

COLMENA GOLDEN CROSS S.A.

Estados financieros por los años terminados
Al 31 de diciembre de 2021 y 2020
E informe del auditor independiente

INFORME DE LOS AUDITORES INDEPENDIENTES

A los señores Accionistas y Directores de
Colmena Golden Cross S.A.

Hemos efectuado una auditoría a los estados financieros adjuntos de Colmena Golden Cross S.A. (en adelante “la Compañía”), que comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre de 2021 y 2020 y los correspondientes estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por los ejercicios terminados en esas fechas y las correspondientes notas a los estados financieros.

Responsabilidad de la Administración por los estados financieros

La Administración de Colmena Golden Cross S.A. es responsable por la preparación y presentación razonable de estos estados financieros de acuerdo con Normas e Instrucciones de preparación y presentación de información financiera emitidas por la Superintendencia de Salud descritas en Nota 1.3 a los estados financieros. La Administración también es responsable por el diseño, implementación y mantención de un control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de estos estados financieros para que estén exentos de representaciones incorrectas significativas, ya sea debido a fraude o error.

Responsabilidad del auditor

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre estos estados financieros a base de nuestras auditorías. Efectuamos nuestras auditorías de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. Tales normas requieren que planifiquemos y realicemos nuestro trabajo con el objeto de lograr un razonable grado de seguridad que los estados financieros están exentos de representaciones incorrectas significativas.

Una auditoría comprende efectuar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del auditor, incluyendo la evaluación de los riesgos de representaciones incorrectas significativas de los estados financieros, ya sea debido a fraude o error. Al efectuar estas evaluaciones de los riesgos, el auditor considera el control interno pertinente para la preparación y presentación razonable de los estados financieros de la entidad con el objeto de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados a las circunstancias, pero sin el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la entidad. En consecuencia, no expresamos tal tipo de opinión. Una auditoría incluye, también, evaluar lo apropiadas que son las políticas de contabilidad utilizadas y la razonabilidad de las estimaciones contables significativas efectuadas por la Administración, así como una evaluación de la presentación general de los estados financieros.

Consideramos que la evidencia de auditoría que hemos obtenido es suficiente y apropiada para proporcionarnos una base para nuestra opinión de auditoría.

Opinión

En nuestra opinión, los mencionados estados financieros presentan razonablemente, en todos sus aspectos significativos, la situación financiera de Colmena Golden Cross S.A. al 31 de diciembre de 2021 y 2020, y los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por los ejercicios terminados en esas fechas, de acuerdo con Normas e Instrucciones de preparación y presentación de información financiera emitidas por la Superintendencia de Salud descritas en Nota 1.3 a los estados financieros.

Otros asuntos - Información adicional

Nuestras auditorías fueron efectuadas con el propósito de formarnos una opinión sobre los estados financieros al 31 de diciembre de 2021 y 2020 tomados como un todo. Los “Informes Complementarios” incluidos; “Indicadores”, “Información base para el cálculo de indicadores de Patrimonio, Garantías y liquidez al 31 de diciembre de 2021” e “Información Circular N° 9 de la Superintendencia de Salud”, se presentan con el propósito de efectuar un análisis adicional al que se desprende de la información normalmente proporcionada en los estados financieros. Tal información adicional es responsabilidad de la Administración de Colmena Golden Cross S.A y fue derivada de, y se relaciona directamente con, los registros contables y otros registros subyacentes utilizados para preparar los estados financieros. La mencionada información adicional ha estado sujeta a los procedimientos de auditoría aplicados en la auditoría de los estados financieros y a ciertos procedimientos selectivos adicionales, incluyendo la comparación y conciliación de tal información adicional directamente con los registros contables y otros registros subyacentes utilizados para preparar los estados financieros o directamente con los mismos estados financieros y los otros procedimientos adicionales, de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas en Chile. En nuestra opinión, la mencionada información adicional por el ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2021, se presenta razonablemente en todos los aspectos significativos en relación con los estados financieros tomados como un todo.

Otros Asuntos

Como se indica en Nota 1.y.iv a los estados financieros, al 31 de diciembre de 2021 la Compañía se acogió a lo establecido en la Circular IF/N°55 de la Superintendencia de Salud de fecha 28 de noviembre de 2021, lo que implicó aplicar la gradualidad para el reconocimiento de la provisión de prestaciones ocurridas y no liquidadas establecida en la Circular IF/N° 361/2020 a partir de enero 2023 a diciembre 2026 y por lo tanto mantener el registro correspondiente de acuerdo a lo establecido en la Circular N°140 de fecha 12 de enero de 2011. Por lo anterior, la Compañía reversó parte de la provisión de prestaciones ocurridas y no liquidadas con efecto al 1 de enero de 2021 por M\$14.505.775, neto de impuestos diferidos.

Deloitte.
Febrero 28, 2022
Santiago, Chile



COLMENA GOLDEN CROSS S.A.

Estados financieros

Al 31 de Diciembre de 2021 y 31 de Diciembre 2020

CONTENIDO

Estados de situación financiera clasificados
Estados de resultado por función
Estados de resultado integral
Estados de cambios en el patrimonio
Estados de flujos de efectivo, método directo

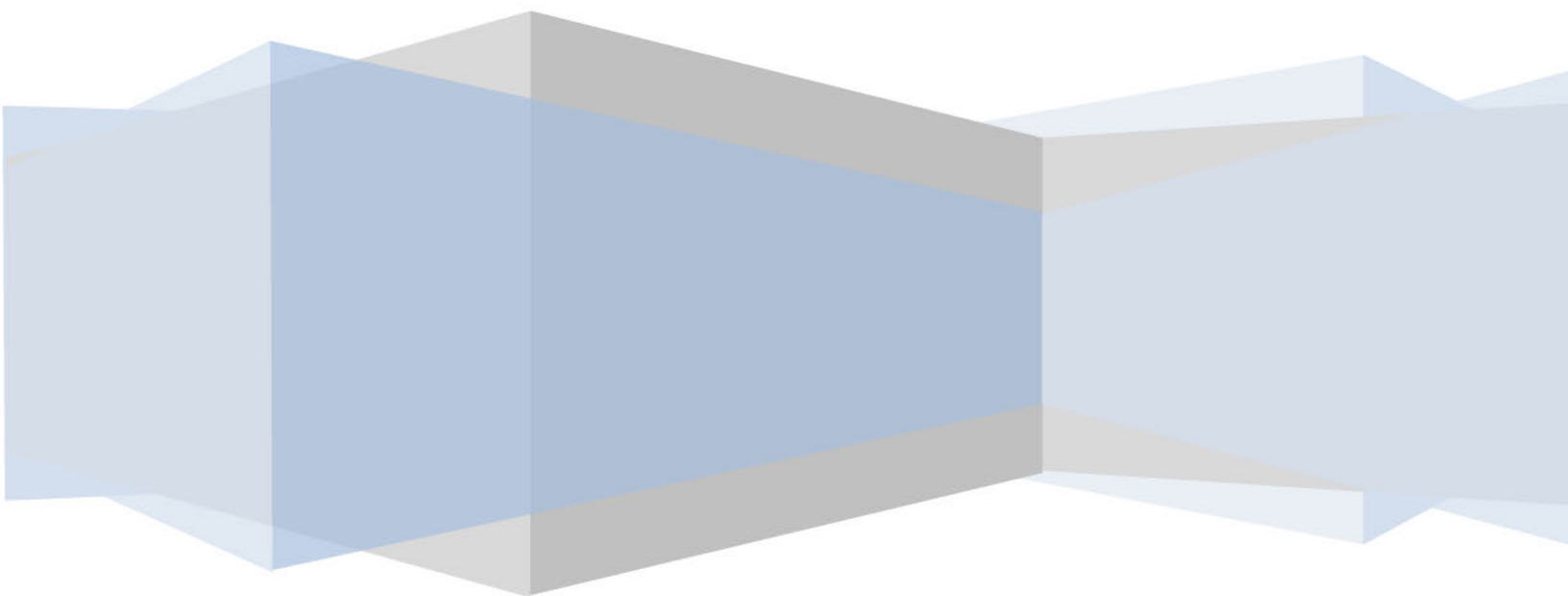
MS - Miles de pesos chilenos

UF - Unidad de fomento

COLMENA GOLDEN CROSS S.A.



Estados Financieros al 31 de Diciembre de 2021 y
31 de Diciembre de 2020



Contenido

INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD.....	1
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADOS (ACTIVOS).....	2
ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADOS (PASIVOS).....	3
ESTADOS DE RESULTADO POR FUNCIÓN.....	4
ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL.....	5
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO.....	6
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO.....	8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.....	10
NOTA 1.- CRITERIOS CONTABLES APLICADOS.....	10
1.1.- Entidad de reporte.....	10
1.2.- Periodo cubierto.....	10
1.3.- Bases de preparación.....	10
a) Estados financieros.....	10
b) Responsabilidad de la información.....	11
1.4.- Nuevas normas e interpretaciones emitidas y no vigentes.....	11
1.5.- Presentación de estados financieros.....	12
a) Estado de situación financiera.....	12
b) Estado de resultados integrales.....	12
c) Estado de flujo de efectivo.....	12
d) Moneda funcional y de presentación.....	13
e) Compensación de saldos y transacciones.....	13
f) Uso de estimaciones y juicios.....	13
1.6.- Políticas contables significativas.....	14
a) Combinación de negocios.....	14
b) Propiedades, planta y equipos.....	14
c) Activos intangibles.....	15
d) Costos de adquisición diferidos.....	16
e) Deterioro de activos.....	16
f) Inversiones y otros activos financieros.....	17
g) Criterios de valorización de activos y pasivos financieros.....	17
h) Inventarios.....	18
i) Efectivo y equivalentes al efectivo.....	18
j) Distribución de dividendos.....	18
k) Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar.....	19
l) Préstamos que devengan intereses.....	19
m) Impuesto a la renta e impuestos diferidos.....	19
n) Beneficios a los empleados.....	19
o) Provisiones.....	20
p) Reconocimiento de ingresos.....	21
q) Arrendamientos.....	21
r) Garantía Superintendencia de Salud.....	22
s) Medio ambiente.....	22
t) Deterioro de activos.....	22
u) Provisiones por litigios y otras contingencias.....	23
v) Cálculo del impuesto sobre beneficios y activos por impuestos diferidos.....	23
w) Capital social.....	23
x) Otros pasivos financieros corrientes.....	23
y) Cambios y reclasificaciones contables.....	24
NOTA 2.- DEUDORES DE COTIZACIÓN.....	25
a) Cotizaciones declaradas y no pagadas.....	25

b) Cotizaciones no declaradas y no pagadas.....	26
NOTA 3.- DEUDORES POR PRÉSTAMOS DE SALUD.....	28
NOTA 4.- DOCUMENTOS Y CUENTAS POR COBRAR Y POR PAGAR A EMPRESAS RELACIONADAS	29
NOTA 5.- ACTIVO POR COSTOS DE ADQUISICION DE CONTRATOS DE SALUD	32
NOTA 6.- PROVISION PRESTACIONES OCURRIDAS Y NO LIQUIDADAS.....	33
NOTA 7.- PROVISION POR PRESTACIONES EN LITIGIO	38
NOTA 8.- EXCEDENTES DE COTIZACION	42
NOTA 9.- EXCESOS DE COTIZACIÓN	43
NOTA 10.- COTIZACIONES POR REGULARIZAR	44
NOTA 11.- INGRESOS POR COTIZACIÓN DE SALUD.....	45
NOTA 12.- COSTOS POR PRESTACIONES DE SALUD.....	46
NOTA 13.- OTROS INGRESOS POR FUNCION Y OTROS COSTOS POR FUNCION.....	46
NOTA 14.- GASTOS DE ADMINISTRACIÓN.....	47
NOTA 15.- RESULTADOS POR SEGMENTOS.....	49
NOTA 16.- DETALLE DE PARTIDAS DEL FLUJO DE EFECTIVO	49
NOTA 17.- SANCIONES	50
NOTA 18.- CONTINGENCIAS, COMPROMISOS, AVALES Y OTROS.....	51
a) Juicios.....	51
b) Compromisos.....	51
c) Otros.....	52
NOTA 19.- GARANTÍA.....	54
NOTA 20.- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	55
NOTA 21.- DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR, NETO.....	56
21.1.-Deudores por préstamos de salud	56
21.2.-Documentos por cobrar.....	56
21.3 –Estratificación.....	57
21.4.-Calidad crediticia.....	57
21.5.-Garantías	57
NOTA 22.- IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	58
22.1.- Impuesto a la renta.....	58
22.2.- Impuestos diferidos	58
22.3.- Composición del gasto	58
22.4.- Conciliación del gasto utilizando la tasa legal y la tasa efectiva	59
22.5.- Cuenta por pagar por impuestos.....	59
NOTA 23.- OTROS ACTIVOS FINANCIEROS.....	60
NOTA 24.- OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTE Y NO CORRIENTE.....	61
NOTA 25.- PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, NETO	61
a) Gasto por depreciación.....	62
b) Seguros	62
c) Costos por Intereses	63
d) Garantías	63
e) Otra Información a revelar.....	63
NOTA 26.- ACTIVOS INTANGIBLES.....	64
26.1 Detalle del rubro:	64
26.2- Plusvalía:	65
26.3- Garantías de deudas:.....	65
NOTA 27.- CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR, CORRIENTES	66
27.1.- Cuentas por pagar.....	66
27.2.-Retenciones por pagar.....	66

NOTA 28.- OTRAS PROVISIONES CORRIENTES Y NO CORRIENTES	67
28.1.- Movimiento de provisiones	67
28.2.- Movimiento de provisión de costas de recurso de protección	68
28.3.- Detalle gastos y pagos realizados por costas causas GES y Alza de precio base.....	69
NOTA 29.- PROVISION POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	70
NOTA 30.- INSTRUMENTOS FINANCIEROS.....	71
30.1.- Instrumentos financieros por categoría.....	71
30.2.- Valor justo de instrumentos financieros.....	72
NOTA 31.- GESTION DEL RIESGO FINANCIERO.....	72
31.1.- Riesgo de Mercado	73
a) Exposición ante cambios en el marco regulatorio.....	74
b) Alto nivel de competencia.....	74
c) Cambios tecnológicos	74
d) Sensibilidad ante cambios en la actividad económica.....	74
31.2.- Riesgo de tasa de interés	74
31.3.- Riesgo de crédito	74
31.4.- Riesgo de liquidez.....	75
31.5.- Riesgo de seguros	75
31.6.- Administración de capital.....	75
NOTA 32.- PATRIMONIO.....	77
a) Capital pagado.....	77
b) Política de dividendo	77
c) Distribución de dividendos	77
d) Resultado acumulado	78
NOTA 33.- RESULTADO POR INVERSIONES FINANCIERAS	78
NOTA 34.- RESULTADO POR UNIDADES DE REAJUSTE.....	78
NOTA 35.- MEDIO AMBIENTE.....	79
NOTA 36.-ACTIVOS NO CORRIENTES MANTENIDOS PARA LA VENTA Y OPERACIONES DISCONTINUADAS	79
NOTA 37.- INVENTARIOS	79
NOTA 38.- OTROS GASTOS POR FUNCIÓN.....	79
NOTA 39.- OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES Y NO CORRIENTES	80
NOTA 40.- COSTOS FINANCIEROS	80
NOTA 41.- MONEDA NACIONAL Y EXTRANJERA.....	81
NOTA 42.- HECHOS RELEVANTES	82
NOTA 43.- HECHOS POSTERIORES.....	85

INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD

INFORMACIÓN GENERAL DE LA ENTIDAD		
1.-ESTADOS FINANCIEROS :	Al 31 de Diciembre 2021	2.-CÓDIGO ISAPRE 67
3.-RAZÓN SOCIAL Y NATURALEZA JURÍDICA	COLMENA GOLDEN CROSS S.A.	4.-RUT 76.296.619-0
5.-DOMICILIO	Los Militares 4777, oficina 501, piso 5.	6.-TELÉFONO 229594000
7.-CIUDAD	SANTIAGO	8.-REGIÓN METROPOLITANA
9.-REPRESENTANTE LEGAL		9.1.-RUT
10.-GERENTE GENERAL		10.1.-RUT
11.-PRESIDENTE DEL DIRECTORIO		11.1.-RUT
12.-DIRECTORES		12.1.-RUT
13.-MAYORES ACCIONISTAS O APORTADORES DE CAPITAL		14.-% DE PROPIEDAD
COLMENA SALUD S.A.		99,9999%
COLMENA HOLDING SpA		0,0001%
TOTAL		100%
15.-PATRIMONIO NETO *		
EN M\$	157.650.394	
EN U.F.	5.086.851,99	
16.-CAPITAL		
SUSCRITO	156.000.077	
PAGADO	156.000.077	
17.-N° TRABAJADORES	18.-N° VENDEDORES	19.-N° SUCURSALES
2.168	1 006	53
20.-AUDITORES EXTERNOS	DELOITTE AUDITORES Y CONSULTORES LTDA.	

(*) Se rebaja del patrimonio financiero las cuentas por cobrar empresas relacionadas según Circular 304.

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADOS (ACTIVOS)

Código IFRS	Estado de Situación Financiera Clasificado	Nota	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO COMPARATIVO
			31-12-2021 Monto en M\$	31-12-2020 Monto en M\$
	Estado de Situación Financiera			
	Activos			
	Activos corrientes			
11010	Efectivo y equivalentes al efectivo	20	7.765.580	38.669.234
11020	Otros activos financieros, corrientes	23	0	0
11030	Otros activos no financieros, corrientes	24	20.310.579	19.386.929
11040	Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, corrientes	21	26.102.646	18.199.390
11050	Cuentas por cobrar a entidades relacionadas, corrientes	4	1.384.331	2.787.496
11060	Inventarios	37	136.121	141.516
11070	Activos por impuestos, corrientes	22.5	4.735.865	3.018.648
11080	Total de activos corrientes distintos de los activos o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta o como mantenidos para distribuir a los propietarios		60.435.122	82.203.213
11090	Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta		0	0
11091	Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para distribuir a los propietarios		0	0
11092	Activos no corrientes o grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta o como mantenidos para distribuir a los propietarios		0	0
11000	Activos corrientes totales		60.435.122	82.203.213
	Activos no corrientes		0	
12010	Otros activos financieros, no corrientes	23	78.494.128	75.971.970
12020	Otros activos no financieros, no corrientes	24	55.824.228	61.079.903
12030	Derechos por cobrar, no corrientes	21	0	0
12040	Cuentas por cobrar a entidades relacionadas, no corrientes		0	0
12050	Inversiones contabilizadas utilizando el método de la participación		0	0
12060	Activos intangibles distintos de la plusvalía	26.1	49.790.358	50.075.208
12070	Plusvalía	26.2	83.873.834	83.873.834
12080	Propiedades, Planta y Equipo, Neto	25	4.426.176	4.875.083
12090	Propiedad de inversión		0	0
12100	Activos por impuestos diferidos	22.2	36.280.559	35.421.140
12000	Total de activos no corrientes		308.689.283	311.297.138
10000	Total de activos		369.124.405	393.500.351

ESTADOS DE SITUACIÓN FINANCIERA CLASIFICADOS (PASIVOS)

Código IFRS	Estado de Situación Financiera Clasificado	Nota	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO COMPARATIVO
			31-12-2021 Monto en M\$	31-12-2020 Monto en M\$
	Patrimonio y pasivos			
	Pasivos			
	Pasivos corrientes			
21010	Otros pasivos financieros, corrientes	39	1.923.056	1.880.973
21020	Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar, corrientes	27	113.393.070	100.320.695
21030	Cuentas por pagar a entidades relacionadas, corrientes	4	759.602	496.167
21040	Otras provisiones, corrientes	28	35.431.764	64.588.887
21050	Pasivos por impuestos, corrientes	22.5	2.380.784	10.717.379
21060	Provisiones por beneficios a los empleados, corrientes	29	2.993.989	2.723.216
21070	Otros pasivos no financieros, corrientes		0	0
21071	Total de pasivos corrientes distintos de los pasivos incluidos en grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta		156.882.265	180.727.317
21072	Pasivos incluidos en grupos de activos para su disposición clasificados como mantenidos para la venta		0	0
21000	Pasivos corrientes totales		156.882.265	180.727.317
	Pasivos no corrientes			
22010	Otros pasivos financieros, no corrientes	39	11.539.681	13.541.442
22020	Otras cuentas por pagar, no corrientes		0	0
22030	Cuentas por pagar a entidades relacionadas, no corrientes		0	0
22040	Otras provisiones, no corrientes		0	0
22050	Pasivo por impuestos diferidos	22.2	41.667.734	41.206.128
22060	Provisiones por beneficios a los empleados, no corrientes		0	0
22070	Otros pasivos no financieros, no corrientes		0	0
22000	Total de pasivos no corrientes		53.207.415	54.747.570
20000	Total pasivos		210.089.680	235.474.887
	Patrimonio (1)			
23010	Capital emitido (2)	32	156.000.077	156.000.077
23020	Ganancias (pérdidas) acumuladas		15.884.159	23.889
23030	Primas de emisión		0	0
23040	Acciones propias en cartera		0	0
23050	Otras participaciones en el patrimonio		0	0
23060	Otras reservas		647.003	647.003
23070	Resultado del ejercicio (3)		-13.496.514	26.354.495
23071	Dividendos provisorios (3)		0	-25.000.000
23072	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora		159.034.725	158.025.464
23073	Participaciones no controladoras		0	0
23000	Patrimonio total		159.034.725	158.025.464
24000	Total de patrimonio y pasivos		369.124.405	393.500.351

ESTADOS DE RESULTADO POR FUNCIÓN

Código IFRS	Estado de Resultados Por Función	Nota	ACUMULADO	
			01-01-2021 31-12-2021 Monto en M\$	01-01-2020 31-12-2020 Monto en M\$
	Estado de resultados			
	Ganancia (pérdida)			
30010	Ingresos de actividades ordinarias	11	720.516.710	678.969.540
30020	Costo de ventas	12	-667.353.483	-562.883.465
30030	Ganancia bruta		53.163.227	116.086.075
30040	Ganancias que surgen de la baja en cuentas de activos financieros medidos al costo amortizado		0	0
30050	Pérdidas que surgen de la baja en cuentas de activos financieros medidos al costo amortizado		0	0
30060	Otros ingresos, por función	13	4.353.144	3.554.984
30070	Costos de distribución		0	0
30080	Gasto de administración	14	-70.061.516	-80.382.027
30090	Otros gastos, por función	38	-6.265.907	-5.497.194
30100	Otras ganancias (pérdidas)		1.343.644	-454.402
30110	Ingresos financieros	33	-2.462.371	3.419.085
30120	Costos financieros	40	-314.889	-354.898
30130	Participación en las ganancias (pérdidas) de asociadas y negocios conjuntos que se contabilicen utilizando el método de la participación		0	0
30140	Diferencias de cambio		0	0
30150	Resultados por unidades de reajuste	34	826.784	181.694
31160	Ganancias (pérdidas) que surgen de la diferencia entre el valor libro anterior y el valor justo de activos financieros reclasificados medidos a valor razonable		0	0
30170	Ganancia (pérdida), antes de impuestos		-19.417.884	36.553.317
30180	Gasto por impuestos a las ganancias	22.3	5.921.370	-10.198.822
30190	Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas		-13.496.514	26.354.495
30200	Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas		0	0
23070	Ganancia (pérdida)		-13.496.514	26.354.495
	Ganancia (pérdida), atribuible a			
30210	Ganancia (pérdida), atribuible a los propietarios de la controladora		-13.496.514	26.354.495
30220	Ganancia (pérdida), atribuible a participaciones no controladoras		0	0
23070	Ganancia (pérdida)		-13.496.514	26.354.495
	Ganancias por acción			
	Ganancia por acción básica			
30240	Ganancia (pérdida) por acción básica en operaciones continuadas		-4,50	8,78
30250	Ganancia (pérdidas) por acción básica en operaciones discontinuadas		0	0
30260	Ganancia (pérdida) por acción básica		0	0
	Ganancias por acción diluidas			
30270	Ganancias (pérdida) diluida por acción procedente de operaciones continuadas		0	0
30280	Ganancias (pérdida) diluida por acción procedentes de operaciones discontinuadas		0	0
30290	Ganancias (pérdida) diluida por acción		0	0

ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL

Código IFRS	Estado de Resultados Integral	ACUMULADO	
		01-01-2021 31-12-2021 Monto en M\$	01-01-2020 31-12-2020 Monto en M\$
	Estado del resultado integral		
23070	Ganancia (pérdida)	-13.496.514	26.354.495
	Componentes de otro resultado integral, antes de impuestos		
	Diferencias de cambio por conversión		
50001	Ganancias (pérdidas) por diferencias de cambio de conversión, antes de impuestos	0	0
50002	Ajustes de reclasificación en diferencias de cambio de conversión, antes de impuestos	0	0
50003	Otro resultado integral, antes de impuestos, diferencias de cambio por conversión	0	0
	Activos financieros disponibles para la venta		
50004	Ganancias (pérdidas) por nuevas mediciones de activos financieros disponibles para la venta, antes de impuestos	0	0
50005	Ajustes de reclasificación, activos financieros disponibles para la venta, antes de impuestos	0	0
50006	Otro resultado integral, antes de impuestos, activos financieros disponibles para la venta	0	0
	Coberturas del flujo de efectivo		
50007	Ganancias (pérdidas) por coberturas de flujos de efectivo, antes de impuestos	0	0
50008	Ajustes de reclasificación en coberturas de flujos de efectivo, antes de impuestos	0	0
50009	Ajustes por importes transferidos al importe inicial en libros de las partidas cubiertas	0	0
50010	Otro resultado integral, antes de impuestos, coberturas del flujo de efectivo	0	0
50011	Otro resultado integral, antes de impuestos, ganancias (pérdidas) de inversiones en instrumentos de patrimonio	0	0
50012	Otro resultado integral, antes de impuestos, ganancias (pérdidas) por revaluación	0	0
50013	Otro resultado integral, antes de impuestos, ganancias (pérdidas) actuariales por planes de beneficios definidos	0	0
50014	Participación en el otro resultado integral de asociadas y negocios conjuntos contabilizados utilizando el método de la participación	0	0
50000	Otros componentes de otro resultado integral, antes de impuestos	0	0
	Impuesto a las ganancias relacionado con componentes de otro resultado integral		
51001	Impuesto a las ganancias relacionado con diferencias de cambio de conversión de otro resultado integral	0	0
51002	Impuesto a las ganancias relacionado con inversiones en instrumentos de patrimonio de otro resultado integral	0	0
51003	Impuesto a las ganancias relacionado con activos financieros disponibles para la venta de otro resultado integral	0	0
51004	Impuesto a las ganancias relacionado con coberturas de flujos de efectivo de otro resultado integral	0	0
51005	Impuesto a las ganancias relacionado con cambios en el superávit de revaluación de otro resultado integral	0	0
51006	Impuesto a las ganancias relacionado con planes de beneficios definidos de otro resultado integral	0	0
51007	Ajustes de reclasificación en el impuesto a las ganancias relacionado con componentes de otro resultado integral	0	0
51000	Suma de impuestos a las ganancias relacionados con componentes de otro resultado integral	0	0
52000	Otro resultado integral	0	0
53000	Resultado integral total	-13.496.514	26.354.495
	Resultado integral atribuible a		
53001	Resultado integral atribuible a los propietarios de la controladora	-13.496.514	26.354.495
53002	Resultado integral atribuible a participaciones no controladoras	0	0
53000	Resultado integral total	-13.496.514	26.354.495

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	Capital Social	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) del ejercicio	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Dividendos Provisorios	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Participaciones no controladoras	Patrimonio total
Saldo Inicial Período Actual 01-01-2021	156.000.077	647.003	0	26.378.384	-25.000.000	158.025.464	0	158.025.464
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por correcciones de errores	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Inicial Reexpresado	156.000.077	647.003	0	26.378.384	-25.000.000	158.025.464	0	158.025.464
Cambios en patrimonio	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado Integral	0	0	0	0	0	0	0	0
Ganancia (pérdida)	0	0	-13.496.514	0	0	-13.496.514	0	-13.496.514
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado integral	0	0	-13.496.514	0	0	-13.496.514	0	-13.496.514
Emisión de patrimonio	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendos (1)	0	0	0	-25.000.000	25.000.000	0	0	0
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por otras distribuciones a los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios (2)	0	0	0	14.505.775	0	14.505.775	0	14.505.775
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no impliquen pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de cambios en patrimonio	0	0	-13.496.514	-10.494.225	25.000.000	1.009.261	0	1.009.261
Saldo Final Período Actual al 31-12-2021	156.000.077	647.003	-13.496.514	15.884.159	0	159.034.725	0	159.034.725

(2) Véase Nota 1 y 32



	Capital Social	Otras reservas	Ganancias (pérdidas) del ejercicio	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Dividendos Provisorios	Patrimonio atribuible a los propietarios de la controladora	Participaciones no controladoras	Patrimonio total
Saldo Inicial Período Anterior al 01-01-2020	156.000.077	647.003	0	15.323.889	0	171.970.969	0	171.970.969
Incremento (disminución) por cambios en políticas contables	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por correcciones de errores	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo Inicial Reexpresado	156.000.077	647.003	0	15.323.889	0	171.970.969	0	171.970.969
Cambios en patrimonio								0
Resultado Integral	0	0	0	0	0	0	0	0
Ganancia (pérdida)	0	0	26.354.495	0	0	26.354.495	0	26.354.495
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultado integral	0	0	26.354.495	0	0	26.354.495	0	26.354.495
Emisión de patrimonio	0	0	0	0	0	0	0	0
Dividendos (1)	0	0	0	-15.300.000	-25.000.000	-40.300.000	0	-40.300.000
Incremento (disminución) por otras aportaciones de los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por otras distribuciones a los propietarios	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por transferencias y otros cambios (2)	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por transacciones de acciones en cartera	0	0	0	0	0	0	0	0
Incremento (disminución) por cambios en la participación de subsidiarias que no impliquen pérdida de control	0	0	0	0	0	0	0	0
Total de cambios en patrimonio	0	0	26.354.495	-15.300.000	-25.000.000	-13.945.505	0	-13.945.505
Saldo Final Período Anterior al 31-12-2020	156.000.077	647.003	26.354.495	23.889	-25.000.000	158.025.464	0	158.025.464

(1) Véase Nota 1 y 32

ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVO

Código IFRS	Estado de Flujo de Efectivo Directo	EJERCICIO ACTUAL	EJERCICIO COMPARATIVO
		01-01-2021 31-12-2021	01-01-2020 31-12-2020
Estado de flujos de efectivo			
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
Clases de cobros por actividades de operación			
40110	Cobros procedentes de las ventas de bienes y prestación de servicios	828.206.695	778.572.805
40120	Cobros procedentes de regalías, cuotas, comisiones y otros ingresos de actividades ordinarias	4.353.144	3.554.984
40130	Cobros procedentes de contratos mantenidos con propósitos de intermediación o para negociar	0	0
40140	Cobros procedentes de primas y prestaciones, anualidades y otros beneficios de pólizas suscritas	0	0
40150	Otros cobros por actividades de operación	0	0
Clases de pagos			
40160	Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-850.801.267	-745.355.828
40170	Pagos procedentes de contratos mantenidos para intermediación o para negociar	0	0
40180	Pagos a y por cuenta de los empleados	-42.775.858	-37.676.103
40190	Pagos por primas y prestaciones, anualidades y otras obligaciones derivadas de las pólizas suscritas	0	0
40200	Otros pagos por actividades de operación	-25.455.463	-26.468.457
40210	Dividendos pagados	0	0
40220	Dividendos recibidos	0	0
40230	Intereses pagados	0	0
40240	Intereses recibidos	1.356.100	2.572.493
40250	Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-9.689.799	914.618
40260	Otras entradas (salidas) de efectivo	70.805.778	73.981.103
40000	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	-24.000.670	50.095.615
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión			
41100	Flujos de efectivo procedentes de la pérdida de control de subsidiarias u otros negocios	0	0
41110	Flujos de efectivo utilizados para obtener el control de subsidiarias u otros negocios	0	0
41120	Flujos de efectivo utilizados en la compra de participaciones no controladoras	0	0
41130	Otros cobros por la venta de patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades	0	0
41140	Otros pagos para adquirir patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades	0	0
41150	Otros cobros por la venta de participaciones en negocios conjuntos	0	0
41160	Otros pagos para adquirir participaciones en negocios conjuntos	0	0
41170	Préstamos a entidades relacionadas	0	0
41180	Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	0	343
41190	Compras de propiedades, planta y equipo	-792.099	-717.131
41200	Importes procedentes de ventas de activos intangibles	0	0
41210	Compras de activos intangibles	0	0
41220	Importes procedentes de otros activos a largo plazo	-74.308.444	-68.567.581
41230	Compras de otros activos a largo plazo	0	0
41240	Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0	0
41250	Anticipos de efectivo y préstamos concedidos a terceros	0	0
41260	Cobros procedentes del reembolso de anticipos y préstamos concedidos a terceros	0	0
41270	Pagos derivados de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0	0
41280	Cobros procedentes de contratos de futuro, a término, de opciones y de permuta financiera	0	0
41290	Cobros a entidades relacionadas	2.507.371	9.135.086
41300	Dividendos recibidos	0	0
41310	Intereses recibidos	0	0
41320	Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	0	0
41330	Otras entradas (salidas) de efectivo	67.966.323	37.290.661
41000	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-4.626.849	-22.858.623
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación			
42100	Importes procedentes de la emisión de acciones	0	0
42110	Importes procedentes de la emisión de otros instrumentos de patrimonio	0	0
42120	Pagos por adquirir o rescatar las acciones de la entidad	0	0
42130	Pagos por otras participaciones en el patrimonio	0	0
42130	Importes procedentes de préstamos de largo plazo	0	0
4140	Importes procedentes de préstamos de corto plazo	0	0
42150	Total importes procedentes de préstamos	0	0
42160	Préstamos de entidades relacionadas	0	0
42170	Pagos de préstamos	0	0
42180	Pagos de pasivos por arrendamientos financieros	-2.267.139	-2.177.563
42190	Pagos de préstamos a entidades relacionadas	0	0
42200	Importes procedentes de subvenciones del gobierno	0	0
42210	Dividendos pagados	0	-40.800.000
42220	Intereses pagados	-8.996	-9.134
42230	Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	0	0
42240	Otras entradas (salidas) de efectivo	0	0
42000	Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-2.276.135	-42.986.697
43000	Incremento (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	-30.903.655	-15.749.704
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo			
44000	Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	0	0
45000	Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-30.903.655	-15.749.704
46000	Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	38.669.234	54.418.938
47000	Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	7.765.579	38.669.234

