

Señores:

**ASAMBLEA DE ACCIONISTAS
ASISTIRTE SAS**

Sedes Bogotá e Ibagué.

Nosotros el representante legal y Revisor Fiscal y contador publico, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF: Estado de situación financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Estado de Flujos de Efectivo, con sus revelaciones a 31 de Diciembre de 2021 y 2020, incluyendo sus correspondientes políticas contables que forman un todo indivisible con estos.

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 Empresa al 31 de Diciembre de 2021 y 2020; así como los Resultados de sus Operaciones, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a. Certificamos que cumplimos con la transición de la Ley 1314 de 2009 y Decreto 2420 de 2015, que la empresa pertenece al Grupo II y aplico Ley para PYMES y pertenece a grupo II.
- b. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico, según las políticas contables.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros bajo NIIF y sus respectivas revelaciones, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- h. En cumplimiento a la Ley 1581 de 2012 declaramos que se cumple con el registro de bases de datos al MIC.
- i. En la preparación de los Estados financieros que corresponde al cierre anual nombramos la NIC 10: Donde se ve venir un hecho economico sin presedentes posteriores a la fecha del balance que es el COVID-19 y aplaza normas fiscales y con aprobacion en Asamblea nos referimos que no repercutira en la situacion financiera e la compañía en cierres posteriores a esté.

Dado en Bogotá a los 17 días del mes de Marzo del año 2022.

Cordialmente,



RYAN MURILLO SANDOVAL
Representante Legal



LINA PAOLA ALFONSO TABORDA
Contador Publico Titulado
T.P.# 184248 - T



ASISTIRTE SAS
NIT: 900.359.103-7
Estado de Situación Financiera Comparativo con corte al 31 de Diciembre de 2021 y 2020
(Expresados en pesos colombianos)
CONSOLIDADOS CON SEDE IBAGUE



ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

| | | | |
|-----------------------|----------------------|---|--------------------|
| Caja | 16.626.262 | 2 | 1.353.861 |
| Bancos | 1.109.211.317 | 2 | 468.492.785 |
| Anticipo de Impuestos | <u>112.406.145</u> | 2 | <u>192.052.515</u> |
| | 1.238.243.724 | | 661.899.161 |

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

| | | | |
|----------------------|--------------------|---|--------------------|
| Clientes | 406.779.683 | 3 | 183.399.852 |
| Deterioro de Cartera | - | 3 | - |
| Anticipos | <u>38.502.003</u> | 3 | <u>44.975.586</u> |
| | 445.281.686 | | 228.375.438 |

| | | | |
|---------------------------------|----------------------|--|--------------------|
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | 1.683.525.410 | | 890.274.599 |
|---------------------------------|----------------------|--|--------------------|

ACTIVOS NO CORRIENTES

Propiedad Planta y Equipo

| | | | |
|------------------------------|----------------------|---|---------------------|
| Equipo de Oficina | 39.456.000 | 4 | 39.456.000 |
| Equipo de Computo | 36.634.236 | 4 | 34.218.330 |
| Equipo medico científico | 677.592.149 | 4 | 562.124.008 |
| Planta solar | 34.218.330 | | 34.218.330 |
| Flota y equipo de transporte | 53.189.248 | | 0 |
| Depreciacion Acumulada | <u>(131.289.811)</u> | 4 | <u>(57.153.511)</u> |
| | 709.800.152 | | 612.863.157 |

| | | | |
|------------------------------------|--------------------|--|--------------------|
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | 709.800.152 | | 612.863.157 |
|------------------------------------|--------------------|--|--------------------|

| | | | |
|----------------------|----------------------|--|----------------------|
| TOTAL ACTIVOS | 2.393.325.562 | | 1.503.137.756 |
|----------------------|----------------------|--|----------------------|

RYAN MURILLO SANDOVAL
Representante Legal

LINA PAOLA ALFONSO TABORDA
Contador Publico Titulado
T.P.# 184248 - T

PASIVOS

PASIVO CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

| | | | |
|---------------------------|-------------------|---|------------------|
| Financieras a corto plazo | <u>32.180.647</u> | 5 | <u>1.441.383</u> |
| | 32.180.647 | | 1.441.383 |

CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

| | | | |
|--|------------|---|------------|
| Provisiones por beneficio a los empleados CP | 9.079.700 | 6 | 9.606.096 |
| Proveedores | 29.093.446 | 6 | 38.911.175 |

Pasivos de Impuestos

| | | | |
|------------|------------------|---|-------------------|
| Retefuente | 2.731.000 | 6 | 7.984.931 |
| Reteica | <u>2.735.019</u> | 6 | <u>3.663.448</u> |
| | 5.466.019 | | 11.648.379 |

| | | | |
|---------------------------------|-------------------|--|-------------------|
| TOTAL PASIVOS CORRIENTES | 75.819.812 | | 61.607.033 |
|---------------------------------|-------------------|--|-------------------|

OTROS PASIVOS COMERCIALES

| | | | |
|--|----------------------|---|--------------------|
| Financieras a largo plazo | 751.845.007 | 7 | 42.797.932 |
| Provisiones por beneficio a los empleados LP | 126.589.660 | | 170.920.113 |
| Gasto por Impuesto a las Ganancias | <u>123.508.000</u> | 6 | <u>187.154.113</u> |
| | 1.001.942.667 | | 400.872.158 |

| | | | |
|----------------------|----------------------|--|--------------------|
| TOTAL PASIVOS | 1.077.762.479 | | 462.479.191 |
|----------------------|----------------------|--|--------------------|

PATRIMONIO

| | | | |
|------------------------------------|----------------------|--|----------------------|
| Aportes Sociales | 100.000.000 | | 100.000.000 |
| Reserva Legal | 45.057.000 | | 45.057.000 |
| Ganancia del año | 274.904.518 | | 397.702.492 |
| Resultado de Ejercicios Anteriores | <u>895.601.565</u> | | <u>497.899.073</u> |
| TOTAL PATRIMONIO | 1.315.563.083 | | 1.040.658.565 |

| | | | |
|-----------------------------------|----------------------|--|----------------------|
| TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO | 2.393.325.562 | | 1.503.137.756 |
|-----------------------------------|----------------------|--|----------------------|

HAYDEE GIOVANA RODRIGUEZ S.
Revisor Fiscal
T.P.# 172873 - T



ASISTIRTE SAS
NIT: 900.359.103-7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2021 Y 2020
(Expresados en pesos colombianos)
CONSOLIDADOS CON SEDE IBAGUE



| | 2021 | Nota | 2020 | variacion absoluta | variacion relativa |
|---|-----------------------------|------|-----------------------------|----------------------------|-----------------------|
| INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | | | | | |
| Ingresos de actividades Ordinarias | 4.717.111.323 | 7 | 4.462.498.428 | 254.612.895 | 95% |
| Glosas y Devoluciones | <u>289.990.352</u> | | <u>156.872.867</u> | 133.117.485 | 54% |
| TOTAL NETAS | <u>4.427.120.971</u> | | <u>4.305.625.561</u> | 121.495.410 | 97% |
| COSTOS | | | | | |
| Costos Directos | 2.375.937.960 | | 2.220.489.432 | 155.448.528 | 93% |
| Costos Indirectos | <u>162.586.858</u> | | <u>232.424.701</u> | -69.837.843 | 143% |
| TOTAL COSTOS | <u>2.538.524.818</u> | | <u>2.452.914.133</u> | 85.610.685 | 97% |
| UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL | 1.888.596.153 | | 1.852.711.428 | 35.884.725 | 98% |
| GASTOS DE ADMINISTRACIÓN | <u>1.358.311.700</u> | 8 | <u>1.184.042.805</u> | 174.268.895 | 87% |
| UTILIDAD NETA OPERACIONAL | 530.284.453 | | 668.668.623 | -138.384.170 | 126% |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | | | | | |
| Financieros | 1.470.576 | | 647.557 | 823.019 | 44% |
| Reintegros | <u>13.721.161</u> | | <u>26.208.768</u> | -12.487.607 | 191% |
| TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | <u>15.191.738</u> | 7 | <u>26.856.325</u> | -11.664.587 | 177% |
| GASTOS NO OPERACIONALES | | | | | |
| Financieros | 55.981.817 | | 68.370.307 | -12.388.490 | 122% |
| Otros Gastos No Operacionales | <u>91.081.856</u> | 8 | <u>42.298.036</u> | 48.783.820 | 46% |
| GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS | 398.412.518 | | 584.856.605 | -186.444.087 | 147% |
| Gasto por Impuesto a las Ganancias | 123.508.000 | | 187.154.113 | -63.646.113 | 152% |
| GANANCIA DEL AÑO | <u>274.904.518</u> | | <u>397.702.492</u> | <u>-122.797.974</u> | 145% |

RYAN MURILLO SANDOVAL
Representante Legal

LINA PAOLA ALFONSO TABORDA
Contador Publico Titulado
T.P.# 184248 - T

HAYDEÉ GIOVANA RODRIGUEZ S.
Revisor Fiscal
T.P.# 172873 - T

CENTROS DE COSTO IBAGUE Y BOGOTÁ

Nota 1. De la sociedad y Principales Practicas Contables

Acta de Constitución

Constitución: que por documento privado de asamblea de accionistas del 5 de mayo de 2010, inscrita el 19 de mayo de 2010 bajo el número 01384379 del libro ix, se constituyó la sociedad comercial denominada ASISTIRTE SAS. Reformas: documento no. Fecha origen fecha no. insc. 6 2015/07/17 asamblea de accionista 2015/08/13 02010747 por ACTA N° 1 de junta directiva del 14 de julio de 2017 inscrita en camara y comercio de Ibague en N° 35560 de libroVI , Se matriula la sede Ibague en la cra 4 bis 35 36 Barrio Cadiz. Acta 14 de 16 de Enero de 2019 se hace nombramiento de revisor fiscal.

Transición a Niif

El Estado de Situación Financiera de Apertura y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012. La compañía generó la transición de la Ley 1314 de 2009 y Decreto 2420 de 2015, que la empresa pertenece al Grupo II y aplico Ley para PYMES.

Objeto social

La sociedad "ASISTIRTE S.A.S.",incluida la sede ibague tiene como objeto principal: a. La prestación de servicios médicos ambulatorios, clínicos, diagnósticos, terapéuticos y de acompañamiento; además de los relacionados con medicina física y rehabilitación. B. Prestación de servicios de asesoría, asistenciales de innovación y educación en discapacidad e inclusión social. C. Prestación de servicios de educación presencial o virtual para el sector salud, sectores afines o que requieran nuestros servicios y conocimientos en el área médica. D. Prestación de servicios de alimentación, nutrición y seguridad alimentaria para grupos poblacionales, comunidades o instituciones. E. Prestación de servicios de desarrollo de software, innovación informática para el sector salud, sectores afines o que requieran de nuestros servicios.

Principales políticas y practicas de contabilidad

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros para el año finalizado el 31 de Diciembre de 2017 y 2016 constituyen los primeros estados financieros de la entidad que cumplen con la NIIF para las PYMES. Y el programa contable SIIGO utilizado se encuentra debidamente licenciado, para el 2021 se implemento Siigo Nube y facturación electronica. La entidad se encuentra al día con seguridad social y transmit la nomina electronica.

ACTIVOS

ACTIVOS CORRIENTES

Nota 2. Efectivo y Equivalentes al efectivo

El valor de la cuenta 1110 Bancos a 31 de Diciembre del año 2021 y 2020 es el que detalla a continuacion, valor totalmente conciliado con el extracto fisico del bancoS Nacionales, cuentas que figuran a nombre de la entidad ASISTIRTE SAS. Hay que tener en cuenta que el dinero que se tiene es el desembolso del credito con Caja Social para el proyecto de la Cilinica en Bogotá. Las partidas de bancos se reconocen en NIIF como efectivo y equivalentes al efectivo ya que cumplen las condiciones descritas en el parrafo 7,1 de la NIIF para las PYMES (Efectivo y dinero disponible). Los siguientes anticipos de impuestos se encuentran conciliados con la DIAN, Los cuales seran descontados en las declaraciones de los respectivo impuesto de Renta.

| | | |
|--------------|----------------------|--------------------|
| CAJA GENERAL | 16.626.262 | 1.353.861 |
| DAVIVIENDA | 1.109.211.317 | 468.492.785 |
| DIAN | 112.406.145 | 192.052.515 |
| TOTAL | 1.238.243.724 | 661.899.161 |

Nota 3. Cuentas comerciales por cobrar

La NIIF para PYMES de la sección 35 en el párrafo 35.7 nombra: reconocer todos los activos y pasivos cuyo reconocimiento sea requerido por la NIIF para las PYMES. Esta norma describe cómo proceder cuando se hace un reconocimiento de activos financieros y sobre cuáles criterios puede esto generar un deterioro en el valor en la cartera de una entidad. En términos más sencillos se puede decir que cuando un cliente se rehúsa a pagar una factura y la entidad está segura, esto se traduce en un deterioro en cartera puesto que se produce una pérdida y es necesario descontar dicho valor de las cuentas por cobrar de la empresa, al cierre de 31 de Diciembre de 2021 y 2020 no existía una posible provision de cartera para causa el deterioro del valor en la cuenta por cobrar, La rotación de cartera esta inferior a 30 días por que los clientes toman el descuento ponto pago del 3%, pero con la Cartera de la Policia si tiene una rotacion de fin de año de 45 días por tener pendientes desembolso del Ministerio de Defensa para la Sanidad de la Policia de resto toda la cartera esta a 15 días.

| | | |
|--------------|--------------------|--------------------|
| CLIENTES | 406.779.683 | 183.399.852 |
| DETERIORO | 0 | 0 |
| ANTICIPOS | 38.502.003 | 44.975.586 |
| TOTAL | 445.281.686 | 228.375.438 |

ACTIVOS NO CORRIENTES

Nota 4. PPYE

El costo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento.

Si el pago se aplaza mas allá de los términos normales de crédito, el costo es el valor presente de los pagos futuros. La depreciación continuando la normatividad fiscal Colombiana es de Linea Recta con los tiempos extablecidos para cada bien. El bien de la Camioneta es ta por Leasing, Las maquinaria y Equipo esta por 10 años y la Planta solar por 20 años pero la bateria por 10 años.

| | | |
|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Equipo de Oficina | 39.456.000 | 39.456.000 |
| Equipo de Computo | 36.634.236 | 34.218.330 |
| Equipo medico cientifico | 677.592.149 | 562.124.008 |
| Planta solar | 34.218.330 | 34.218.330 |
| Flota y equipo de transporte | 53.189.248 | 0 |
| Depreciacion Acumulada | -131.289.811 | -57.153.511 |
| TOTAL | 709.800.152 | 612.863.157 |

| | | |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| TOTAL ACTIVOS | 2.393.325.562 | 1.503.137.756 |
|----------------------|----------------------|----------------------|

PASIVOS

Una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos futuros.

Nota 5

Obligaciones Financieras

| | | |
|--------------|-------------------|------------------|
| Corto Plazo | 32.180.647 | 1.441.383 |
| TOTAL | 32.180.647 | 1.441.383 |

Nota 6

CUENTAS POR PAGAR

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| Provisiones por beneficio a los empleados CP | 9.079.700 | 9.606.096 |
| Proveedores | 29.093.446 | 38.911.175 |
| Retefuente | 2.731.000 | 7.984.931 |
| Reteica | 2.735.019 | 3.663.448 |
| TOTAL CUENTAS POR PAGAR | 43.639.165 | 60.165.650 |

Nota 7

Otros Pasivos

| | | |
|--|-------------|-------------|
| Financieras a largo plazo | 751.845.007 | 42.797.932 |
| Provisiones por beneficio a los empleados LP | 126.589.660 | 170.920.113 |

| | | |
|------------------------------------|----------------------|--------------------|
| Gasto por Impuesto a las Ganancias | 123.508.000 | 187.154.113 |
| TOTAL | 1.001.942.667 | 400.872.158 |

| | | |
|----------------------|----------------------|--------------------|
| TOTAL PASIVOS | 1.077.762.479 | 462.479.191 |
|----------------------|----------------------|--------------------|

Nota 9. Ingresos

Los ingresos en el año 2021 y 2020 fueron:

| | | |
|---------------------------|----------------------|----------------------|
| Ingresos Operacionales | 4.427.120.971 | 4.305.625.561 |
| Ingresos No Operacionales | 15.191.738 | 26.856.325 |
| TOTAL | 4.442.312.709 | 4.332.481.886 |

Nota 10. Costos y Gastos

Los costos y gastos en el año 2021 y 2020 fueron:

| | | |
|---------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Costos | 2.538.524.818 | 2.452.914.133 |
| Gastos Administrativos | 1.358.311.700 | 1.184.042.805 |
| Gastos No operacionales - Financieros | 45.005.839 | 58.218.427 |
| Gastos No operacionales - Intereses. | 10.975.978 | 10.151.880 |
| Gastos No operacionales - Otros | 91.081.856 | 42.298.036 |
| Gastos por impuestos | 123.508.000 | 187.154.113 |
| TOTAL | 4.167.408.191 | 3.934.779.394 |



ASISTIRTE SAS
NIT: 900.359.103-7
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Consolidado Bogotá e Ibagué
Por los periodos Enero 1 al 31 de Diciembre de 2021 y 2020



(Cifras en pesos)

| Evento | Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2020 | | | | |
|---|--|---------------------|--------------------------|-------------------------------------|------------------------|
| | Capital Social | Reservas | Resultados del Ejercicio | Resultados de Ejercicios anteriores | Total |
| Capital Social | \$100.000.000 | \$0 | \$0 | \$0 | \$100.000.000 |
| Reclasificación del resultado | | | | | |
| cuenta "resultados de Ejercicios anteriores" | \$0 | \$0 | \$0 | \$497.899.073 | \$497.899.073 |
| Aumento de capital | | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 |
| Apropiación reserva legal en | | \$45.057.000 | \$0 | \$0 | \$45.057.000 |
| Utilidad neta obtenida en el ejercicio | | | \$397.702.492 | \$0 | \$397.702.492 |
| Saldo al Final del periodo | \$100.000.000 | \$45.057.000 | \$397.702.492 | \$497.899.073 | \$1.040.658.565 |
| Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2021 | | | | | |
| Reclasificación del resultado del ejercicio hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores" | \$0 | \$0 | \$0 | | |
| Apropiación reserva legal en sobre el resultado del año 2020 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 | \$0 |
| Utilidad neta obtenida en el ejercicio 2021 | \$0 | \$0 | \$274.904.518 | | \$274.904.518 |
| Saldo al Final del periodo | \$100.000.000 | \$45.057.000 | \$672.607.010 | \$497.899.073 | \$1.315.563.083 |

RYAN MURILLO SANDOVAL
Representante Legal

LINA PAOLA ALFONSO TABORDA
Contador Publico Titulado
T.P.# 184248 - T

HAYDEE GIOVANA RODRIGUEZ S.
Revisor Fiscal
T.P.# 172873 - T



ASISTIRTE SAS
NIT: 900.359.103-7
INCLUIDAS LAS SEDES DE IBAGUE Y BOGOTA

Asistencia Contable

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 2021

| | |
|---|--------------------|
| Actividades de Operación | |
| Utilidad del Periodo (estado de resultados) | 274.904.518 |
| Partidas que Afectan el Efectivo | |
| (+) Depreciaciones | 74.136.300 |
| (+) Amortizaciones | 0 |
| Efectivo Generado en Operaciones | 74.136.300 |
| Cambios en Activos y Pasivos Operacionales | |
| (+) Disminucion Deudores | 223.379.831 |
| (+) Aumento Impuestos Gravámenes y Tasas | 6.182.360 |
| (+) Aumento Obligaciones Laborales | -256.464.983 |
| (+) Aumento Otros Pasivos | 0 |
| (-) Aumento Activos | -96.936.995 |
| (-) Disminucion Proveedores | -9.817.729 |
| (-) Disminucion Cuentas por Pagar | 0 |
| Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación | 153.988.231 |
| (+) Disminucion Otros Activos | 0 |
| Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion | |
| (+) Nuevas Obligaciones Financieras | 0 |
| (+) Nuevas Obligaciones Financieras a Largo Plazo | -709.047.075 |
| (-) Pagos de Obligaciones Financieras | 30.739.264 |
| (-) Pagos de Obligaciones Financieras a Largo Plazo | -601.070.509 |
| (-) Disminucion Superavit de Capital | 0 |
| Flujo de Efectivo Neto en Actividades Financieras | -138.715.830 |
| Total - Aumento (Disminucion) del Efectivo | 15.272.401 |
| Efectivo Año Anterior | 1.353.861 |
| Efectivo Presente Año | 16.626.262 |

RYAN MURILLO SANDOVAL
Representante Legal

LINA PAOLA ALFONSO TABORDA
Contador Publico Titulado
T.P.# 184248 - T

HAYDEE GIOVANA RODRIGUEZ S.
Revisor Fiscal
T.P.# 172873 - T