

**CORSANEMOS SAS**  
**NIT 830.099.865**

**ESTADOS  
FINANCIEROS  
COMPARATIVOS  
A 31 DE DICIEMBRE  
DE 2021 Y 2020**

+601 9260143

info@corsanemos.com

[www.corsanemos.com](http://www.corsanemos.com)

Cl. 72 B N. 71 D – 30, Bogotá, Colombia

**CORSANEMOS SAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	Nota	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
	s		
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	583.802,08	4.442.849,45
Deudores comerciales y otros	4	282.833.609,58	299.756.425,09
<b>Total activos corrientes</b>		<b>283.417.411,66</b>	<b>304.199.274,54</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Deudores comerciales y otros	4	124.104.561,72	0,00
Propiedades, planta y equipo	5	14.080.667,00	7.000.000,00
Otros Activos	6	211.185.188,74	0,00
<b>Total activos no corrientes</b>		<b>349.370.417,46</b>	<b>7.000.000,00</b>
<b>Total activos</b>		<b>632.787.829,12</b>	<b>311.199.274,54</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Obligaciones financieras	7	392.572,00	4.665.650,00
Cuentas por pagar	8	162.320.864,08	88.159.953,29
Impuestos corrientes por pagar	9	8.315.285,00	40.037.285,00
Beneficios a empleados	10	34.600.360,00	36.152.889,00
<b>Total pasivos corrientes</b>		<b>205.629.081,08</b>	<b>169.015.777,29</b>
<b>Pasivos no corrientes</b>			
Provisiones	11	0,00	0,00
Otros pasivos	12	38.728.476,00	47.607.610,00
<b>Total pasivos no corrientes</b>		<b>38.728.476,00</b>	<b>47.607.610,00</b>
<b>Total pasivos</b>		<b>244.357.557,08</b>	<b>216.623.387,29</b>

<b>Patrimonio de los accionistas</b>	13	
Capital social	530.000.000,00	30.000.000,00
Reservas	15.000.000,00	15.000.000,00
Utilidad (perdida) del ejercicio	-206.145.615,21	127.976.565,67
Utilidad (perdida) Acumulada	49.575.887,25	-78.400.678,42
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>	<b>388.430.272,04</b>	<b>94.575.887,25</b>
<b>Total pasivos y patrimonio de los accionistas</b>	<b>632.787.829,12</b>	<b>311.199.274,54</b>



**MARIA FLOR ACEVEDO D.**  
**Representante Legal**



**YUDI FERNANDA CUEVAS C.**  
**Contador Público**  
**T.P. 243783-T**




**DORIS BOHADA P.**  
**Revisor Fiscal**  
**T.P. 61638-T**

**CORSANEMOS SAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)


	<u>Notas</u>	<u>31/12/2021</u>	<u>31/12/2020</u>
Ingresos de actividades ordinarias	14	421.513.218,00	671.452.900,00
Costo de ventas	15	152.109.610,15	212.601.125,00
<b>Ganancia bruta</b>		<b>269.403.607,85</b>	<b>458.851.775,00</b>
Gastos de administración y Ventas	17	483.242.522,57	293.337.911,50
<b>Ganancia (perdida) por actividades de operación</b>		<b>-213.838.914,72</b>	<b>165.513.863,50</b>
Ingresos No Operacionales	16	22.260.188,27	3.036.140,21
Gastos No Operacionales	18	14.566.888,76	20.790.438,04
<b>Ganancia (perdida) antes de impuestos</b>		<b>-206.145.615,21</b>	<b>147.759.565,67</b>
Gasto por impuesto a la renta		0,00	19.783.000,00
<b>Utilidad (perdida) del ejercicio</b>		<b>-206.145.615,21</b>	<b>127.976.565,67</b>



**MARIA FLOR ACEVEDO D.**  
**Representante Legal**



**YUDI FERNANDA CUEVAS C.**  
**Contador Público**  
**T.P. 243783-T**



**DORIS BOHADA P.**  
**Revisor Fiscal**  
**T.P. 61638-T**

**CORSANEMOS SAS**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**  
**CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	<u><b>31/12/2021</b></u>
Utilidad (Perdida)	-206.145.615,21
(+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias	0,00
( + ) Ajustes por gastos de depreciación y amortización	2.220.033,00
(+) Ajustes por provisiones	0,00
(+) Ajustes por costos financieros	0,00
Utilidad (Perdida) Neta	<b>-203.925.582,21</b>
 <b>Actividades de operación:</b>	
(-) Incremento de cuentas por cobrar	-107.181.746,21
(-) Incremento en otros activos	-211.185.188,74
(-) Incremento de obligaciones financieras	-4.273.078,00
(-) Disminución de proveedores	0,00
(-) Disminución de cuentas por pagar	74.160.910,79
(-) Disminución de impuestos	-31.722.000,00
(-) Disminución beneficios a empleados	-1.552.529,00
(+) Incremento de provisiones	0,00
<b>Efectivo generado por actividades de inversión:</b>	<b>-281.753.631,16</b>
 <b>efectivo generado en actividades de Inversión:</b>	
(-) Incremento Inversiones	
(-) Compra de propiedad, planta y equipo	-9.300.700,00
<b>Efectivo generado en Actividades de Inversión</b>	<b>-9.300.700,00</b>
 <b>Efectivo excedente para aplicar o, a obtener en actividades de financiamiento</b>	 <b>-494.979.913,37</b>
 <b>Efectivo por actividades de financiación:</b>	
(+/-) Aportes de los accionistas	500.000.000,00
(+/-) Disminución otros pasivos	-8.879.134,00
(+/-) Préstamos recibidos	0,00
(+/-) Pago de préstamos e intereses	0,00
<b>Efectivo neto utilizado en actividades de financiación</b>	<b>491.120.866,00</b>

+601 9260143

info@corsanemos.com

[www.corsanemos.com](http://www.corsanemos.com)

Cl. 72 B N. 71 D – 30, Bogotá, Colombia

Incremento o Disminución neto de efectivo	-3.859.047,37
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	4.442.849,45
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	<b>583.802,08</b>



**MARIA FLOR ACEVEDO D.**  
**Representante Legal**



**YUDI FERNANDA CUEVAS C.**  
**Contador Público**  
**T.P. 243783-T**




**DORIS BOHADA P.**  
**Revisor Fiscal**  
**T.P. 61638-T**

**CORSANEMOS SAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**CON CORTE AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**


	Capital suscrito y pagado	Reservas	Utilidad (Perdida) del Ejercicio	Utilidad (perdida) Acumulada	<u>Total</u>
			-	-	-
<b>Saldo a Inicio de Periodo</b>	530.000.000,00	15.000.000,00	127.976.565,67	-78.400.678,42	594.575.887,25
Traslado de Utilidades (Pérdidas) Acumuladas	0,00	0,00	-127.976.565,67	127.976.565,67	0,00
Utilidad (perdida) del ejercicio	0,00	0,00	-206.145.615,21	0,00	-206.145.615,21
<b>Saldo al Final del Periodo</b>	<b>530.000.000,00</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>-206.145.615,21</b>	<b>49.575.887,25</b>	<b>388.430.272,04</b>



**MARIA FLOR ACEVEDO D.**  
Representante Legal



**YUDI FERNANDA CUEVAS C.**  
Contador Público  
T.P. 243783-T



**DORIS BOHADA P.**  
Revisor Fiscal  
T.P. 61638-T

+601 9260143

info@corsanemos.com

[www.corsanemos.com](http://www.corsanemos.com)

Cl. 72 B N. 71 D – 30, Bogotá, Colombia

## NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Nota 1. Entidad y objeto social

Corsanemos SAS, es una Sociedad de naturaleza civil, domiciliada en la ciudad de Bogotá, D.C., constituida mediante escritura pública número 384 del 19 de febrero del 2002 proferida por la Notaría 52 del Círculo de Bogotá, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 14 de marzo de 2002 bajo matrícula mercantil 818868.

Mediante Acta N. 26 de la Junta de Socios celebrada el 23 de diciembre de 2020, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 30 de diciembre de 2020 bajo número 02649361, es designado como Representante Legal la Señora María Flor Acevedo, quien a la fecha ejerce tal designación.

Mediante Acta N. 02 del 06 de abril de 2021 la Junta de Socios inscrito en esta Cámara de Comercio el 20 de mayo de 2021, con el No. 02707322 del Libro IX, la sociedad cambió su denominación o razón social de CORSANEMOS LTDA a CORSANEMOS S.A.S.

Por Acta No. 02 del 26 de abril de 2021 de Junta de Socios, inscrita en esta Cámara de Comercio el 20 de mayo de 2021, con el No. 02707322 del Libro IX, la sociedad se transformó de sociedad limitada a sociedad por acciones simplificada bajo el nombre de: CORSANEMOS S.A.S.

El término de duración de la Sociedad es indefinido. Tiene por objeto la promoción, prevención y prestación de servicios de salud, atención primaria en salud, ser una ips de primer nivel y realizar servicios de salud ocupacional en las áreas de medicina del trabajo, seguridad industrial, educación, investigación y administración.

### Nota 2. Principales políticas y prácticas contables.

Los estados financieros correspondientes al 31 de diciembre de 2021 han sido preparados con base en las normas internacionales de información financiera (NIIF) para pymes contenidas en el decreto 3022 de 2013 aplicable a empresas enmarcadas dentro del grupo 2 de implementación de tales normas. Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la empresa.

#### 2.1 Principales políticas contables aplicadas.

La información contable es preparada por la Gerencia Administrativa y Financiera y su contabilización y presentación se hace bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes y los principios de contabilidad para la medición del impacto



fiscal en las operaciones. Las principales políticas y prácticas en esta materia se describen a continuación.

- *Disponible*

El efectivo y equivalentes de efectivo, tanto en caja como en bancos, son utilizados para el desarrollo del objeto social y se mantienen a la vista.

Cuando se generen excedentes de liquidez éstos serán destinados para inversiones de corto plazo y a la vista, de tal forma que no se afecten las operaciones de la Sociedad.

- *Inversiones*

Las inversiones que se realicen serán de dos tipos: de corto plazo y de largo plazo. Las inversiones de corto plazo corresponderán a los excedentes de liquidez y deberán permanecer a la vista para no afectar las operaciones de la Sociedad y las inversiones de largo plazo tendrán el carácter de permanentes, siempre que tengan relación con su objeto social como sinergia o complemento a sus actividades. Éstas últimas se registran por su precio de adquisición y se valorarán anualmente conforme al valor intrínseco de las acciones al 31 de diciembre de cada año.

El valor intrínseco será certificado por el Ente Económico en el cual se posea la inversión y al compararlo con el valor histórico se reconocerán valorizaciones o provisiones.

- *Cuentas por cobrar*

Corresponde a los derechos adquiridos por la Empresa derivados de la facturación de los suministros o servicios prestados a clientes, anticipos otorgados para ejecución de trabajos, desembolsos efectuados a accionistas o colaboradores y otros derechos, los cuales son registrados por separado teniendo en cuenta el origen de la transacción y demás información relevante. La permanencia de saldos en este rubro será revisada periódicamente para determinar su cobrabilidad, reconociendo una provisión por el método individual cuando así se estime necesario

- *Propiedades, planta y equipo*

Las propiedades, planta y equipo se registran al costo histórico. Las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo depreciado respectivo y las diferencias entre precio de venta y el costo se llevan a resultados en el período en que se realiza la transacción.

Las adiciones, mejoras y reparaciones que aumenten significativamente la cantidad o calidad de la producción o la vida útil del activo incrementan el costo.

La depreciación se computa usando el método de línea recta, a las tasas anuales del 5% para construcciones y edificaciones; 10% para maquinaria y equipo; 10% para muebles, enseres y equipo de oficina; 20% para equipos de computación y flota y equipo de transporte y 33,33% para equipo de comunicación. La depreciación acumulada se registra sin ajustes por inflación, según normatividad vigente.

+601 9260143

info@corsanemos.com

[www.corsanemos.com](http://www.corsanemos.com)

Cl. 72 B N. 71 D – 30, Bogotá, Colombia

- *Reconocimiento de ingresos, costos y gastos*

Los ingresos provenientes del desarrollo del objeto social se llevan a resultados cuando se facturan. Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación y conforme al principio básico de asociación los mismos deben guardar causalidad con los ingresos facturados.

Los ingresos y egresos no relacionados con la operación se causarán separadamente, reconociendo su esencia sobre la forma en que se originaron.

- *Pasivos financieros*

Son obligaciones que la Empresa adquiere con entidades financieras, tales como bancos, compañías de financiamiento comercial, compañías de leasing o cualquiera otra sometida a la regulación y vigilancia de la Superintendencia Financiera de Colombia, con el fin de apalancar las necesidades de capital de trabajo en procura del mantenimiento de la liquidez que soporte la operación y permita atender las obligaciones de corto plazo con terceros, observando la mejor tasa de interés, el plazo más conveniente y la modalidad de amortización que se ajuste a los recaudos y rotación de cartera, así como apalancar las necesidades de inversión de capital estratégicas definidas por la Empresa, en procura del fortalecimiento operativo, observando la mejor tasa de interés, el plazo más conveniente y la modalidad de amortización que se ajuste a los recaudos y rotación de cartera.

- *Cuentas por pagar*

Corresponden a las obligaciones adquiridas por la Empresa originadas en la consecución de bienes de capital, suministros o prestación de servicios, responsabilidades fiscales y obligaciones laborales, los cuales son registrados por separado teniendo en cuenta el origen de la transacción y demás información relevante. Las cuentas por pagar originadas en la consecución de bienes de capital, suministros o prestación de servicios se cancelan sesenta (60) días calendario contados a partir de la fecha de recibo del cobro correspondiente. Las responsabilidades fiscales se cancelan de acuerdo con las fechas de vencimiento que fijan los entes del orden Nacional, Departamental o Municipal, según corresponda. Las obligaciones laborales se cancelan conforme a lo establecido en el Reglamento Interno de Trabajo y la Ley.

- *Uso de estimaciones*

La preparación de los estados financieros, de conformidad con los principios de contabilidad, requiere que la administración de la Sociedad registre estimados y provisiones que afectan las cifras de activos y pasivos reportados y revele activos y pasivos contingentes a la fecha de corte de los estados financieros.

### Nota 3. Efectivo y equivalente

Representa el recurso disponible representado en la caja y depósitos en cuentas bancarias.

El manejo de recursos en efectivo ha sido restringido, limitándose únicamente para atender consumos de la empresa. Tales consumos son solicitados en la sede administrativa.

La Empresa hace uso de los servicios financieros a través de la cuenta corriente 560009969997841 del banco Davivienda, cuenta corriente 21003252117 del banco Caja Social, cuenta de ahorros 24058576083 del banco Caja Social y cuenta de ahorros 009970500667 del banco Davivienda

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, el Efectivo y Equivalente se descompone así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Caja general	333.739,00	300.000,00
Cuentas Corrientes	176.568,57	426.097,27
Cuentas de Ahorros	73.494,51	3.716.752,18
<b>TOTAL</b>	<b>583.802,08</b>	<b>4.442.849,45</b>

### Nota 4. Deudores comerciales y otros

Corresponde a los derechos de la empresa por la prestación de servicios y otras erogaciones otorgadas a terceros.

La efectividad en el recaudo de cartera permitió tener un flujo de caja significativo para el desarrollo de las actividades programadas, la continuidad del proyecto de cambio de sede y el cumplimiento de las obligaciones con terceros.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los deudores comerciales y otros se descompone así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
<b>Corto plazo</b>		
Clientes	199.007.861,00	196.543.666,00
Anticipos y avances	0,00	0,00
Anticipo de impuestos	83.825.748,58	102.210.338,09
Anticipos a Trabajadores	0,00	1.002.421,00
<b>Subtotal corto plazo</b>	<b>282.833.609,58</b>	<b>299.756.425,09</b>
<b>Largo plazo</b>		
Cuentas por cobrar a accionistas	124.104.561,72	0,00
<b>Subtotal largo plazo</b>	<b>124.104.561,72</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>406.938.171,30</b>	<b>299.756.425,09</b>

### Nota 5. Propiedad planta y equipo.

Son la maquinaria, equipos, muebles de oficina, equipos de cómputo y telecomunicaciones y vehículos propiedad de la Empresa. La depreciación de los activos fijos se hace por el método de Línea Recta, conforme

+601 9260143

info@corsanemos.com

[www.corsanemos.com](http://www.corsanemos.com)

Cl. 72 B N. 71 D – 30, Bogotá, Colombia

a la vida útil fiscal definida dentro de la Ley 1819 de 2016, la empresa cuenta con una cabina marca Technik Modelo Kolors y un set de audiometría.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, la propiedad planta y equipo se descompone así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Maquinaria y equipo	0,00	0,00
Equipo de Comunicación	1.070.700,00	0,00
Equipos Medico - Científicos	7.000.000,00	7.000.000,00
Dotación de Clínicas	8.230.000,00	0,00
Depreciación acumulada	-2.220.033,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>14.080.667,00</b>	<b>7.000.000,00</b>

### Nota 6. Otros Activos

Este rubro pertenece a la inversión que se viene realizando del proyecto de la nueva sede administrativa y operativa, inversión que se espera sea retornable en un tiempo no mayor a 3 años que permita llegar al punto de equilibrio.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los otros activos se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Para Inversiones	211.185.188,74	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>211.185.188,74</b>	<b>0,00</b>

### Nota 7. Obligaciones Financieras

Comprende las obligaciones adquiridas por la empresa a corto y largo plazo con entidades financieras u otros entes con el objetivo de adquirir recursos para la operación de la misma.

La empresa cuenta con una Tarjeta de crédito Davivienda terminada en 3328.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, las obligaciones financieras se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Bancos nacionales	392.572,00	4.665.650,00
<b>TOTAL</b>	<b>392.572,00</b>	<b>4.665.650,00</b>

### Nota 8. Cuentas por pagar

Pertencen a este grupo las obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros como retenciones a título de renta, de industria y comercio, del impuesto a las ventas y aportes a la seguridad social.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, las cuentas por pagar se descomponen así:

+601 9260143

info@corsanemos.com

[www.corsanemos.com](http://www.corsanemos.com)

Cl. 72 B N. 71 D – 30, Bogotá, Colombia

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Costos y gastos por pagar	87.888.598,47	45.438.963,00
Deudas con Accionistas	2.265.475,32	0,00
Retención en la fuente	33.955.760,29	25.094.760,29
Impuesto de industria y comercio retenido	8.260.430,00	7.476.430,00
Retenciones y aportes de nómina	29.950.600,00	10.149.800,00
<b>TOTAL</b>	<b>162.320.864,08</b>	<b>88.159.953,29</b>

## Nota 9. Impuestos corrientes por pagar

Comprende el valor de las obligaciones que se tienen con la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN y la Secretaria de Hacienda Distrital.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los impuestos corrientes por pagar se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
De renta y complementarios	0,00	19.783.000,00
De industria y comercio	8.315.285,00	20.254.285,00
<b>TOTAL</b>	<b>8.315.285,00</b>	<b>40.037.285,00</b>

## Nota 10. Beneficios a los empleados

Corresponde a las obligaciones laborales consolidadas y pendientes de pago en favor del trabajador.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los beneficios a los empleados se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Salarios y liquidaciones	8.515.413,00	23.640.065,00
Cesantías consolidadas	18.380.650,00	6.795.116,00
Intereses sobre cesantías	1.542.576,00	620.536,00
Vacaciones consolidadas	4.962.554,00	3.255.139,00
Prima de Servicios	1.199.167,00	1.842.033,00
<b>TOTAL</b>	<b>34.600.360,00</b>	<b>36.152.889,00</b>

## Nota 11. Provisiones

Se tiene esta provisión para atender obligaciones no-consolidadas de manera sistemática y que se consolidan en períodos específicos de tiempo del año, gastos por compra de bienes y servicios pendientes de ser facturados e impuestos del orden nacional y municipal.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, las provisiones no presentan saldo.

+601 9260143

info@corsanemos.com

[www.corsanemos.com](http://www.corsanemos.com)

Cl. 72 B N. 71 D – 30, Bogotá, Colombia

## Nota 12. Otros pasivos

Comprende las obligaciones con particulares con el objetivo de continuidad de la empresa como préstamo a particulares.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los otros pasivos se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Anticipos a Clientes	10.210.596,00	1.854.761,00
Otros anticipos y avances recibidos	28.517.880,00	45.752.849,00
<b>TOTAL</b>	<b>38.728.476,00</b>	<b>47.607.610,00</b>

## Nota 13. Capital social

Son Accionistas de la Sociedad Por Acciones Simplificada el Señor Henry Onel Caballero Plazas, quien es el titular de 4.050 acciones, correspondientes al 81% de las acciones en circulación, la Señora María Flor Acevedo Diaz, quien es la titular de 500 acciones, correspondiente al 10%, la Señora Rosa María Antia Hernández, quien es la titular de 250 acciones, correspondientes al 5% de las acciones y el Señor Andrés Felipe Caballero Acevedo, quien es el titular de 200 acciones, correspondientes al 4% de las acciones restantes en circulación. Sobre las acciones no pesa ningún gravamen o limitación al dominio.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, el capital social se descompone así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Capital suscrito y pagado	530.000.000,00	30.000.000,00
Reserva Legal	15.000.000,00	15.000.000,00
Utilidad (Perdida) del ejercicio	-206.145.615,21	127.976.565,67
Utilidad (Perdida) Acumulada	49.575.887,25	-78.400.678,42
<b>TOTAL</b>	<b>388.430.272,04</b>	<b>94.575.887,25</b>

## Nota 14. Ingresos de actividades ordinarias

Son los ingresos generados por el desarrollo del objeto social de la empresa, relacionados con la prestación de servicios de no internación médica de prevención, diagnóstico, seguimiento y tratamiento de las enfermedades ocupacionales y accidentes de trabajo; la toma de pruebas covid-19 y otros servicios relacionados a la salud.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los ingresos se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Servicios sociales y de salud	421.513.218,00	671.452.900,00
<b>TOTAL</b>	<b>421.513.218,00</b>	<b>671.452.900,00</b>

## Nota 15. Costo de ventas

Corresponde al costo de la prestación de los servicios médicos, como el personal especializado en aras de ofrecer servicios de calidad, los insumos requeridos como pruebas covid-19 y el personal operativo de la empresa.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, el costo de ventas se descompone así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Servicios sociales y de salud	152.109.610,15	212.601.125,00
<b>TOTAL</b>	<b>152.109.610,15</b>	<b>212.601.125,00</b>

## Nota 16. Ingresos no operacionales

Comprende los ingresos de transacciones diferentes a las del objeto social, tales como recuperaciones y otros.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los ingresos no operacionales se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Financieros	\$ 2.740.734,82	\$ 625.750,62
Indemnizaciones	\$ 1.605.258,00	\$ 560.032,00
Recuperaciones	\$ 7.806.655,12	\$ 1.003.015,11
Ejercicios anteriores	\$ 649.691,45	\$ 576.061,00
Diversos	\$ 9.457.848,88	\$ 271.281,48
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 22.260.188,27</b>	<b>\$ 3.036.140,21</b>

## Nota 17. Gastos de administración y ventas

Corresponde las erogaciones realizadas en el desarrollo del objeto social principal de la empresa tales como el personal, honorarios, arrendamientos, seguros, mantenimiento entre otros.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los gastos de administración y ventas se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Gastos de personal	347.683.162,00	160.199.719,00
Honorarios	12.335.192,00	8.618.876,00
Impuestos	17.369.179,23	12.091.114,96
Arrendamientos	44.401.850,82	52.935.069,00
Contribuciones	671.453,00	367.580,00
Seguros	1.537.376,00	0,00
Servicios	24.465.054,15	23.320.398,54
Gastos Legales	5.333.515,00	1.802.000,00
Mantenimiento y reparaciones	4.611.800,00	3.639.500,00
Adecuación e Instalaciones	1.112.613,00	11.881.250,00

+601 9260143

info@corsanemos.com

[www.corsanemos.com](http://www.corsanemos.com)

Cl. 72 B N. 71 D – 30, Bogotá, Colombia

Gastos de Viaje	18.200,00	0,00
Depreciaciones	2.220.033,00	0,00
Diversos	21.483.094,37	18.482.404,00
<b>TOTAL</b>	<b>483.242.522,57</b>	<b>293.337.911,50</b>

### Nota 18. Gastos no operacionales


Comprende los valores pagados y/o causados no relacionados directamente con el desarrollo del objeto social tales como gastos financieros, extraordinarios y otros.

Al cierre de diciembre de 2021 y 2020, los gastos operacionales se descomponen así:

CONCEPTO	Al 31 de diciembre de 2021	Al 31 de diciembre de 2020
Financieros	12.144.744,07	4.886.565,46
Extraordinarios	475.413,90	15.727.709,18
Diversos	1.946.730,79	176.163,40
<b>TOTAL</b>	<b>14.566.888,76</b>	<b>20.790.438,04</b>



**MARIA FLOR ACEVEDO D.**  
**Representante Legal**



**YUDI FERNANDA CUEVAS C.**  
**Contador Público**  
**T.P. 243783-T**



**DORIS BOHADA P.**  
**Revisor Fiscal**  
**T.P. 61638-T**