

Bienestar IPS S.A.S.
Estados de Situación Financiera
A 31 de diciembre 2022
Con cifras comparativas al 31 de diciembre y 01 de enero de 2021
(En miles de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	31 de diciembre de 2022	31 de diciembre de 2021	1 de enero de 2021
Activos				
Efectivo y equivalentes al efectivo	7	\$ 2.421.195	2.282.367	1.314.165
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	8	95.578.904	76.189.252	58.663.046
Inventarios	9	3.055.102	2.552.254	859.452
Activos por impuestos corrientes	10	1.777.713	3.346.004	-
Activos mantenidos para la venta	11	15.763.511	-	-
Inversiones en negocios conjuntos	17	9.802.887	-	-
Pagos anticipados	13	763.568	1.992.255	1.455.710
Otros activos no financieros	14	142.356	243.552	3.361.345
Total activos corrientes		\$ <u>129.305.236</u>	<u>86.605.684</u>	<u>65.653.718</u>
Propiedades, planta y equipo	12	\$ 23.017.730	20.280.137	27.698.048
Activos mantenidos para la venta		-	15.763.511	-
Derechos de uso	15	21.317.987	30.779.254	24.971.074
Activos intangibles	16	1.721	8.015	167.830
Inversiones en acciones	17	207.384	207.384	1.743.183
Activo por impuestos diferidos	18	860.037	1.240.097	18.705
Total activos no corrientes		<u>45.404.859</u>	<u>68.278.398</u>	<u>54.598.840</u>
Total activos		\$ <u>174.710.095</u>	<u>154.884.082</u>	<u>120.252.558</u>
Pasivos				
Pasivos por impuestos corrientes	10	\$ -	-	3.695.608
Préstamos y obligaciones	19	3.268.634	4.196.484	2.360.534
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	20	56.133.606	37.475.157	16.426.493
Pasivos por arrendamiento	21	11.551.760	13.363.838	8.086.081
Beneficios a los empleados	22	6.834.553	6.028.888	4.677.863
Otros pasivos no financieros	23	1.413.942	1.275.140	1.102.644
Total pasivos corrientes		\$ <u>79.202.495</u>	<u>62.339.507</u>	<u>36.349.223</u>
Préstamos y obligaciones	19	5.200.000	7.440.000	27.313.153
Pasivos por arrendamiento	21	11.017.601	18.302.302	16.565.961
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	20	4.117.009	1.218.504	255.878
Provisiones	24	918.032	1.792.892	573.819
Total pasivos no corrientes		<u>21.252.642</u>	<u>28.753.698</u>	<u>44.708.811</u>
Total pasivos		\$ <u>100.455.137</u>	<u>91.093.205</u>	<u>81.058.034</u>

Patrimonio

Capital suscrito y pagado	25	\$ 8.742.900	8.742.900	6.000.000
Primas en colocación de acciones		21.329.096	21.329.096	-
Reservas	25	3.547.997	3.101.517	721.194
Reservas para futura capitalización	25	1.088.871	-	-
Resultados acumulados		26.950.578	24.008.032	10.873.710
Resultado integral		12.595.516	3.389.026	15.159.008
Otro resultado integral		-	3.220.306	6.440.612
Total patrimonio		74.254.958	63.790.877	39.194.524
Total pasivos y patrimonio		\$ 174.710.095	154.884.082	120.252.558

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

(Firmado en Original)

Rayat Harb Gasi
Representante Legal (*)

(Firmado en Original)

Mélida Pedraza Amarís
Contadora (*)
T. P. 108000-T

(Firmado en Original)

Jennifer Miguél Duarte
Revisor Fiscal
T. P. 227687-T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 22 de marzo de 2023)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido preparados de acuerdo con la información tomada fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

Bienestar IPS S.A.S.**Estados del Resultado y Otro Resultado Integral****Año terminado el 31 de diciembre de 2022****Con cifras comparativas por el año terminado el 31 de diciembre 2021****(En miles de pesos colombianos)**

	<u>Nota</u>	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Ingresos por prestación de servicios	26	\$ 287.287.418	242.541.833
Ingresos por método de participación	26	9.802.887	-
Total ingresos operacionales		\$ 297.090.305	242.541.833
Costo de ventas	27	225.302.359	195.434.008
Utilidad bruta		\$ 71.787.946	47.107.825
Otros ingresos	28	1.398.494	783.498
Gastos de administración	29	38.985.523	37.421.180
Otros gastos	30	2.081.712	2.036.719
Resultados de actividades de la operación		\$ 32.119.205	8.433.424
Ingresos financieros	31	3.172	43.676
Costos financieros	31	8.824.828	2.590.796
Costo financiero, neto		\$ -8.821.656	(2.547.120)
Utilidad antes de impuestos		23.297.549	5.886.304
Gasto por impuesto a las ganancias	10	10.702.033	2.497.278
Resultado del período		\$ 12.595.516	3.389.026
Otro resultado integral			
Revaluación de propiedades, planta y equipo		-	(3.220.306)
Resultado integral del período		\$ 12.595.516	168.720

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

(Firmado en Original)

Rayat Harb Gasi
Representante Legal (*)

(Firmado en Original)

Mélida Pedraza Amarís
Contadora (*)
T. P. 108000-T

(Firmado en Original)

Jennifer Maiguel Duarte
Revisor Fiscal
T. P. 227687-T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 22 de marzo de 2023)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido preparados de acuerdo con la información tomada fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

Bienestar IPS S.A.S.

Estado de Cambios en el Patrimonio

Año terminado el 31 de diciembre de 2022

Con cifras comparativas por el período terminado el 31 de diciembre y 01 de enero de 2021

(En miles de pesos colombianos)

	Nota	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Reservas		Resultados acumulados			Resultados integrales				Total Patrimonio	
				Reservas obligatorias	Otras reservas varias	Total reservas	Resultados acumulados	Ajuste por adopción de NCIF	Total resultados acumulados	Otro resultado integral	Resultado integral	Efectos en resultado por adopción de NCIF		Total resultado integral
Saldo inicial al 1 de enero de 2021	25	6.000.000	-	721.194	-	721.194	10.673.871	199.839	10.873.710	6.440.612	15.159.008	-	15.159.008	39.194.524
Cambios en el patrimonio:														
Resultado del período		-	-	-	-	-	-	-	-	-	4.464.799	(1.075.774)	3.389.026	3.389.026
distribución de resultados		-	-	-	-	-	12.778.685	-	12.778.685	-	(15.159.008)	-	(15.159.008)	(2.380.323)
Otro resultado integral		-	-	-	-	-	-	-	-	(3.220.306)	-	-	-	(3.220.306)
Reserva obligatoria		-	-	2.380.323	-	2.380.323	-	-	-	-	-	-	-	2.380.323
Ganancia en inversión por fusión		-	-	-	-	-	355.637	-	355.637	-	-	-	-	355.637
Capitalización-emisión de acciones		2.742.900	21.329.096	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24.071.996
Saldo final al 31 de diciembre de 2021		8.742.900	21.329.096	3.101.517	-	3.101.517	23.808.193	199.839	24.008.032	3.220.306	4.464.799	(1.075.774)	3.389.026	63.790.877
Cambios en el patrimonio:														
Resultado del período		-	-	-	-	-	-	-	-	-	13.018.212	(422.696)	12.595.516	12.595.516
Distribución de resultados		-	-	-	-	-	4.018.319	(1.075.774)	2.942.546	-	(4.018.319)	1.075.774	(2.942.546)	-
Capitalización-emisión de acciones		-	-	-	1.088.871	1.088.871	-	-	-	-	-	-	-	1.088.871
Revalorización de propiedades		-	-	-	-	-	-	-	-	(3.220.306)	-	-	-	(3.220.306)
Reserva obligatoria		-	-	446.480	-	446.480	-	-	-	-	(446.480)	-	(446.480)	-
Saldo final al 31 de diciembre de 2022		8.742.900	21.329.096	3.547.997	1.088.871	4.636.868	27.826.512	(875.935)	26.950.578	-	13.018.212	(422.696)	12.595.516	74.254.958

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

(Firmado en Original)

Rayat Harb Gasi
Representante Legal (*)

(Firmado en Original)

Mélida Pedraza Amarís
Contadora (*)
T. P. 108000-T

(Firmado en Original)

Jennifer Maiguel Duarte
Revisor Fiscal
T. P. 227687-T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 22 de marzo de 2023)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido preparados de acuerdo con la información tomada fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.

Bienestar IPS S.A.S.
Estados de Flujos de Efectivo
Año terminado el 31 de diciembre de 2022
Con cifras comparativas por el año terminado el 31 de diciembre de 2021
(En miles de pesos colombianos)

	<u>Nota</u>	2022	2021
Flujos de efectivo por actividades de operación			
Resultados del ejercicio		12.595.516	3.389.026
Ajustes para conciliar el resultado del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:			
Gasto por depreciación de activos fusionados	12	-	(517.726)
Gasto por depreciación de propiedad planta y equipo	12	4.287.627	3.151.657
Gasto por depreciación de activos por derecho de uso	15	14.559.203	12.368.705
Gasto por amortización	16	320.042	246.708
Gastos provisionados	24	565.385	1.219.073
Gasto por deterioro de cuentas por cobrar comerciales	29	593.240	2.503.276
Perdida por baja de propiedad planta y equipo	30	2.192	10.007
Método de participación en inversiones en subsidiarias	17	(9.802.888)	-
Intereses implícitos en cuentas por cobrar	31	(341)	(850)
Intereses implícitos en cuentas por pagar	31	3.621	33.053
Impuesto a las ganancias	10	10.702.033	2.497.278
Cambios en activos y pasivos:			
Inventarios		(502.847)	(1.692.803)
Activo por impuestos diferidos		-	(8.154)
Activos por impuestos corrientes		(8.753.681)	(7.056.520)
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar		(19.982.892)	(20.029.482)
Pagos anticipados		1.060.698	(536.545)
Otros activos no financieros		101.536	3.118.644
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar		21.465.446	21.977.386
Provisiones y beneficios a los empleados		(634.579)	1.351.025
Otros pasivos no financieros		136.481	172.462
Pasivos por impuestos corrientes		-	333.445
Pasivos por derechos de uso		1.509.222	1.583.089
Impuesto a la renta pagado		-	(4.029.053)
Efectivo generado de actividades de la operación		28.225.014	20.083.701
Flujos de efectivo por actividades de inversión			
Ganancia en inversión por fusión		-	355.637
Adquisición de propiedades, planta y equipo	11	(10.247.718)	(14.209.845)
Adquisición de activos intangibles	16	(55.552)	(86.007)
Adquisición de inversiones como instrumentos financieros y asociadas	17	-	1.535.799
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		(10.303.270)	(12.404.416)

Flujos de efectivo por actividades de financiamiento

Capital suscrito y pagado	25	-	2.742.900
Primas en colocación de acciones	25	-	21.329.096
Reservas para futura capitalización	25	1.088.871	-
Adquisición de obligaciones financieras	19	6.449.065	13.664.435
Pago de obligaciones financieras	19	(9.616.914)	(31.701.638)
Pago de interés por arrendamiento en derecho de uso	21	(1.509.222)	(1.583.089)
Pago del pasivo por arrendamiento en derecho de uso	21	(14.194.716)	(11.162.787)
Efectivo neto usado en las actividades de financiación		(17.782.916)	(6.711.083)

Cambios netos en el efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes al efectivo al inicio del periodo		2.282.367	1.314.165
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	7	2.421.195	2.282.367

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.

(Firmado en Original)

Rayat Harb Gasi
Representante Legal (*)

(Firmado en Original)

Mélida Pedraza Amarís
Contadora (*)
T. P. 108000-T

(Firmado en Original)

Jennifer Maignel Duarte
Revisor Fiscal
T. P. 227687-T
Miembro de KPMG S.A.S.
(Véase mi informe del 22 de marzo de 2023)

(*) Los suscritos Representante Legal y Contadora Pública certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido preparados de acuerdo con la información tomada fielmente de los libros de contabilidad de la Compañía.