

Chía, Febrero 26 de 2022

Señores

**Asamblea General Ordinaria de Accionistas**

**Clínica Chía S.A.**

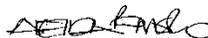
Los estados financieros consolidados han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017 y 2483 de 2018. Las NCIF aplicables en 2018 se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes (NIIF para las Pymes), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas oficialmente al español y emitidas por el IASB.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la Clínica a 31 de Diciembre de 2021, además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo a los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.



**HERNANDO ENRIQUE OSPINA C.**  
**Representante Legal**



**ALEIDA ROMERO.**  
**Contador T.P. 122.070-T**

**CLINICA CHIA S.A.**  
**NIT.800.200.789-2**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

<b>ACTIVO</b>	<b>Notas</b>	<b>dic-21</b>	<b>dic-20</b>	<b>VARIACION</b>	<b>%</b>
<b>Activo Corriente</b>					
Efectivo y Equivalente	7	251.079	276.296	-25.217	-9%
Deudores Comerciales - Clientes	9	29.974.380	27.979.818	1.994.562	7%
Deudores Comerciales - Otras Cuentas por Cobrar	9	665.256	335.708	329.548	98%
Activos por Impuestos Corrientes	10	<u>2.684.548</u>	<u>1.071.924</u>	<u>1.612.624</u>	150%
<b>Total Activo Corriente</b>		<b><u>33.575.263</u></b>	<b><u>29.663.746</u></b>	<b><u>3.911.517</u></b>	<b>13%</b>
<b>Activo No Corriente</b>					
Acciones Mantenidas hasta el vencimiento	8	577.342	577.342	0	0%
Costo historico de Propiedad Planta y Equipo		33.395.652	25.614.340	7.781.312	30%
Depreciación Acumulada		-9.176.635	-8.761.406	-415.229	5%
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	11	<b><u>24.219.017</u></b>	<b><u>16.852.934</u></b>	<b><u>7.366.083</u></b>	<b>44%</b>
Activos Intangibles - Seguros	12	478.293	269.603	208.690	77%
Otros Activos Financieros No Corrientes	13	<u>5.899</u>	<u>2.975</u>	<u>2.924</u>	98%
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b><u>25.280.551</u></b>	<b><u>17.702.854</u></b>	<b><u>7.577.697</u></b>	<b>43%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b><u>58.855.814</u></b>	<b><u>47.366.600</u></b>	<b><u>11.489.214</u></b>	<b>24%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>Pasivo Corriente</b>					
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	14	1.503.827	1.081.376	422.451	39%
Cuentas Comerciales por Pagar - Costos y Gastos	15	4.344.120	4.371.849	-27.729	-1%
Cuentas Comerciales por Pagar - Proveedores	15	7.281.453	5.708.688	1.572.765	28%
Dividendos por pagar	15	6.503	124.946	-118.443	-95%
Pasivo por Impuestos Corrientes	16	1.320.455	691.730	628.725	91%
Pasivo por Impuestos Diferido	16	0	22.059	-22.059	-100%
Cuentas Comerciales Beneficios a Empleados	17	2.405.368	2.069.950	335.418	16%
Otros Pasivos No Financieros Corrientes	18	<u>856.703</u>	<u>835.090</u>	<u>21.613</u>	3%
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b><u>17.718.429</u></b>	<b><u>14.905.688</u></b>	<b><u>2.812.741</u></b>	<b>19%</b>
<b>Pasivo No Corriente</b>					
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	14	<u>13.688.753</u>	<u>13.893.492</u>	<u>-204.739</u>	<u>-1%</u>
<b>Total Pasivo No Corriente</b>		<b><u>13.688.753</u></b>	<b><u>13.893.492</u></b>	<b><u>-204.739</u></b>	<b>-1%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b><u>31.407.182</u></b>	<b><u>28.799.180</u></b>	<b><u>2.608.002</u></b>	<b>9%</b>
<b>PATRIMONIO (Ver estado Adjunto)</b>					
Capital		2.000.000	2.000.000	0	0%
Reserva Legal		756.842	669.399	87.443	13%
Reserva para Readquisición Acciones		1.003.332	1.003.331	1	0%
Reserva para Futuros Ensanches		6.097.118	4.853.997	1.243.121	26%
Reserva para Futuras Pérdidas		0	456.139	-456.139	-100%
Resultado del Ejercicio		1.527.107	874.426	652.681	75%
Otros Resultados Integrales		7.354.105	0	7.354.105	100%
Efectos de Adopción por Primera Vez		<u>8.710.128</u>	<u>8.710.128</u>	<u>0</u>	<u>0%</u>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	19	<b><u>27.448.632</u></b>	<b><u>18.567.420</u></b>	<b><u>8.881.212</u></b>	<b>48%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b><u>58.855.814</u></b>	<b><u>47.366.600</u></b>	<b><u>11.489.214</u></b>	<b>24%</b>



**HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA**  
Representante legal  
Ver Certificación



**ALEIDA ROMERO**  
Contadora TP. 122070-T  
Ver Certificación



**MELIDA ANDREA AGUIRRE M**  
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T  
Ver Dictamen No.DRF\_Mar-10-2021\_V1

CLINICA CHIA S.A.  
NIT.800.200.789-2

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Periodo comprendido entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre de:

	Saldo Inicial período Actual al 1 Enero de 2019	Cambios en el Patrimonio	Saldo final 31 de Diciembre de 2019	Cambios en el Patrimonio	Saldo final 31 de Diciembre de 2021
Capital Emitido	2.000.000		2.000.000		2.000.000
Reserva Legal	568.036	101.363	669.399	87.443	756.842
Otras Reservas	5.401.188	912.279	6.313.467	786.983	7.100.450
Efectos de Convesion IFRS	8.710.128	0	8.710.128		8.710.128
Resultado del Ejercicio	1.013.643	-139.217	874.426	652.681	1.527.107
Otros resultados integrales			0	7.354.105	7.354.105
Patrimonio Total	<u>17.692.995</u>		<u>18.567.420</u>		<u>27.448.632</u>



**HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA**  
Representante legal  
Ver Certificación



**ALEIDA ROMERO**  
Contadora TP. 122070-T  
Ver Certificación



**MELIDA ANDREA AGUIRRE M**  
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T  
Ver Dictamen No.DRF\_Mar-10-2021\_V1

**CLINICA CHIA S.A.**  
**NIT 800,200,789-2**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Por el año terminado el 31 de diciembre de 2021 y 2020**  
**(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	dic-21		dic-20
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>	<b>1.527.107</b>		<b>874.426</b>
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>			
Variación Depreciaciones	415.229	731.320	
Variación Deterioro de cuentas por cobrar	330.761	7.903	
<b>Subtotal</b>	<b>745.990</b>		<b>739.223</b>
<b>EFECTIVO GENERADO EN OPERACION</b>	<b>2.273.097</b>		<b>1.613.649</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>			
Variación de Cuentas por cobrar	-4.267.493	-424.690	
Variación de Inventarios		84.474	
Variación de cuentas por pagar comerciales	1.545.036	-2.149.418	
Variación de Dividendos	-118.443	0	
Variación de Beneficios a los empleados	335.418	105.329	
Variación de Impuestos	606.666	29.678	
Variación de otros pasivos	21.613	300.418	
<b>Subtotal</b>	<b>-1.877.203</b>		<b>-2.054.210</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVO DE OPERACION</b>	<b>395.894</b>		<b>-440.560</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSION</b>			
Variación de Prop., Planta y Equipo	-7.781.312	#####	
Variación De otros activos	-211.614	-203.161	
<b>Flujo Neto de Actividades de Inversión</b>	<b>-7.992.926</b>		<b>-1.587.477</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>			
Variación de Obligaciones Financieras	217.712	1.104.485	
Variación Revaluación activos	7.354.105	0	
<b>Flujo de Efectivo Neto de Actividades de Financiación</b>	<b>7.571.817</b>		<b>1.104.485</b>
<b>AUMENTO (O DISMINUCION) DEL EFECTIVO</b>	<b>-25.216</b>		<b>-923.553</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL PRINCIPIO DEL AÑO</b>	<b>276.296</b>		<b>1.199.850</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO</b>	<b>251.079</b>		<b>276.296</b>



**HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA**  
**Representante legal**  
 Ver Certificación



**ALEIDA ROMERO**  
**Contadora TP. 122070-T**  
 Ver Certificación



**MELIDA ANDREA AGUIRRE M**  
**Revisor Fiscal T. P. 171.965-T**  
 Ver Dictamen No.DRF\_Mar-10-2021\_V1

**CLINICA CHIA S.A.**  
**NIT.800.200.789-2**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Periodo comprendido entre el 1 de Enero y el 30 de Diciembre de:

	NOTA	dic-21	dic-20	VARIACION	
Ingresos Operaciones Continuas		50.141.746	43.474.836	6.666.910	15%
Devoluciones		-586.406	-866.344	279.938	-32%
<b>Total Ingresos por Actividades Ordinarias</b>	<b>20</b>	<b>49.555.340</b>	<b>42.608.492</b>	<b>6.946.848</b>	<b>16,30%</b>
<b>Costo</b>					
Gastos de Personal		12.590.082	12.571.270	18.812	0%
Honorarios Medicos		8.709.483	7.323.561	1.385.922	19%
Serv.Imagen, Lab.clinico y Patologia		1.152.968	810.239	342.729	42%
Medicamentos y Materiales		8.511.151	6.657.278	1.853.873	28%
Mantenimiento y Reparaciones		285.819	363.199	-77.380	-21%
Arrendamientos Equipo Medico		98.373	151.840	-53.467	-35%
Impuestos		338.648	0	338.648	100%
Restaurante		578.674	538.399	40.275	7%
Depreciaciones		466.346	370.100	96.246	26%
<b>Costos por Prestación de Servicios de Salud</b>	<b>21</b>	<b>32.731.544</b>	<b>28.785.886</b>	<b>3.945.658</b>	<b>14%</b>
<b>Utilidad Bruta</b>		<b>16.823.796</b>	<b>13.822.606</b>	<b>3.001.190</b>	<b>22%</b>
<b>Gastos Operacionales</b>					
Gastos de Personal		5.311.260	4.808.486	502.774	10%
Honorarios		140.879	405.732	-264.853	-65%
Impuestos		498.461	856.973	-358.512	-42%
Arrendamientos		1.504.338	1.359.143	145.195	11%
Contribuciones		4.210	1.268	2.942	232%
Seguros		109.138	130.615	-21.477	-16%
Servicios		1.900.930	1.719.326	181.604	11%
Gastos Legales		9.543	8.455	1.088	13%
Mantenimiento y Reparaciones		163.205	349.232	-186.027	-53%
Adecuación e Instalación		150.209	148.331	1.878	1%
Gastos de Viaje		20.194	13.813	6.381	46%
Depreciaciones		282.417	361.119	-78.702	-22%
Amortizaciones		22.510	25.798	-3.288	-13%
Diversos		487.359	431.450	55.909	13%
Deterioro de Cartera		1.676.128	1.306.743	369.385	28%
<b>Gastos Operacionales de Administración</b>	<b>22</b>	<b>12.280.781</b>	<b>11.926.484</b>	<b>354.297</b>	<b>3%</b>
<b>Utilidad Operacional</b>		<b>4.543.015</b>	<b>1.896.122</b>	<b>2.646.893</b>	<b>140%</b>
<b>Costo Financiero</b>					
Ingresos Financieros	23	2.958	10.252	-7.294	-71%
Gastos Financieros	24	2.632.928	2.019.027	613.901	30%
<b>Costo Financiero Neto</b>		<b>-2.629.970</b>	<b>-2.008.775</b>	<b>-621.195</b>	<b>31%</b>
<b>Ingresos y Gastos No Operacionales</b>					
Otros Ingresos No Operacionales	23	422.082	1.477.366	-1.055.284	-71%
Otros Gastos No Operacionales	24	71.362	167.404	-96.042	-57%
<b>Total Ingresos y Gastos No Operacionales</b>		<b>350.720</b>	<b>1.309.962</b>	<b>-959.242</b>	<b>-73%</b>
<b>Utilidad Antes de Impuestos</b>		<b>2.263.765</b>	<b>1.197.309</b>	<b>1.066.456</b>	<b>89%</b>
<b>Impuesto a las Ganancias</b>	<b>25</b>	<b>736.658</b>	<b>322.883</b>	<b>413.775</b>	<b>128%</b>
<b>Utilidad Acumulada Despues de Impuestos</b>		<b>1.527.107</b>	<b>874.426</b>	<b>652.681</b>	<b>75%</b>
<b>Otros resultados integrales</b>					
<b>Ganancia por cambios en el superávit de Revaluación de Propiedad,planta y equipo</b>	<b>26</b>	<b>7.354.105</b>	<b>0</b>	<b>7.354.105</b>	<b>100%</b>
<b>Total Resultado Integral del Año</b>		<b>8.881.212</b>	<b>874.426</b>	<b>8.006.786</b>	<b>916%</b>
<b>Ebitda</b>		<b>6.990.416</b>	<b>3.959.882</b>	<b>3.030.534</b>	<b>77%</b>



**HERNANDO E. OSPINA CASTAÑEDA**  
Representante legal  
Ver Certificación



**ALEIDA ROMERO**  
Contadora TP. 122070-T  
Ver Certificación



**MELIDA ANDREA AGUIRRE M**  
Revisor Fiscal T. P. 171.965-T  
Ver Dictamen No.DRF\_Mar-10-2021\_V1