

INVERSIONES MÉDICAS VALLE SALUD S.A.S.
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA SEPARADOS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



ACTIVO	Nota	31 de diciembre	
		2023	2022
ACTIVOS CORRIENTES:			
Efectivo y equivalentes en efectivo	5	\$ 351,556,680	\$ 974,450,148
Inversiones	6	247,153,062	909,239,993
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar, neto	7	57,037,040,953	45,346,734,818
Activos por impuestos corrientes	8 Y 9	2,440,987,413	1,983,269,742
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		60,076,738,109	49,213,694,701
ACTIVOS NO CORRIENTES:			
Propiedades y equipos, neto	10	2,850,936,784	2,759,040,405
Inversiones en subsidiarias	6	810,316,000	810,316,000
Activos intangibles diferentes a plusvalía, neto		11,512,897	176,555,595
Otros activos		78,704,920	70,456,273
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3,751,470,600	3,816,368,273
TOTAL ACTIVOS		63,828,208,710	53,030,062,974
PASIVOS CORRIENTES:			
Obligaciones financieras	11	107,671,548	92,584,086
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	12	17,533,318,036	13,429,770,804
Pasivos por impuestos corrientes	9	3,348,779,953	3,237,195,728
Beneficios a empleados	13	784,679,880	714,525,923
Provisiones y contingencias		296,904	0
Otros pasivos	14	2,338,069,263	2,199,083,331
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		24,112,815,585	19,673,159,872
PASIVOS NO CORRIENTES:			
Obligaciones financieras largo plazo	11	3,771,142,302	3,096,839,220
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		3,771,142,302	3,096,839,220
TOTAL PASIVOS		27,883,957,886	22,769,999,092
PATRIMONIO NETO			
Capital emitido	15	2,100,000,000	2,100,000,000
Reservas		210,000,000	0
Resultado del periodo		5,684,186,943	6,170,423,913
Resultados acumulados		27,950,063,881	21,989,639,969
TOTAL PATRIMONIO NETO		35,944,250,824	30,260,063,882
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		\$ 63,828,208,710	\$ 53,030,062,974

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros separados


Julian Madrid
Representante Legal

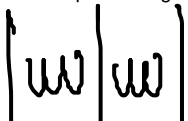
Lila A. Hernández H.
Lila Hernández
Contadora


Juan Carlos Espinoza
Revisor Fiscal
TP No. 46039-T
Ver mi informe adjunto


INVERSIONES MÉDICAS VALLE SALUD S.A.S.
ESTADOS DE RESULTADOS INTEGRALES SEPARADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos, excepto la utilidad neta por acción)

	Nota	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias	16	\$ 55,724,537,902	\$ 48,722,340,102
Costos de ventas y prestación de servicios	17	<u>(37,635,753,892)</u>	<u>(30,017,702,028)</u>
UTILIDAD BRUTA		18,088,784,009	18,704,638,074
Gastos de administración	18	<u>(7,694,273,608)</u>	<u>(9,553,886,201)</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		10,394,510,401	9,150,751,873
Otros Ingresos	19	162,937,933	31,791,155
Otros gastos	20	(1,079,637,284)	(108,144,227)
Ingresos financieros		117,012,025	277,405,743
Costos financieros		(174,574,907)	(492,942,609)
Participación en los resultados de partes relacionadas por el método de participación		0	799,916,000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		9,420,248,168	9,658,777,935
Impuesto a las ganancias	9	(3,736,061,225)	(3,488,354,022)
RESULTADO DEL PERIODO		\$ 5,684,186,943	\$ 6,170,423,913
Utilidad neta por acción		27,068	29,383

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros separados


Julian Madrid
Representante Legal


Lila A. Hernández
Contadora


Juan Carlos Espinoza
Revisor Fiscal
TP No. 46039-T
Ver mi informe adjunto

INVERSIONES MÉDICAS VALLE SALUD S.A.S.
 ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO SEPARADOS
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)




	Capital emitido	Reservas	Resultado del periodo	Resultados acumulados	Total patrimonio neto
Saldos al 1 de enero de 2022	\$ <u>2,100,000,000</u>	<u>0</u>	<u>5,335,256,836</u>	<u>16,654,383,132</u>	\$ <u>24,089,639,968</u>
Capital emitido					
Reclasificación de resultados			(5,335,256,836)	5,335,256,836	0
Dividendos decretados					
Reconocimiento resultados acumulados de la subsidiaria					
Resultados acumulados					
Resultado del periodo			6,170,423,913		6,170,423,913
Saldos al 31 de diciembre de 2022	<u>2,100,000,000</u>	<u>0</u>	<u>6,170,423,913</u>	<u>21,989,639,968</u>	<u>30,260,063,881</u>
Reservas		210,000,000			210,000,000
Reclasificación de resultados			(6,170,423,913)	6,170,423,913	0
Resultados acumulados				(210,000,000)	(210,000,000)
Resultado del periodo			5,684,186,943		5,684,186,943
Saldos al 31 de diciembre de 2023	\$ <u>2,100,000,000</u>	\$ <u>210,000,000</u>	<u>5,684,186,943</u>	\$ <u>27,950,063,881</u>	\$ <u>35,944,250,824</u>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros separados


 Julian Madrid
 Representante Legal


 Lila Hernández
 Contadora


 Juan Carlos Espinoza
 Revisor Fiscal
 TP No. 46039-T
 Ver mi informe adjunto

INVERSIONES MÉDICAS VALLE SALUD S.A.S.
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO SEPARADOS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2023	2022
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Resultado del período	\$ 5,684,186,943	\$ 6,170,423,913
Más (menos) partidas que no afectan el ejercicio de efectivo:		
Depreciación	390,891,025	377,598,107
Amortización	61,571,802	65,510,049
Deterioro de cartera	0	1,690,075,134
Impuesto a las ganancias	3,736,061,225	3,488,354,022
	9,872,710,995	11,791,961,225
Cambios en partidas operacionales:		
Inversiones	662,086,931	(666,588,134)
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	(11,690,306,135)	(8,242,759,304)
Activos por impuesto corrientes	(457,717,671)	(772,262,074)
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	4,103,547,232	1,779,007,640
Pasivos por impuestos corrientes	(3,624,477,000)	(2,456,800,000)
Beneficios a empleados	70,153,957	167,045,766
Provisiones y contingencias	296,904	0
Otros pasivos	138,985,932	1,743,526,882
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(924,718,855)	3,343,132,001
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Inversiones en subsidiadas	0	(810,316,000)
Adquisición de propiedades y equipos	(482,787,404)	(1,094,019,069)
Venta de propiedades y equipos		482,407,952
Activos intangibles diferentes a plusvalía	103,470,896	(227,013,995)
Otros activos	(8,248,647)	(38,326,273)
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(387,565,155)	(1,687,267,385)
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Obligaciones financieras	689,390,545	5,190,897,208
Pagos Obligaciones financieras	0	(4,441,666,795)
Pagos dividendos	0	(2,443,980,000)
FLUJO NETO DE EFECTIVO PROVISTO POR (USADO EN) ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	689,390,545	(1,694,749,587)
Efecto consolidado por primera vez		
VARIACIÓN NETA DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO	(622,893,465)	(38,884,971)
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	974,450,144	1,013,335,119
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	\$ 351,556,679	\$ 974,450,148

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros separados


Julian Madrid
Representante Legal


Lila Hernández
Contadora


Juan Carlos Espinoza
Revisor Fiscal
TP No. 46039-T
Ver mi informe adjunto