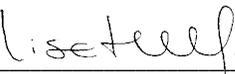




CIRUGIA LAPAROSCOPICA DEL CAUCA SAS
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
 (Expresado en pesos colombianos)

	dic-24	%	dic-23	%	VARIACIÓN	
	ANÁLISIS		ANÁLISIS		VALORES	%
INGRESOS	3,043,549,550		4,019,576,047	100.00%	976,026,497	32.07%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINA	3,009,395,032	98.88%	3,976,700,159	98.93%	967,305,127	32.14%
Unidad Funcional de consulta externa	-	0.00%	-	0.00%	-	#iDIV/0!
Unidad Funcional de quirófanos y sala	2,489,632,918	81.80%	3,598,980,676	89.54%	1,109,347,758	44.56%
Unidad Funcional de apoyo terapeuti	516,299,932	16.96%	335,782,000	8.35%	180,517,932	-34.96%
Unidad de Manejo Medico		0.00%	38,240,000	0.95%	38,240,000	#iDIV/0!
Arrendamiento operativo	3,462,182	0.11%	3,697,483	0.09%	235,301	6.80%
					-	
OTROS INGRESOS	34,154,518	1.12%	42,875,888	1.07%	8,721,370	25.54%
Ingresos Financieros	26,263,531	0.86%	7,992,089	0.20%	18,271,442	-69.57%
Otros ingresos	7,890,987	0.26%	34,883,799	0.87%	26,992,812	342.07%
					-	
Costos prestación de servicios de salu	2,039,178,199	67.00%	2,728,885,674	67.89%	689,707,475	33.82%
					-	
GANANCIA BRUTA	1,004,371,351	33.00%	1,290,690,373	32.11%	286,319,022	28.51%
					-	
Gastos de Administración	656,338,210	21.56%	550,839,526	13.70%	105,498,684	-16.07%
Costos financieros	137,811,154	4.53%	174,806,377	4.35%	36,995,223	26.84%
Otros gastos	3,749,294	0.12%	21,410	0.00%	3,727,884	-99.43%
					-	
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	206,472,693	6.78%	565,023,060	14.06%	358,550,367	173.66%
Impuesto de renta	72,265,443	2.37%	197,758,071	4.92%	125,492,628	173.66%
					-	
GANANCIA DE OPERACIONES CONTI	134,207,251	4.41%	367,264,989	9.14%	233,057,738	173.66%


SILVIO LÓPEZ VALENCIA
 Representante Legal


LIZETTE VALENCIA CUEVAS
 Contador T.P 1774067


ALIRIO BETANCOURTH ESCOBAR
 Revisor fiscal TP 42451-T



CIRUGIA LAPAROSCOPICA DEL CAUCA SAS
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
 (Expresado en pesos colombianos)

	dic-24	%	dic-23	%	VALORES	VARIACIÓN
	ANÁLISIS		ANÁLISIS			%
ACTIVOS						
Efectivo y equivalentes al efectivo	699,857,369	16.16%	251,413,361	6.43%	448,444,008	-64.08%
Efectivo	399,175,810	9.22%	139,022,954	3.55%	260,152,856	-65.17%
Inversiones a corto plazo	300,681,559	6.94%	112,390,407	2.87%	188,291,152	-62.62%
Cuentas por cobrar	502,682,744	11.61%	679,647,172	17.38%	176,964,428	35.20%
Deudores	404,657,640	9.34%	517,901,088	13.24%	113,243,448	27.99%
Activos no Financieros		0.00%	1,426,931	0.04%	1,426,931	#DIV/0!
Anticipo impuestos y contribuciones	98,025,104	2.26%	160,319,153	4.10%	62,294,049	63.55%
Inventarios	308,771,480	7.13%	431,957,719	11.04%	123,186,239	39.90%
Material médico quirurgico	308,771,480	7.13%	431,957,719	11.04%	123,186,239	39.90%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	1,511,311,593	34.90%	1,363,018,252	34.85%	148,293,341	-9.81%
Propiedad Planta y Equipo	2,529,226,939	58.40%	2,541,019,872	64.97%	11,792,933	0.47%
Terrenos				0.00%		
Construcciones y edificaciones	1,767,986,307		1,767,996,307	45.20%	10,000	0.00%
Maquinaria y equipo	254,434,048	5.88%	243,254,662	6.22%	11,179,386	-4.39%
Equipos de Oficina	75,433,340	1.74%	67,014,340	1.71%	8,419,000	-11.16%
Equipo de computación y comunicaci	39,989,097	0.92%	33,389,381	0.85%	6,599,716	-16.50%
Equipo Medico	1,056,014,245	24.39%	1,034,158,650	26.44%	21,855,595	-2.07%
Depreciación acumulada	664,630,098	-15.35%	604,793,468	-15.46%	59,836,630	-9.00%
Activos intangibles distintos a la plus	289,975,459	6.70%	7,192,758	0.18%	282,782,701	-97.52%
Programas y aplicaciones informativa	6,979,882	0.16%	7,192,758	0.18%	212,876	3.05%
Otros intangibles	282,995,577	6.53%		0.00%	282,995,577	
Activo por impuesto diferido				0.00%		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2,819,202,398	65.10%	2,548,212,630	65.15%	270,989,768	-9.61%
TOTAL ACTIVO	4,330,513,991	100.00%	3,911,230,882	100.00%	419,283,109	-9.68%
PASIVOS						
PASIVO CORRIENTE	1,474,142,727	34.04%	1,189,066,869	30.40%	285,075,858	-19.34%
Obligaciones Financieras	1,011,594,729	23.36%	628,975,774	16.08%	382,618,955	-37.82%
Cuentas por pagar	103,765,518	2.40%	55,576,252	1.42%	48,189,266	-46.44%
Costos y gastos por pagar	267,504,629	6.18%	245,527,912	6.28%	21,976,717	-8.22%
Impuestos gravámenes y tasas	76,077,443	1.76%	234,653,931	6.00%	158,576,488	208.44%
Beneficios a los empleados	15,200,408	0.35%	24,333,000	0.62%	9,132,592	60.08%
PASIVO NO CORRIENTE	6,000,000	0.14%	6,000,000	0.15%	-	0.00%
Otros pasivos	6,000,000	0.14%	6,000,000	0.15%	-	0.00%
Pasivos diferidos				0.00%		
TOTAL PASIVO	1,480,142,727		1,195,066,869	30.55%	285,075,858	-19.26%
PATRIMONIO	2,850,371,264	65.8%	2,716,164,013	69.45%	134,207,251	-4.71%
Capital Suscrito y Pagado	174,000,000	4.0%	174,000,000	4.45%	-	0.00%
Ganancias acumuladas	2,551,826,013	58.9%	2,184,561,024	55.85%	367,264,989	-14.39%
Ganancia de operaciones continuadas	134,207,251	3.1%	367,264,989	9.39%	233,057,738	173.66%
Transición posterior al nuevo marco t-	9,662,000	-0.2%	9,662,000	-0.25%	-	0.00%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	4,330,513,991	100.0%	3,911,230,882	100.00%	419,283,108	-9.68%

0

SILVIO LOPEZ VALENCIA
Representante Legal

LIZETTE VALENCIA CUEVAS
Contador T.P 1774067

ALIRIO BETANCOURTH ESCOBAR
Revisor fiscal TP 42451-T

CIRUGIA LAPAROSCOPICA DEL CAUCA S.A.S
NIT 900.448.056-0
ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de Diciembre de 2024
(Expresadas en pesos colombiano)

1. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL:

CIRUGIA LAPAROSCOPICA DEL CAUCA S.A.S, es una Sociedad por Acciones simplificada, constituida mediante documentos privado No 000001 del 23 de Julio de 2011, inscrita en cámara de comercio el 30 de Julio de 2011 bajo el número 00028672 del libro IX, con matricula mercantil No. 00121784. El capital autorizado de \$260 millones, suscrito y pagado de \$174 millones, de pesos representado en 174 acciones por valor nominal de \$1 millón de pesos cada una.

La sociedad tiene la condición de pequeña empresa de acuerdo con lo establecido en el artículo 2 de la ley 1429 de 2010 y en el artículo 1 del decreto 545 de 2011.

Las cifras y demás datos presentados en los Estados Financieros se refieren a la prestación de servicios de salud.

La Sociedad tiene como objeto principal el desarrollo de actividades relacionadas con la salud humana y específicamente en la prestación de servicios de laparoscópica avanzada y procedimientos conexos a la cirugía mínimamente invasiva y servicio de endoscopia digestiva

El término de duración de la empresa es indefinido, la entidad opera bajo la hipótesis de empresa en marcha. No existen indicios que permitan concluir que la entidad no estará en marcha en el periodo siguiente.

2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

Los Estados Financieros, que son considerados de propósito general, deben presentarse a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación y sirven de base para la distribución de dividendos y otras apropiaciones.

a) Periodo contable:

De acuerdo con los estatutos de la Empresa, el corte de cuentas es anual, al 31 de Diciembre de cada año.

b) Unidad monetaria:

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa es el peso colombiano.

c) Clasificación de activos y pasivos:

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización y exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, se clasifica como no corrientes.

d) Importancia relativa y materialidad:

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento. Considerando las

circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, el activo total, el activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

3. LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO:

Durante el ejercicio 2019 no se presentaron limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

4. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), [aprobadas en Colombia mediante el marco normativo 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].

No obstante las normas contables establecidas por la Contaduría General de la Nación mediante el régimen de contabilidad pública se seguirán utilizando en conjunto con las normas tributarias vigentes de acuerdo con lo estipulado en la ley 1819 de 2016.

Cirugía Laparoscópica del Cauca S.A.S, se acogió al grupo 2, adoptó el nuevo marco normativo establecido y sus modificaciones el cual incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera en Colombia. En nuestro caso el periodo de transición terminó el 31 de Diciembre de 2016.

5. NORMAS DE VALUACIÓN:

A continuación se describen las principales políticas y prácticas que la empresa ha adoptado:

a) Conversión de transacciones y saldos en moneda nacional.

El efectivo y equivalentes al efectivo son recursos que están a la vista y disponibles en menos de 24 horas, o un día de trabajo, sin generar ningún tipo de recargo y pueden ser retirados en cualquier momento sin previo aviso.

b) Equivalentes de efectivo:

Para propósitos de presentación del estado de flujo de efectivo, las inversiones temporales se consideran equivalentes de efectivo, dado que pueden ser fácilmente convertibles en efectivo, son de gran liquidez y están sujetas a riesgos poco significativos de cambios en su valor.

El fondo fijo de caja menor se constituyó por valor de \$800.000.

El saldo de las cuentas corrientes y de ahorro según los extractos bancarios a 31 de Diciembre de 2024 se detalla como sigue:

CAJA	\$	800,000
CAJA MENOR	\$	800,000
Caja menor	\$	800,000
BANCOS	\$	398,375,810
MONEDA NACIONAL	\$	398,375,810
BANCO DAVIVIENDA	\$	206,098,288
BANCO BBVA CTA CTE 721-0100019370	\$	191,770,391
BANCO BBVA CUENTA AHORROS	\$	507,131
TOTAL EFECTIVO	\$	399,175,810

No existen cheques en mano ya que en el periodo 2024 los pagos realizados se realizaron en un 99% en cheque y pagos pse.

El rubro equivalentes al efectivo considera las inversiones de corto plazo con disponibilidad inmediata para convertirse en efectivo. Durante el año 2024 se canceló el CDT por valor de \$105.000.000 y se apertura un fondo de inversión por valor de \$295.318.636 reconocido como inversión a corto plazo el cual genera un rendimiento financiero variable.

INVERSIONES A CORTO PLAZO		
FONDO FIDUCIARIO BANCO BBVA	\$	295,318,636
TIENDA METABOLICA	\$	5,362,923
TOTAL EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$	300,681,559

c) Cuentas por cobrar:

El reconocimiento de las cuentas por cobrar se hace en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- i) Que el servicio o bien , haya sido entregado a satisfacción del deudor,
- ii) Que el valor sea cuantificable
- iii) Que sea probable obtener el recaudo de dichos dineros o su aplicación.

La empresa reconoce provisiones para riesgos de pérdida de los saldos deudores, basados en la evaluación técnica que permita determinar la contingencia de pérdida o riesgo para la empresa, por la eventual insolvencia del deudor, siempre y cuando su valor sea cuantificable, La evaluación incluye aspectos como dificultades financieras incumplimientos, situaciones consulares y edad de la cartera.

Los Deudores representan derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades económicas, financieras y sociales de la empresa, detalla específicamente el derecho de cobro derivado de la prestación de servicios médicos a personas naturales, e Instituciones prestadoras de servicios de salud

El valor de las cuentas por cobrar con corte a 31 de diciembre por concepto de prestación de servicios de salud, se detallan como sigue:

CUENTAS POR COBRAR	
PARTICULARES	\$ 13,369,204
OSCAR CALVACHE ROJAS	\$ 250,000
MARTHA LILIANA MARTINEZ RINCON	\$ 800,000
JOSE NICOLAS SANCHEZ QUILINDO	\$ 1,920,000
Ancizar Vargas Polania	\$ 3,000,000
ANTICIPO DE CLIENTES	\$ 3,276,092
JOSE IGNACIO MOSQUERA JIMENEZ	\$ 4,123,112
ENTIDADES O IPS	\$ 391,288,436
ALLIANZ	\$ 1,533,470
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA -AIC EPS-I	\$ 2,936,228
DYMAMED SAS	\$ 5,213,600
ESPIRITU SANTO CIRUGIA AMBULATORIA SAS IPS	\$ 39,836,510
HOSPITAL SUSANA LOPEZ DE VALENCIA ESE	\$ 41,382,144
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE ESE	\$ 111,733,320
HOSPITAL FRANCISCO DE PAULA SANTANDER ESE	\$ 188,653,164
Total	\$ 404,657,640

Los deudores representan las operaciones de crédito derivadas de la actividad principal de la empresa cuyas condiciones son pactadas en un tiempo estimado de 60 días con entidades con las cuales la empresa contrata

La medición de las cuentas por cobrar se realiza por el valor neto que se recibe.

El rubro de anticipo de impuestos y contribuciones corresponde al derecho que tiene la empresa frente a las administradoras de impuestos nacionales y municipales de descontar dichos valores en las correspondientes declaraciones de impuestos. El valor de este rubro para el corte a Diciembre de 2024 es de \$98.025.104

ANTICIPO DE IMPUESTOS	\$ 98,025,104
DINAMED	\$ 152,000
ALLIANZ	\$ 350,360
ESPIRITU SANTO	\$ 796,730
HOSPITAL FRANCISCO DE PAULA SANTANDER	\$ 1,276,960
HOSPITAL SUSANA LOPEZ DE VALENCIA	\$ 13,501,653
ANTICIPO	\$ 33,546,097
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE	\$ 48,401,304

d) Inventarios:

Los inventarios se reconocen en el momento en que se reciben los insumos, aunque no se hayan recibido las facturas de compra y su medición inicial se realiza por su costo de adquisición incrementado en los costos necesarios para poner el activo en condiciones de utilización. La medición posterior será el menor entre el costo y el valor neto realizable.

Las variaciones de costo originadas en desperdicios y mermas anormales y capacidad ociosa se reconocerán como menor valor de inventario.

El inventario corresponde a los insumos y materiales medico quirúrgicos que son requeridos en los procedimientos quirúrgicos y no quirúrgicos y que se ofertan a las entidades en modalidad de paquetes quirúrgicos, el saldo está representado por el rubro de los insumos que quedaron en almacén por utilizar en el corte mencionado y que equivale a la suma de \$308.771.480. El saldo corresponde a los insumos dejados como backup de fin de año como capital de trabajo.

Los descuentos financieros por la compra de los insumos por concepto de pronto pago se reconocieron como un menor valor del Inventario.

e) Propiedad Planta y Equipo

La entidad reconocerá un elemento como PPE, sí y solo sí cumple los siguientes parámetros:

I. Que duren + de un año y valgan más de 50 UVT (Etiqueta uno a uno) – Por ejemplo edificios, vehículos, algunas máquinas de repuesto, neveras, ...)

II. Que duren + de un año y valgan menos de 50 UVT, pero que la entidad desea controlar uno a uno (Etiqueta uno a uno), siempre que aparezcan en el anexo 1: routers, neveras, portátil, video beam, etc., según lo defina cada entidad en su propia política = AUTORREGULACIÓN)

III. Que duren + de un año y que valgan menos 50 UVT pero que la entidad controla en grupo (con Etiqueta Global), **SE DEPRECIAN, pero no uno a uno, sino en grupo.** Siempre que aparezcan en el Anexo 2: sillas, menaje de cocina, estibas, material quirúrgico, postes de energía, algunos envases, entre otros.

La empresa medirá un elemento de propiedades, planta y equipo por su **costo** en el momento del reconocimiento inicial.

El costo se compone de:

1. El precio de adquisición, que incluye los honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación y los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas

2. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia. Estos costos pueden incluir los costos de preparación del emplazamiento, los costos de entrega y manipulación inicial, los de instalación y montaje y los de comprobación de que el activo funciona adecuadamente.

3. Los costos de desmantelamiento del activo (que se contabilizan contra una provisión), sólo en casos como las petroleras.

La depreciación de la propiedad, planta y equipo se realiza por el método de línea recta y de acuerdo a los parámetros anteriormente descritos

A 31 de Diciembre de 2024, el saldo de la propiedad planta y equipo es y se detalla como sigue:

Propiedad Planta y Equipo	2,529,226,939
Terrenos	
Construcciones y edificaciones	1,767,986,307
Maquinaria y equipo	254,434,048
Equipos de Oficina	75,433,340
Equipo de computación y comunic	39,989,097
Equipo Medico	1,056,014,245
Depreciación acumulada	- 664,630,098

El valor total de los activos fijos se ven disminuidos con relación al año anterior por efectos de la depreciación

f) Activos intangibles distintos a la plusvalía:

El costo de un activo intangible comprende:

El precio de adquisición, incluyendo los aranceles de importación y los impuestos no recuperables después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas y cualquier costo directamente atribuible para la preparación del activo para su uso.

Este rubro comprende los Activos intangibles como activos identificables que surgen de un contrato o de otros derechos legales y que nos son transferibles o separables de la entidad específicamente programas y aplicaciones informáticas y pólizas de seguros necesarias para la prestación del servicio.

Los activos intangibles han sido medidos inicialmente por su costo.

La entidad utiliza el método lineal de amortización y el cargo del periodo por amortización es reconocido como un gasto del periodo.

El valor de los activos intangibles con corte a 31 de Diciembre de 2024 se detalla como sigue:

Activos intangibles distintos a la pl	289,975,459
Programas y aplicaciones informa	6,979,882
Otros intangibles	282,995,577

En el año 2024 la empresa adquirió por medio de leasing financiero con el banco Davivienda un Ecógrafo Volution 10 de última generación con el fin de fortalecer el servicio de ginecología. Por valor de 282.995.577 al proveedor Genera Electric.

h) Obligaciones Financieras

Las obligaciones financieras son reconocidas como instrumentos financieros básicos, en su medición inicial registradas como cuentas por pagar a las Entidades Financieras por el importe del valor a pagar, los rendimientos comprenden una tasa fija sobre la vida del instrumento.

Las obligaciones financieras son medidas en el periodo por el costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Los intereses calculados como interés efectivo son reconocidos como gastos del periodo

El saldo de la cuenta obligaciones financieras al corte 31 de Diciembre de 2024 se detalla a continuación:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 1,011,594,729.0
BANCO BBVA	\$ 786,474,735
BANCO DAVIVIENDA	\$ 225,119,994

En el periodo 2023, la empresa realizó un abono por valor de \$300.000.000 al leasing de construcción el cual se legalizó a inicio del año 2023. Al corte Octubre 2024 el saldo del leasing de construcción estaba en \$499.506.610 en el año 2024, la empresa recolocó el leasing por valor de \$800.000.000 a menor plazo 7 años y con una tasa fija nominal de

También se adquirió un leasing de equipos para la compra del Ecógrafo por valor de \$227.908.800 correspondiente al 80% del valor del equipo, tasa IBR +7.5% y plazo de 60 meses.

i) Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son reconocidas como pasivos financieros, comprenden el crédito otorgado por proveedores a determinado plazo 30, 60 y 75 días y con condiciones de descuentos financieros por pronto pago con tasas de 3%, 5% y 10%. Se reconocen como una cuenta por pagar al importe sin descontar por el precio de la factura y comprenden la adquisición de bienes tales como insumos, materiales, repuestos, compra de instrumental y equipos.

El saldo de la obligación con proveedores a 31 de Diciembre de 2024 es de \$103.765.518 y se detalla como sigue:

CUENTAS POR PAGAR	\$	103,765,518
CLINICA SAN RAFAEL DE POPAYAN SAS		1,074,867
ENDOVIDEO 2000 TDA		1,157,380
NELLY AMPARO GALINDEZ RUIZ		2,000,000
LEYDI TATIANA BELTRAN DELGADO		5,592,800
MEDTRONIC COLOMBIA SA		12,968,311
M&S BIOMEDICAL TOOLS SAS		80,972,160

j). Costos y gastos por pagar

Esta obligación comprende el valor adeudado a 31 de diciembre de 2024 por concepto de honorarios profesionales médicos o de otro personal asistencial requeridos en el desarrollo de la actividad, así como el valor de servicios públicos, gastos financieros

La cuenta por pagar por concepto de honorarios es un valor representativo ya que el pago de dichos honorarios depende de los pagos que realizan las instituciones de salud con las que la empresa contrata, aplicando así un proceso de conformidad financiera que evita afectar la liquidez de la misma.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 267,504,629
ANGELA GICELL MOLANO NARVAEZ	\$ 57,600
GUILLERMO JULIAN SARMIENTO RAMIREZ	\$ 97,900
VIRGINIA OLANO PAREDES	\$ 340,000
LUZ MARINA VERDUGO MUÑOZ	\$ 1,327,500
NATALIA VANESA WALTEROS MONCAYO	\$ 1,340,000
JESUS EDUARDO DIAZ REALPE	\$ 1,900,000
ANTONIO JOSE RIASCOS GOMEZ	\$ 2,016,000
CARLOS ALBERTO CALVACHE GARCIA	\$ 3,336,536
FRANCY YAMILET CRIOLLO MUÑOZ	\$ 3,611,064
OTTO GABRIEL MONZON BRAVO	\$ 4,105,000
HUGO HERNAN ESPINOSA NAVIA	\$ 6,030,549
JOSE DANIEL CUASTUMAL MARTINEZ	\$ 6,163,043
JUAN PABLO LOPEZ CAMPO	\$ 14,761,786
MARIA VIRGINIA RODRIGUEZ CAMPO	\$ 20,675,209
ALVARO ESTUPIÑAN RODRIGUEZ	\$ 22,982,658
LILIANA SANCHEZ QUIJANO	\$ 32,966,853
ORLANDO JAVIER FLOREZ VICTORIA	\$ 42,639,292
JUAN PABLO LOPEZ CAMPO	\$ 45,000,000
CESAR AUGUSTO RENDON BECERRA	\$ 58,153,639

k). Impuestos Gravámenes y tasas

Este rubro representa las obligaciones fiscales que tiene la empresa en el desarrollo de su actividad. y corresponde al valor de la retención en la fuente del periodo 2024 y a la provisión del impuesto de renta para el periodo fiscal 2024.

IMPUESTOS POR PAGAR	\$ 76,077,443
RETEFUENTE	\$ 3,812,000
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	\$ 72,265,443

l). Beneficio a los empleados

La Sociedad define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados. Los beneficios a los empleados comprenden los beneficios a corto plazo, cuyo pago se realiza antes o al término del año de la prestación de servicios; los beneficios que se deben reconocer después de un año de servicios, cuyo pago es realizado después de completar su período de empleo a la entidad; y los beneficios por terminación de contratos por parte de la Entidad o por parte del empleado.

Comprende las obligaciones laborales, tales como cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones a 31 de Diciembre de 2024, los descuentos realizados por concepto de pensión y seguridad social de los empleados y aportes a ARL y caja de compensación familiar

El valor reconocido como obligación por concepto de beneficio a los empleados es de \$15.200.408.

m). pasivo no corriente

Registra las sumas de dinero recibidas por la empresa por concepto de ingresos diferidos reconocidos en el pasivo, cumplimiento de contratos, convenios y acuerdos debidamente legalizados.

El valor de este rubro a 31 de Diciembre de 2024 es de \$6.000.000

m). Capital

PATRIMONIO	2,850,371,264
Capital Suscrito y Pagado	174,000,000
Ganancias acumuladas	2,551,826,013
Ganancia de operaciones continuas	134,207,251
Transición posterior al nuevo marco normativo -	<u>9,662,000</u>

El capital suscrito y pagado de \$174 millones, de pesos representado en 174 acciones por valor nominal de \$1 millón de pesos cada una.

Las Ganancias acumuladas de periodos anteriores por valor de \$2.551.826.013

Las Ganancias del presente ejercicio por valor de \$134.207.251 después de impuestos.

El impacto de la transición a Niif por concepto de cuentas por pagar no reconocidas bajo el nuevo marco normativo por valor de \$9.662.000.

El valor total del patrimonio a 31 de Diciembre de 2024 es de \$2.850.371.264.

n). Ingresos

A continuación se detallan las políticas de reconocimiento y valoración de los ingresos provenientes de la operación, así como también los financieros.

A) Ingresos Ordinarios

El ingreso es medido al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir por la prestación de los servicios en el curso normal del negocio. Estos servicios no están gravados con IVA y se reconocen menos las glosas aplicadas o descuentos y rebajas aplicadas.

Con relación a los Ingresos recibidos por concepto de arrendamiento operativo éstos se presentan netos del impuesto al valor agregado (IVA.)

La venta del servicio se reconoce cuando éste es ejecutado y los riesgos se han transferido.

B) Ingresos (Gastos) Financieros

Los ingresos financieros se reconocerán sobre una base devengada en función del tiempo transcurrido, utilizando el método de la tasa de interés efectiva.

A continuación se detalla el saldo de los ingresos por actividades operacionales con corte a 31 de Diciembre de 2024:

INGRESOS	3,043,549,550
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	3,009,395,032
Unidad Funcional de consulta externa	-
Unidad Funcional de quirófanos y procedimientos	2,489,632,918
Unidad Funcional de apoyo terapéutico	516,299,932
Unidad de Manejo Médico	
Arrendamiento operativo	3,462,182

Los ingresos financieros se detallan a continuación:

OTROS INGRESOS	34,154,518
Ingresos Financieros	26,263,531
Otros ingresos	7,890,987

Los ingresos de actividades ordinarias son generados por la actividad operativa de empresa en la prestación de servicios médicos y adicionalmente se reconoce como actividad ordinaria el arrendamiento operativo

m) Gastos de administración y operacionales: Los costos y gastos incurridos en el desarrollo de la actividad económica de la empresa, a corte 2024 se detallan como sigue:

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	\$ 656,472,210
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 168,068
GASTOS DE VIAJE	\$ 780,000
AMORTIZACIONES	\$ 1,369,206
IMPUESTOS; TASAS	\$ 14,053,475
SERVICIOS	\$ 32,927,212
SEGUROS	\$ 35,217,413
DIVERSOS	\$ 46,588,038
DEPRECIACIONES	\$ 60,136,330
GASTOS LEGALES	\$ 90,040,844
HONORARIOS	\$ 162,412,667
GASTOS DE PERSONAL	\$ 212,778,958
	\$ -
NO OPERACIONALES	\$ 165,788,448
GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$ 3,749,294
FINANCIEROS	\$ 137,811,154

O) Operaciones en Moneda extranjera: La entidad no realiza operaciones en moneda extranjera

Firma

Firma

Firma