

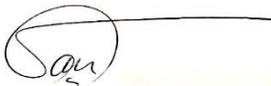
Certificación del Representante Legal y Contadora

A los señores Accionistas de
Clínica Versalles S. A.

21 de marzo de 2024

Los suscritos representante legal y contadora de Clínica Versalles S. A., certificamos que los estados financieros de la Clínica al 31 de diciembre de 2023 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a. Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la Clínica al 31 de diciembre de 2023 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante el año terminado en esa fecha.
- b. Todos los hechos económicos realizados por la Clínica durante el año terminado el 31 de diciembre de 2023 han sido reconocidos en los estados financieros.
- c. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Clínica al 31 de diciembre de 2023.
- d. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia.
- e. Todos los hechos económicos que afectan la Clínica han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.



Antonio José Tascón Álvarez
Representante Legal

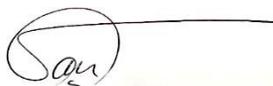


Patricia Melo
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 82439-T

CLÍNICA VERSALLES S. A.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en miles de pesos)

		31 de diciembre	
	Nota	2023	2022
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6.1	1,283,339	1,390,184
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	6.2	72,081,045	48,141,241
Activos por impuestos corrientes	6.2	6,318,837	5,643,036
Inventarios	6.3	2,396,407	2,200,334
Inversiones corto plazo	6.1	-	1,500,000
Otros activos no financieros	6.5	1,542,474	1,099,724
Total activo corriente		83,622,103	59,974,519
Activo no corriente			
Cuentas por cobrar comerciales	6.2	6,111,507	6,789,783
Propiedad, planta y equipo	6.4	55,172,542	48,304,950
Otros activos no financieros	6.5	1,615,314	1,458,597
Total activo no corriente		62,899,363	56,553,330
Total activo		146,521,466	116,527,849
PASIVO			
Pasivo corriente			
Préstamos y obligaciones financieras	6.7	4,719,723	4,226,243
Cuentas por pagar comerciales	6.6	48,312,044	38,639,288
Pasivos por beneficios a empleados	6.8	3,280,459	2,606,119
Pasivos por impuestos corrientes	6.18	5,569,707	3,968,257
Otros pasivos no financieros	6.10	853,169	663,792
Total pasivo corriente		62,735,103	50,103,699
Pasivo no corriente			
Préstamos y obligaciones financieras	6.7	22,483,586	16,509,240
Otros pasivos no financieros	6.10	1,762,500	2,062,500
Pasivos por impuestos diferidos	6.9	5,292,351	4,728,494
Total pasivo no corriente		29,538,437	23,300,234
Total pasivo		92,273,540	73,403,933
PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
Capital			
Capital emitido	6.11	620,517	620,517
Prima en colocación de acciones		62,469	62,469
Superavit de revaluación	6.13	10,388,758	7,665,310
Reservas	6.12	31,970,861	26,273,589
Impacto patrimonial derivado de la adopción NIIF		2,804,759	2,804,759
Resultados del ejercicio		8,400,562	5,697,272
Total patrimonio		54,247,926	43,123,916
Total pasivo y patrimonio		146,521,466	116,527,849

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



Antonio José Tascón Álvarez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



Patricia Melo
Contadora
Tarjeta Profesional No. 82439-T
(Ver certificación adjunta)



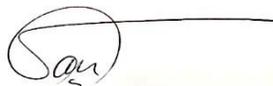
Alejandro Bernal Solarte
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 181117-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S. A. S.
(Ver mi informe de fecha 21 de marzo de 2024)

CLÍNICA VERSALLES S. A.
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
31 DE DICIEMBRE DE 2023

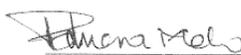
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	Nota	Año terminado el	
		31 de diciembre	
		2023	2022
Ingresos Ordinarios		188,913,928	158,659,503
Devolución servicios		<u>2,505,571</u>	<u>3,188,143</u>
Total ingresos de actividades ordinarias	6.14	<u>186,408,357</u>	<u>155,471,360</u>
Costo de venta y prestación de servicios	6.15	<u>(132,137,914)</u>	<u>(114,190,755)</u>
Total costo de ventas		<u>(132,137,914)</u>	<u>(114,190,755)</u>
Margen bruto		<u>54,270,443</u>	<u>41,280,605</u>
Gastos de administración			
Impuestos	6.16	(113,657)	(90,831)
Generales		<u>(29,985,362)</u>	<u>(22,737,840)</u>
Total gastos de administración		<u>(30,099,019)</u>	<u>(22,828,671)</u>
Costos y gastos			
Depreciación	6.16	(4,506,577)	(4,094,369)
Deterioro		<u>(2,034,906)</u>	<u>(2,295,406)</u>
Total costos y gastos		<u>(6,541,483)</u>	<u>(6,389,775)</u>
Utilidad operativa		<u>17,629,942</u>	<u>12,062,159</u>
Otros no operacionales			
Ingresos no operacionales			
Ingresos financieros	6.17	250,301	138,413
Otros ingresos	6.17	<u>1,981,038</u>	<u>2,344,147</u>
Total ingresos no operacionales		<u>2,231,338</u>	<u>2,482,560</u>
Gastos no operacionales			
Financieros	6.17	(5,244,805)	(3,690,504)
Otros gastos	6.17	<u>(568,477)</u>	<u>(353,555)</u>
Total gastos no operacionales		<u>(5,813,283)</u>	<u>(4,044,059)</u>
Pérdida no operacional		<u>(3,581,944)</u>	<u>(1,561,499)</u>
Utilidad antes de impuestos		14,047,998	10,500,660
Impuesto diferido	6.18	(98,951)	(635,061)
Provisión para impuesto sobre la renta	6.18	<u>(5,548,485)</u>	<u>(4,168,327)</u>
Utilidad del ejercicio		<u>8,400,562</u>	<u>5,697,272</u>
Utilidad neta		<u>8,400,562</u>	<u>5,697,272</u>
Otro resultado integral			
Partidas que no serán reclasificadas a resultados, neto de impuestos			
Excedentes de revaluación		3,188,354	-
Impuesto diferido sobre terrenos y edificios registrados por el método de costo revaluado		<u>(464,906)</u>	<u>(2,189,732)</u>
Resultado integral total		<u>11,124,009</u>	<u>3,507,540</u>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



Antonio José Tascón Álvarez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



Patricia Melo
Contadora
Tarjeta Profesional No. 82439-T
(Ver certificación adjunta)

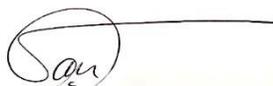


Alejandro Bernal Solarte
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 181117-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S. A. S.
(Ver mi informe de fecha 21 de marzo de 2024)

CLÍNICA VERSALLES S. A.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	Capital emitido	Primas en colocación de acciones	Reservas	Otros resultados integrales - Excedente por	Ganancias acumuladas	Resultado adopción NIIF	Total patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2022	620,517	62,469	23,705,228	9,855,042	7,673,755	2,804,759	44,721,770
Distribución de dividendos			(3,000,000)		(3,000,000)		(6,000,000)
Apropiación de utilidades			4,673,755		(4,673,755)		-
Revaluación de terrenos y edificios, neto de impuestos			894,606	(2,189,732)			(1,295,126)
Utilidad del ejercicio					5,697,272		5,697,272
Saldo al 31 de diciembre de 2022	620,517	62,469	26,273,589	7,665,310	5,697,272	2,804,759	43,123,916
Distribución de dividendos			-		-		-
Apropiación de utilidades			5,697,272		(5,697,272)		0
Impuesto diferido sobre terrenos y edificios registrados por el método de costo revaluado				(464,906)			(464,906)
Revaluación de terrenos y edificios, neto de impuestos				3,188,354			3,188,354
Utilidad del ejercicio					8,400,562		8,400,562
Saldo al 31 de diciembre de 2022	620,517	62,469	31,970,861	10,388,758	8,400,562	2,804,759	54,247,926

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



Antonio José Tascón Álvarez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



Patricia Melo
Contadora
Tarjeta Profesional No. 82439-T
(Ver certificación adjunta)

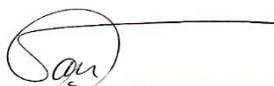


Alejandro Bernal Solarte
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 181117-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S. A. S.
(Ver mi informe de fecha 21 de marzo de 2024)

CLÍNICA VERSALLES S. A.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en miles de pesos)

	Año terminado el	
	31 de diciembre	
	2023	2022
Flujos de efectivo de actividades de operación		
Utilidad del año	8,400,562	5,697,272
Impuesto diferido	98,950	635,061
Amortizaciones	1,843,402	807,716
Deterioro de cartera	2,034,906	2,272,464
Provisión impuesto de renta	5,548,485	4,168,327
Depreciación de propiedades, planta y equipo	4,521,386	3,792,272
Gasto por intereses	3,969,209	2,488,955
Perdida en retiro de propiedad, planta y equipo	63,562	328,112
Cambios en el capital de trabajo		
Cuentas por Cobrar y activos por impuestos corrientes	(25,296,434)	(6,058,882)
Activos no financieros	(2,442,869)	(1,458,114)
Inventarios	(196,073)	(26,347)
Cuentas por pagar comerciales	9,672,756	4,162,555
Impuestos pagados	(4,622,836)	(3,859,631)
Beneficios a empleados	674,340	(23,195)
Otros pasivos	(110,623)	(687,434)
Efectivo provisto en las actividades de operación	4,158,723	12,239,131
Flujos de efectivo de las actividades de inversión		
Adquisición de propiedades, planta y equipo e intangibles	(8,264,186)	(4,032,111)
Efectivo utilizado en las actividades de inversión	(8,264,186)	(4,032,111)
Flujos de efectivo de las actividades de financiamiento		
Préstamos y otros pasivos financieros	21,433,192	(3,941,106)
Pago de obligaciones financieras	(15,055,366)	
Pago de intereses	(3,879,209)	
Dividendos pagados a los propietarios	-	(3,000,000)
Efectivo generado (utilizado) en las actividades de financiamiento	2,498,617	(6,941,106)
Efectivo y equivalentes de efectivo		
Incremento neto en efectivo y equivalentes de efectivo	(1,606,846)	1,265,914
Saldos al comienzo del año	2,890,184	1,624,270
Saldos al fin del año	1,283,339	2,890,184

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.



Antonio José Tascón Álvarez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



Patricia Melo
Contadora
Tarjeta Profesional No. 82439-T
(Ver certificación adjunta)



Alejandro Bernal Solarte
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 181117-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S. A. S.
(Ver mi informe de fecha 21 de marzo de 2024)

