5) |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) RECUPERACIONES  |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) PERDIDA EN VENTA O RETIRO DE BIENES                             |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) PERDIDA EN METODO DE PARTICIPACION                              |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+ ó -) CORRECCION MONETARIA  |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS (EST. RESULTADOS) |      | 54.320.386          | 21.819.472         | 32.500.914            | 100%                  |
| <b>SUBTOTAL</b>   |      | <b>664.522.131</b>  | <b>58.586.418</b>  | <b>605.935.712</b>    | <b>1034%</b>          |
| (+ ó -) DIFERENCIA EN CAMBIO  |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+ ó -) ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES                            |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| <b>(=) EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION</b>            |      | <b>664.522.131</b>  | <b>58.586.418</b>  | <b>605.935.712</b>    | <b>1034%</b>          |
| <b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>                   |      |                     |                    |                       |                       |
| (+) DISMINUCION DEUDORES  |      | 988.041.055         | 1.390.603.033      | -402.561.978          | 71%                   |
| (+) DISMINUCION INVENTARIOS   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) DISMINUCION ACTIVOS DIFERIDOS                                   |      | -                   | 110.000.000        | -110.000.000          | 0%                    |
| (+) AUMENTO PROVEEDORES   |      | 402.381.366         | 471.879.497        | -69.498.131           | 0%                    |
| (+) AUMENTO CUENTAS POR PAGAR                                       |      | 448.140.692         | 560.361.312        | -112.220.620          | 80%                   |
| (+) AUMENTO IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS                            |      | -                   | 4.876.330          | -4.876.330            | 100%                  |
| (+) AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES                                  |      | 478.574.104         | 422.776.669        | 55.797.435            | 113%                  |
| (+) AUMENTO PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES                         |      | 101.842.020         | -                  | 101.842.020           | 100%                  |
| (+) AUMENTO PASIVOS DIFERIDOS                                       |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) AUMENTO OTROS PASIVOS   |      | 878.405.868         | 1.010.425.684      | -132.019.816          | 87%                   |
| (-) AUMENTO DEUDORES  |      | -1.548.519.375      | -1.422.703.644     | -125.815.731          | 109%                  |
| (-) AUMENTO INVENTARIOS   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) AUMENTO ACTIVOS DIFERIDOS                                       |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) DISMINUCION PROVEEDORES   |      | -481.642.863        | -392.618.000       | -89.024.863           | 0%                    |
| (-) DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR                                   |      | -446.359.446        | -801.058.557       | 354.699.111           | 56%                   |
| (-) DISMINUCION IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS                        |      | -                   | -4.876.330         | 4.876.330             | 0%                    |
| (-) DISMINUCION OBLIGACIONES LABORALES                              |      | -470.903.282        | -398.024.460       | -72.878.822           | 118%                  |
| (-) DISMINUCION PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES                     |      | -123.661.492        | -4.175.990         | -119.485.502          | 2961%                 |
| (-) DISMINUCION PASIVOS DIFERIDOS                                   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) DISMINUCION OTROS PASIVOS                                       |      | -906.149.422        | -982.061.550       | 75.912.128            | 92%                   |
| <b>(=) FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION</b>       |      | <b>-679.850.775</b> | <b>-34.596.006</b> | <b>-645.254.769</b>   | <b>1965%</b>          |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>                                     |      |                     |                    |                       |                       |
| (-) COMPRA INVERSIONES TEMPORALES                                   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) COMPRA INVERSIONES PERMANENTES                                  |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO                                |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) AUMENTO INTANGIBLES   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) AUMENTO OTROS ACTIVOS   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) VENTA INVERSIONES TEMPORALES                                    |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) VENTA INVERSIONES PERMANENTES                                   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) VENTA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO                               |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) DISMINUCION INTANGIBLES   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) DISMINUCION OTROS ACTIVOS                                       |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| <b>(=) FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>       |      | <b>-</b>            | <b>-</b>           | <b>-</b>              | <b>0%</b>             |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>                                  |      |                     |                    |                       |                       |
| (+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERA                                  |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO                   |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) AUMENTO BONOS Y PAPELES COMERCIALES                             |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) AUMENTO CAPITAL SOCIAL Y/O RECOLOCACION DE ACCIONES             |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (+) AUMENTO SUPERAVIT DE CAPITAL                                    |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS                                |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO                  |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) DISMINUCION BONOS Y PAPELES COMERCIALES                         |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) DISMINUCION CAPITAL SOCIAL Y/O READQUISICION DE ACCIONES        |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) DISMINUCION SUPERAVIT DE CAPITAL                                |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| (-) PAGO DE UTILIDADES (DIVIDEN, PARTICIP, GIRO)                    |      | -                   | -                  | -                     | 0%                    |
| <b>(=) FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>    |      | <b>-</b>            | <b>-</b>           | <b>-</b>              | <b>0%</b>             |
| <b>(=) TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO</b>               |      | <b>-15.328.644</b>  | <b>23.990.412</b>  | <b>-39.319.057</b>    | <b>-164%</b>          |
| (+) FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL COMIENZO DEL EJERCICIO      |      | 25.059.136          | 1.068.724          | 23.990.412            | 0%                    |
| <b>(=) FLUJO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAN DEL PERIODO</b>    |      | <b>9.730.492</b>    | <b>25.059.136</b>  | <b>-15.328.644</b>    | <b>100%</b>           |
| VERIFICACION DISPONIBLE   |      | 9.730.492           | 25.059.136         |                       |                       |
| DIFERENCIA  |      | 0                   | 0                  |                       |                       |

  
 JORGE ERNEY ACOSTA RÍOS  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 MARIA CLAUDIA BOTINA RODRIGUEZ  
 REVISOR FISCAL

  
 YENI ALEXANDRA OSORIO RAMÍREZ  
 CONTADOR PUBLICO

RECONOCIMIENTO MEDICO GENERAL S.A.S  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021  
 EXPRESADO EN \$ COLOMBIANOS

| CONCEPTO   | NOTA | CAPITAL     | GANANCIAS ACUMULADAS | OTRAS RESERVAS | OTROS INSTRUMENTOS DEL PATRIMONIO | DIFERENCIAS EN CAMBIO | RESERVAS DE REVALORIZACION | RESERVAS DE REVALOR ACT INTERRUPIDAS | TOTAL       | PARTICIPACIONES NO CONTROLADAS | PATRIMONIO TOTAL |
|--|------|-------------|----------------------|----------------|-----------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------------|-------------|--------------------------------|------------------|
| <b>SALDO AL COMIENZO DEL AÑO 2021</b>  | 13   | 500.000.000 | 26.841.388           | -              | -                                 | -                     | -                          | -                                    | 526.841.388 | -                              | 526.841.388      |
| AJUSTES  |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| CORRECCIONES DE ERRORES DE EJERCICIOS ANTERIORES                             |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| VARIACION EN INVENTARIOS DE PRODUCTOS TERMINADOS Y EN PROCESO                |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| IMPACTO DE CAMBIO DE POLITICA CONTABLE                                       |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| <b>SALDO RE-EXPRESADO AL COMIENZO DEL EJERCICIO 2020</b>                     |      | 500.000.000 | 26.841.388           | -              | -                                 | -                     | -                          | -                                    | 526.841.388 | -                              | 526.841.388      |
| Resultado Integral del año   |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| GANANCIA DEL PERIODO   |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      | 89.390.005  |                                | 89.390.005       |
| TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL  |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| <b>RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO</b>  |      | 500.000.000 | 116.231.393          | -              | -                                 | -                     | -                          | -                                    | 616.231.393 | -                              | 616.231.393      |
| TRANSACCIONES CON LOS PROPIETARIOS REGISTRADAS DIRECTAMENTE EN EL PATRIMONIO |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| CONTRIBUCIONES DE Y DISTRIBUCIONES A LOS PROPIETARIOS                        |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| ACCIONES PROPIAS ADQUIRIDAS  |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| DIVIDENDOS   |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| TRANSACCIONES DE PAGO BASADO EN ACCIONES                                     |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| <b>TOTAL CONTRIBUCIONES Y DISTRIBUCIONES A LOS PROPIETARIOS</b>              |      |             |                      |                |                                   |                       |                            |                                      |             |                                |                  |
| <b>SALDO REEXPRESADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022</b>                          |      | 500.000.000 | 116.231.393          | -              | -                                 | -                     | -                          | -                                    | 616.231.393 | -                              | 616.231.393      |

  
 JORGE ERNEY ACOSTA RIOS  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
 MARIA CLAUDIA BOTINA RODRIGUEZ  
 REVISOR FISCAL

  
 YENY ALEXANDRA OSORIO RAMIREZ  
 CONTADOR PUBLICO