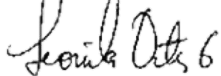


PROVIVIR DIAGNOSTICA SAS
NIT: 901,162,741-2
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

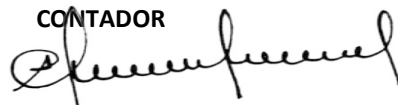
	<u>Notas</u>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ACTIVOS			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	6	25,447,937	13,073,708
Deudores comerciales y otros	7	9,254,005	5,775,005
Inventarios	8	107,510,584	207,510,584
Total activos corrientes		142,212,526	226,359,297
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	9	123,810,000	123,810,000
Activos intangibles	9	107,938,329	107,938,329
Total activos no corrientes		231,748,329	231,748,329
Total activos		373,960,855	458,107,626
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Acreedores comerciales	10	-	-
Otras Cuentas por pagar	11	9,148,586	9,632,315
Impuestos corrientes por pagar	12	35,545,000	28,699,000
Obligaciones laborales	13	28,332,703	27,085,160
Total pasivos corrientes		73,026,289	65,416,475
Pasivos no corrientes			
Obligaciones financieras			
Acreedores Comerciales			
Otras cuentas por pagar	14	32,511,265	216,919,265
Total pasivos no corrientes		32,511,265	216,919,265
Total pasivos		105,537,554	282,335,740
Patrimonio de los accionistas			
Capital suscrito y pagado	15	20,000,000	20,000,000
Ganancias acumuladas		155,771,886	90,209,144
Ganancias del periodo		92,651,415	65,562,742
Total patrimonio de los accionistas		268,423,301	175,771,886
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		373,960,855	458,107,626

REPRESENTANTE LEGAL



LEONILA ORTIZ GALVIS
Representante legal

CONTADOR

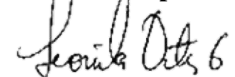


JESUS FREDY LIBREROS LEDESMA
Contador
TP No 20533 - T

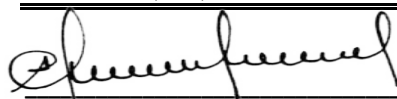
PROVIVIR DIAGNOSTICA SAS
NIT: 901,162,741-2
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE 31 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2023	% Vertical 2023	2022	% Vertical 2022	% Horizontal 2023 2022
Ingresos de actividades ordinarias	16	1,714,991,972	100.0%	1,516,049,901	100.0%	13.1%
Costo de ventas	17	358,993,633	21%	253,776,968	16.7%	41.5%
Ganancia bruta		1,355,998,339	79.1%	1,262,272,933	100.0%	7.4%
Otros ingresos	18	0	0.0%	1,332,500	0.1%	-100.0%
Gastos de administración	19	1,213,457,424	70.8%	1,162,739,691	76.7%	4.4%
Otros gastos	20	500	0.0%	0	0.0%	0.0%
Ganancia antes de impuesto		142,540,415	8.3%	100,865,742	100.0%	41.3%
Impuesto a las ganancias	21	49,889,000	2.9%	35,303,000	2.3%	41.3%
Ganancia despues de impuesto		92,651,415	5.4%	65,562,742	4.3%	41.3%
Otros ingresos por medicion a valor razonable						
Ganancia del período		92,651,415	5.4%	65,562,742	4.3%	41.3%

Ganancia del período



LEONILA ORTIZ GALVIS
Representante legal



JESUS FREDY LIBREROS LEDESMA
Contador
TP No 20533 - T

PROVIVIR DIAGNOSTICA SAS

NIT: 901,162,741-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE

REVELACIÓN 1. HIPÓTESIS DE ENTIDAD EN MARCHA

Sección 3.8, 3.9. La empresa opera bajo la hipótesis de empresa en marcha. Hasta la fecha de presentación de los estados financieros no existen indicios que permitan concluir que la empresa no continúe con sus operaciones.

REVELACIÓN 2. DECLARACIÓN DEL CUMPLIMIENTO DE LAS NIIF PARA PYMES COMO BASE DE PREPARACIÓN DE LOS ESTADOS

Los estados financieros como lo son:

- El Estado de situación financiera,
- El Estado de resultados,
- El Estado de cambios en el patrimonio,
- El Flujo de efectivo

Se han elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, (Son reguladas según lo establecido en el decreto 2420 de 2015, modificado por el decreto 2496 de 2015 y por los decretos 2101, 2131 de 2016 que deben auditarse bajo especificaciones del Decreto 302 de 2015 y 2132 de 2016)

REVELACIÓN 3. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Bases de presentación.

Sección 3. Los estados financieros de la empresa, se preparan de conformidad con las normas internacionales de información financiera – NIIF, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad – IASB, así como las interpretaciones emitidas por el Comité de interpretaciones – CINIIF.

Criterio de importancia relativa.

Sección 2.6. Un hecho económico es material cuando debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, teniendo presente las circunstancias que lo rodean, pueden afectar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Estimaciones contables

Sección 10. Para la presentación y preparación de los estados financieros de conformidad con las NIIF, la empresa requiere hacer estimaciones y asunciones que afectan los montos de los activos, pasivos, ingresos, costos y gastos reportados durante cada período, y el resultado final puede diferir de estas estimaciones.

Clasificación de activos y pasivos en corrientes y no corrientes

Sección 4.5 y 4.6. Un activo se clasifica como activo corriente cuando se mantiene principalmente para propósitos de negociación, se espera realizar o se tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación, cuando se espera que sea realizado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa o es efectivo y equivalentes de efectivo que no está sujeto a restricciones para su intercambio o para su uso en la cancelación de un pasivo al menos un año después del periodo sobre el que se informa. Los demás activos se clasifican como activos no corrientes.

Sección 4.7 y 4.8. Un pasivo se clasifica como pasivo corriente cuando espera liquidarlo en el transcurso del ciclo normal de operación de la Entidad, se mantendrá principalmente para propósitos de negociación o se espera que sea liquidado en un plazo no mayor a un año después del periodo sobre el que se informa o cuando la empresa, no tenga un derecho incondicional para aplazar su liquidación por al menos un año después del periodo sobre el que se informa. Los demás pasivos se clasifican como pasivos no corrientes.

Efectivo y equivalentes de efectivo

Sección 7.2. El efectivo y equivalentes son inversiones a corto plazo de gran liquidez, el efectivo está constituido principalmente por el dinero en caja, bancos y las inversiones de alta liquidez, fácilmente convertibles en una cantidad determinada de efectivo y sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor, los sobregiros bancarios se consideran normalmente actividades de financiación similares a los préstamos.

PROVIVIR DIAGNOSTICA SAS
NIT: 901,162,741-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE

Impuestos gravámenes y tasas.

Sección 29. Al final de cada periodo el impuesto de renta es calculado con base en la información del año. Se hace la comparación entre la información contable y la fiscal para determinar impuesto corriente y el impuesto diferido.

El impuesto de renta se presenta neto, mientras que el impuesto diferido se presentara tanto su valor activo como pasivo.

Pasivos laborales

Sección 28. Comprende el valor de los pasivos generados por las remuneraciones que se dan a los empleados, generados en virtud de las normas legales, las cuales se contabilizan mensualmente, y también otros beneficios que puedan ser generados por disposiciones internas.

Ingresos recibidos por anticipado

Sección 23. Los ingresos recibidos por anticipado se reconocen como un ingreso diferido dentro del pasivo y se amortizan acorde con los días transcurridos al cierre del mes.

Reconocimiento de costos y gastos

Sección 2.42. Los costos y gastos se reconocen con base en el sistema de causación; la entidad reconocerá gastos en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

NOTA 6 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A Diciembre 31 del 2.023

Los saldos en Efectivo y equivalentes al efectivo son los siguientes

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Fondos Disponibles en Caja general	10,457,548	0
Fondos Disponibles en Cajas menores	0	0
Saldos caja	10,457,548	0
Fondos Disponibles en Cuentas corrientes	0	0
Fondos Disponibles en Cuentas de ahorro	14,990,389	13,073,708
Saldos bancarios	14,990,389	13,073,708
Total efectivo y equivalente de efectivo	25,447,937	13,073,708

Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad

NOTA 7 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A Diciembre 31 del 2.023

el saldo de los deudores está constituido con el siguiente detalle

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Cientes	70,815	70,815
Cuentas por cobrar a trabajadores	0	0
Anticipos y avances	727,190	727,190
Anticipos otros	0	0
Anticipos de impuestos	8,456,000	4,977,000
Deudores Varios	0	0
Total Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	9,254,005	5,775,005

NOTA 8 INVENTARIOS

A Diciembre 31 del 2.023

El valor de los inventarios se encuentra distribuido de la siguiente manera:

INVENTARIOS	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Insumos para Laboratorio	107,510,584	207,510,584
Total Inventarios	107,510,584	207,510,584

PROVIVIR DIAGNOSTICA SAS
NIT: 901,162,741-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE

NOTA 10 INVERSIONES

A Diciembre 31 del 2.023

El detalle de las otras inversiones es el siguiente:

Inversiones inmobiliarias	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Titulos en Inversiones inmobiliarias	0	0
Total Inversiones	0	0

NOTA 9 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

A Diciembre 31 del 2.023

El siguiente es el detalle del valor en libros de la propiedad, planta y equipo

	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
	Costo	Costo	Depreciación	Depreciación
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
Maquinaria y Equipo	117,810,000	117,810,000		
Equipo medico y científico	6,000,000	6,000,000		
Flota y equipo de transporte	0	0		
Total Propiedad Planta y Equ	123,810,000	123,810,000	0	0
Neto	123,810,000	123,810,000		

NOTA 9 ACTIVOS INTANGIBLES Y DIFERIDOS

A Diciembre 31 del 2.023

El siguiente es el detalle de los activos intangibles y Diferidos:

ACTIVOS INTANGIBLES	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Marcas y licencias establecimientos de comercio	107,938,329	107,938,329
Total activos intangibles	107,938,329	107,938,329

NOTA 10 ACREEDORES COMERCIALES

A Diciembre 31 del 2.023

El saldo de los acreedores comerciales es el siguiente

ACREEDORES COMERCIALES	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Proveedores Nacionales	0	0
Total Acreedores Comerciales	0	0

NOTA 11 OTRAS CUENTAS POR PAGAR

A Diciembre 31 del 2.023

El saldo de otras cuentas por pagar es el siguiente

OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Costos y gastos por pagar	0	0
Retenciones de impuestos	1,532,623	1,023,689
Impto de Industria y comercio	358,363	70,126
Retenciones y aportes de nomina	2,799,400	3,308,500
Acreedores Varios	4,458,200	5,230,000
Total otras cuentas por pagar	9,148,586	9,632,315

PROVIVIR DIAGNOSTICA SAS
NIT: 901,162,741-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE

NOTA 12 IMPUESTOS CORRIENTES

A Diciembre 31 del 2.023

La cuenta de anticipo de impuestos corresponde a impuesto a las venta por pagar

IMPUESTOS CORRIENTES	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Impuesto de renta	35,545,000	28,699,000
Impuesto a las ventas por pagar	-	-
Total Impuestos gravámenes y tasas	35,545,000	18,538,000

NOTA 13 BENEFICIO A EMPLEADOS

A Diciembre 31 del 2.023

El saldo de beneficio a empleados es el siguiente

BENEFICIOS A EMPLEADOS	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Salarios por pagar	0	0
Cesantias consolidadas	25,373,742	24,482,253
Intereses sobre las cesantias	2,958,961	2,602,907
Prima de servicios	0	0
Vacaciones Consolidadas	0	0
Total otras cuentas por pagar	28,332,703	27,085,160

NOTA 14 ACREEDORES COMERCIALES A LARGO PLAZO

A Diciembre 31 del 2.023

Cuentas por pagar

ACREEDORES COMERCIALES	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Deudas con socios y accionistas	32,511,265	216,919,265
Deudas con socios y accionistas	32,511,265	216,919,265

NOTA 15 PATRIMONIO

A Diciembre 31 del 2.023

El detalle del capital de la Entidad está compuesto por autorizado suscrito y pagado

PATRIMONIO	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Capital suscrito y pagado	20,000,000	20,000,000
Resultado de Ejercicios Anteriores	155,771,886	90,209,144
Utilidad del ejercicio	92,651,415	65,562,742
Total Patrimonio	268,423,301	175,771,886

NOTA 16 INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

A Diciembre 31 del 2.023

El detalle de los ingresos es el siguiente:

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Servicios de salud - Laboratorio clinico y apoyo diagnostico	1,714,991,972	1,516,049,901
Total ingresos de las actividades ordinarias	1,714,991,972	1,516,049,901

PROVIVIR DIAGNOSTICA SAS
NIT: 901,162,741-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE

NOTA 17 COSTO DE VENTAS

A Diciembre 31 del 2.023

Corresponde a los costos en que incurre la Entidad para comercializar los productos.

COSTO DE VENTAS	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Costo de ventas	358,993,633	\$ 253,776,968
Total costos de ventas	358,993,633	253,776,968

NOTA 18 OTROS INGRESOS

A Diciembre 31 del 2.023

Se presenta el siguiente valor en libros:

OTROS INGRESOS	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Descuentos comerciales	0	0
Recuperacion de incapacidades	0	1,332,500
Utilidad en venta de propiedad planta y equipo	0	0
Total otros ingresos	0	1,332,500

NOTA 19 GASTOS DE ADMINISTRACION

A Diciembre 31 del 2.023

El detalle de los gastos de administración se detalla a continuación

GASTOS DE ADMINISTRACION	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Beneficios a empleados	654,506,653	598,654,905
Honorarios	87,609,159	30,092,500
Impuesto Predial y otros	53,096,014	52,661,838
Arrendamientos	2,416,018	50,188,490
Contribuciones y afiliaciones	-	955,049
Seguros	-	-
Servicios	358,888,674	403,370,301
Gastos Legales	16,403,017	4,177,699
Mantenimiento y Reparaciones	29,167,667	9,369,909
Adecuación e instalación	-	-
Gastos de Viaje	-	-
Depreciaciones	-	-
Amortizaciones	-	-
Activos de menor cuantía	-	-
Diversos	11,370,222	13,269,000
Total gastos de administración	1,213,457,424	1,162,739,691

NOTA 20 OTROS GASTOS

A Diciembre 31 del 2.023

El detalle de los otros gastos se relacionan a continuación

OTROS GASTOS	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Gastos financieros	500	0
Otros Gastos extraordinarios	0	0
Total otros gastos	0	0

PROVIVIR DIAGNOSTICA SAS
NIT: 901,162,741-2

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS DE

NOTA 21 IMPUESTO A LAS GANANCIAS

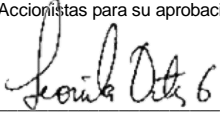
A Diciembre 31 del 2.023

El detalle del impuesto a las ganancias se detalla a continuación

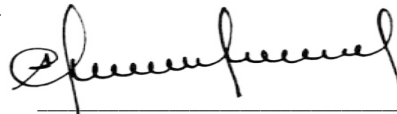
	Diciembre 31 2023	Dic 31 2022
Impuesto de renta	49,889,000	35,303,000
Impuesto a las ganancias	49,889,000	35,303,000

NOTA 22 APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros individuales y las notas que los acompañan fueron aprobados por el Representante Legal para ser presentados a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación, la cual podrá aprobarlos o modificarlos.



LEONILA ORTIZ GALVIS
Representante Legal



JESUS FREDY LIBREROS LEDESMA
Contador
TP # 20,533 - T