



UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PEREZ SAS
NIT: 901.404.823-8

ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de diciembre de 2024 / comparativo 2023



Contenido

Página

Estado de situación financiera	3
Estado de resultados integral	4
Estado de flujo de efectivo	5
Estado de cambios en el patrimonio	6
Políticas contables y notas explicativas	7




UNIDAD CARDIOVASCULAR
UNIDAD CARDIOVASCULAR COSTA Y PÉREZ IPS
NIT 901.404.823-8




Estado de situación financiera
A 31 de diciembre de 2024 - comparativo 2023
Las cifras representan pesos colombianos

	Notas	A Dic 2023	A Dic 2024	Variacion
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes	4			
Efectivo		112,759,694	1,396,431	-111,363,263
Banco cuenta corriente		773,916	50,424,622	49,650,706
Banco cuenta ahorro		10,020	5,401,834	5,391,814
Total activos corrientes		113,543,630	57,222,887	-56,320,743
Cuentas por cobrar				
Clientes	5			
Clientes		727,513,319	695,446,078	-32,067,241
Anticipo y avances		00	352,172,240	352,172,240
Anticipo de Imptos y Contribuc		758,422,971	300,860,797	-457,562,174
Otras cuentas por cobrar		00	3,509,680	3,509,680
Total Deudores		1,485,936,290	1,351,988,795	-133,947,495
Propiedades, planta y equipo				
Construcciones y Edificaciones	6			
Construcciones y Edificaciones		00	78,267,976	78,267,976
Maquinaria y Equipo		51,040,656	65,944,875	14,904,219
Equipos Medicos		775,282,680	1,514,671,818	739,389,138
Equipo de comutacion y comunicacion		00	16,215,643	16,215,643
Flota y Equipo de Transporte		00	30,000,000	30,000,000
Depreciacion Acumulada		-101,682,805	-153,847,427	-52,164,622
Total Propiedad planta y equipo		724,640,531	1,551,252,885	826,612,354
Intangibles				
Licencias		00	2,719,390	2,719,390
Total Activos no corrientes		00	2,719,390	2,719,390
Total activos		2,324,120,451	2,963,183,957	639,063,506
PASIVO				
Proveedores				
Nacionales	7			
Nacionales		150,448,598	598,299,044	447,850,446
Total proveedores		150,448,598	598,299,044	447,850,446
Cuentas por pagar				
Retenciones en la Fuente	8			
Retenciones en la Fuente		80,263,418	19,288,600	-60,974,818
Impuesto de Industria y Comercio		2,239,172	863,111	-1,376,061
Retenciones y Aportes Nomina		10,062,996	3,634,700	-6,428,296
Iva a Dic		3,954,967	00	-3,954,967
Acreedores Varios		00	5,292,000	5,292,000
Total cuentas por pagar		96,520,553	29,078,411	-67,442,142
Obligaciones laborales				
Salarios por pagar	9			
Salarios por pagar		58,883,348	97,130,295	38,246,947
Cesantias		32,086,150	59,286,981	27,200,831
Intereses sobre cesantias		3,056,632	2,503,974	-552,658
Prima de servicios		00	414,145	414,145
Vacaciones consolidadas		16,800,746	35,268,730	18,467,984
Total Obligaciones Laborales		110,826,876	194,604,125	56,576,418
Total pasivos		357,796,027	821,981,580	436,984,722
PATRIMONIO				
Capital suscrito y pagado	10			
Capital suscrito y pagado		50,000,000	50,000,000	00
Reservas Obligatorias		76,579,867	76,579,867	00
Utilidad del ejercicio		1,150,525,757	1,100,042,885	-50,482,872
Utilidad acumulada		689,218,800	914,579,625	225,360,825
Total Patrimonio		1,966,324,424	2,141,202,377	174,877,953
Total Pasivo y Patrimonio		2,324,120,451	2,963,183,957	611,862,675


John Alexander Conta Lopez
C.C. 75.093.625
Representante Legal


Eliana Maria Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T


Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T



UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PÉREZ
 NIT 901.404.823-8
CONTA Y PÉREZ IPS

Estado de resultados integral
 Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 - comparativo 2023
 Las cifras representan pesos colombianos

	Notas	A Dic 2023	A Dic 2024	Variación
Ingresos por actividades ordinarias	11			
Servicios vigilancia		22,052,340	51,761,868	29,709,528
Servicios Medicos		4,043,590,353	5,860,095,966	1,816,505,613
Total Ingresos corrientes		4,065,642,693	5,911,857,834	1,846,215,141
(-) Devoluciones y descuentos				
Devol. Y Dcto en ventas		00	-12,575,450	-12,575,450
Total No Operacionales		00	-12,575,450	-12,575,450
(=) Total Ingresos		4,065,642,693	5,899,282,384	1,833,639,691
(-) Costos de Servicios	12			
Personal Medico		932,368,379	649,902,978	-282,465,401
Honorarios		00	1,356,508,333	1,356,508,333
Industrias Manufactureras		00	8,000,000	8,000,000
Mantenimiento y reparaciones		00	2,639,000	2,639,000
Sumistros Medicos		32,870,100	60,285,620	27,415,520
Costos Indirectos		00	1,741,185	1,741,185
Total Costos de servicios		965,238,479	2,079,077,116	1,113,838,637
(=) Utilidad bruta operacional		3,100,404,214	3,820,205,268	719,801,054
(-) Gastos de Administracion	13			
Gastos del Personal		902,531,148	783,838,235	-118,692,913
Honorarios		71,827,800	112,100,000	40,272,200
Impuestos		41,743,848	3,808,787	-37,935,061
Arrendamientos		294,763,628	392,020,153	97,256,525
Contribuciones		2,253,494	00	-2,253,494
Seguros		9,989,931	27,487,941	17,498,010
Servicios		200,416,496	187,441,981	-12,974,515
Gastos Legales		2,229,800	6,421,365	4,191,565
Mantenimiento y reparaciones		85,327,897	350,343,117	265,015,220
GMF		6,541,770	00	-6,541,770
Gastos de Viaje		3,044,016	00	-3,044,016
Adecuacion e Instalacion		00	1,465,150	1,465,150
Depreciacion		26,598,098	52,164,622	25,566,524
Intereses de mora arriendos		6,071,773	00	-6,071,773
Diversos		72,085,272	150,508,354	78,423,082
Total gastos de Administracion		1,725,424,971	2,067,599,705	342,174,734
(=) UTILIDAD OPERACIONAL		1,374,979,243	1,752,605,563	377,626,320
Gastos de Ventas	14			
Servicios		00	24,350,750	24,350,750
Financieros		1,591,738	27,101,085	25,509,347
Total gastos de ventas		1,591,738	51,451,835	49,860,097
Gastos no operacionales				
Gastos Extraordinarios		00	333,248	333,248
Gastos Diversos		33,355,748	26,977,924	-6,377,824
Total gastos no operacionales		33,355,748	27,311,172	-6,044,576
(+) Otros ingresos		00	18,531,329	18,531,329
(-) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1,340,031,757	1,692,373,885	352,342,128
(-) Provisión Impuesto de Renta		189,506,000	592,331,000	402,825,000
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		1,150,525,757	1,100,042,885	-50,482,872

John Alexander Conta Lopez
 C.C. 75-093.625
 Representante Legal

Eliana Maria Alvarado Parada
 Contador publico
 T.P. 324421-T

Henry Orlando Torres Moreno
 Revisor Fiscal
 T.P. 149918-T



UNIDAD CARDIOVASCULAR
CONTA Y PÉREZ IPS


UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PEREZ
NIT 901.404.823-8


Estado de flujos de efectivo - método indirecto

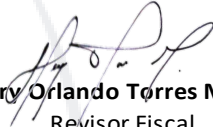
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024 / 2023

Las cifras representan pesos colombianos

	<u>a Dic 2023</u>	<u>a Dic 2024</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Resultado del ejercicio	1,150,525,757	1,100,042,885
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:	26,598,098	52,164,622
Total Generacion Interna de Recursos	1,177,123,855	1,152,207,507
Cambios en activos y pasivos de operación		
Cuentas comerciales por cobrar	(462,176,695)	133,947,496
Cuentas comerciales por pagar	(41,281,406)	448,425,801
Otras cuentas por pagar	(153,580,047)	(64,002,492)
Pasivo por impuestos corrientes	(31,751,316)	(3,954,967)
Beneficios a empleados	(30,353,071)	83,717,210
Efectivo neto generado por actividades de operación	(719,142,534)	598,133,049
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Inversiones en equipo médico	(181,125,238)	(881,496,206)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(181,125,238)	(881,496,206)
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Disminución de excedentes acumulados	(200,406,715)	(925,165,092)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	(200,406,715)	(925,165,092)
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	76,449,368	(56,320,742)
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	37,094,262	113,543,630
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	113,543,630	57,222,888


John Alexander Conta Lopez
C.C. 75.093.625
Representante Legal


Eliana María Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T


Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T



UNIDAD CARDIOVASCULAR
CONTA Y PÉREZ IPS



UNIDAD CARDIOVASCULAR
CONTA Y PÉREZ IPS

UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PEREZ


NIT 901.404.823-8

Estado de cambios en el patrimonio


A 31 de diciembre de 2024 - comparativo 2023

Las cifras representan pesos colombianos

	<u>Capital suscrito</u>	<u>Reservas</u>	<u>Resultado del ejercicio</u>	<u>Resultado de ejercicios anteriores</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2023	50,000,000	76,579,867	1,150,525,757	689,218,800	1,966,324,424
Saldo al 31 de diciembre de 2024	50,000,000	76,579,867	1,100,042,885	914,579,625	2,141,202,377
<hr/>					
VARIACION	-	-	50,482,872	225,360,825	174,877,953
VARIACION PORCENTUAL	0%	0%	-4%	33%	9%


John Alexander Conta Lopez
C.C. 75.093.625
Representante Legal


Eliana María Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T


Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 – COMPARATIVO 2023**

**** Las cifras representan pesos colombianos****

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Unidad Cardiovascular Conta y Pérez con NIT. 901.404.823-8 y domicilio principal en el Municipio de Tunja en la Carrera 6 N 46 51 Barrios los Cristales constituida mediante documento privado N° 34354 de Junta de Socios del 25 de agosto de 2020, inscrita en Cámara de Comercio de Tunja el día 25 de agosto de 2020.

Su objeto social es 8621 Actividades de la Practica Medica sin Internación y demás productos conexos con el objeto social.

NOTA 2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1. Normas Contables Profesionales aplicadas: Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las normas internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el consejo de Normas Internacionales (IASB).

Unidad Cardiovascular Conta y Pérez se encuentra clasificada en Grupo 2 y aplica NIIF para PYMES como su marco contable Legal.

Unidad monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria, para el registro de las transacciones de los hechos económicos es el peso colombiano.

Periodo Contable: La Unidad Cardiovascular Conta y Pérez, tiene definido efectuar corte en sus cuentas, preparar y difundir Estados financieros una vez al año con corte a 31 de diciembre.

Fecha de corte de los Estados Financieros: 31 de diciembre de 2024.

NOTA 3. Negocio en marcha

La información financiera se prepara bajo en supuesto Unidad Cardiovascular Conta y Pérez, está en funcionamiento y continuará estándolo dentro de un futuro previsible.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Inventarios: Los inventarios se valúan al costo de adquisición o el valor neto realizable, el que resulte menor. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el giro normal de las operaciones, menos los costos estimados de finalización y los costos estimados necesarios para efectuar la venta.

Efectivo Y Equivalente Al Efectivo: Se incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones, correspondiente a caja, Cuentas corrientes y cuentas de ahorro, y se mantiene a su nominal.

Propiedad, Planta y Equipo: Será registrada por su Costo en el momento de su reconocimiento inicial (adquisición o incorporación del elemento en los Estados Financieros). Estos costos incluyen el precio de adquisición, honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación e impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas, también los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar, costo de preparación, el emplazamiento, costos de entrega, manipulación inicial, instalación, montaje y comprobación, así como los costos de desmantelamiento o retiro del elemento.

Las depreciaciones se realizan de acuerdo al método de línea recta para los equipos de computación, comunicación, muebles y enseres, construcciones y edificaciones.

Reconocimiento De Ingresos, Costo y Gastos:

Ingresos: los ingresos ordinarios corresponden básicamente al desarrollo de la actividad principal de la Unidad Cardiovascular Conta y Pérez y se encuentran relacionados con incrementos en beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contables en forma de entrada o incremento de activos, o bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumento en el patrimonio, y no se encuentran relacionados con los aportes realizados por los socios.

Los ingresos se miden al valor razonables de la contraprestación recibida o por recibir, excluyendo impuestos u otras obligaciones. Los descuentos que se otorguen se registran como menor valor de los ingresos.

Gastos: Los gastos corresponden a los gastos en que se incurre y surgen de las actividades ordinarias de Unidad Cardiovascular Conta y Pérez, incluyendo las pérdidas y descuentos que se otorgan. Se encuentran relacionados con decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salida o reducciones de valor de los activos, o bien por la generación o incremento de los pasivos, que se puede medir de forma fiable.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los saldos a las fechas de corte se presentan así:

	<u>Notas</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes	4			
Efectivo		112,759,694	1,396,431	-111,363,263
Banco cuenta corriente		773,916	50,424,622	49,650,706
Banco cuenta ahorro		10,020	5,401,834	5,391,814
Total activos corrientes		113,543,630	57,222,887	-56,320,743

Revelaciones al efectivo y equivalentes

- Los criterios adoptados por la administración para clasificarlos como efectivo se tomaron teniendo en cuenta las políticas contables establecidas. Para reconocer instrumentos financieros se tomaron los activos financieros que cumplen con dicha condición, una vez se realizan los depósitos en cuentas o demás productos de recaudo que tiene Unidad Cardiovascular Conta y Pérez.
- Los saldos de la caja son verificados en el software contable, el saldo de la cuenta de ahorros y corriente del banco Davivienda fueron verificados con el extracto del mes correspondiente.
- La empresa no tiene efectivo restringido para sus operaciones ni cuentas embargadas o que tengan algún tipo de restricción en cuanto a su manejo.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las cuentas por cobrar está representado así:

	<u>Notas</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
Cuentas por cobrar	5			
Clientes		727,513,319	695,446,078	-32,067,241
Anticipo y avances		00	352,172,240	352,172,240
Anticipo de Imptos y Contribuc		758,422,971	300,860,797	-457,562,174
Otras cuentas por cobrar		00	3,509,680	3,509,680
Total Deudores		1,485,936,290	1,351,988,795	-133,947,495

1. Los saldos de cartera de acuerdo a su edad de vencimiento se ilustran a continuación.

GARCIA PEREZ MEDICA Y COMPAÑIA SAS	5,065,972
SANITAS SAS	445,854,394
SEBASTIAN CAMILO ARIZA BUSTAMANTE	3,415,574
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	3,691,692
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL	168,025,357
UNISALUD	4,829,070
CARVAJAL LABORATORIOS IPS SAS	1,927,596
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO N 1	2,192,895
MEDICEP IPS SAS	11,901,120
CLINICOS	48,542,407
TOTAL CLIENTES NACIONALES	695,446,078

Revelaciones sobre las cuentas por cobrar

- 1) Para el presente ejercicio se clasificó la cartera corriente que tiene rotación mensual y la cartera con morosidad superior a un año que presenta menor probabilidad recaudo y a su vez puede generar deterioro porque se evidencia alta probabilidad de pérdida.
- 2) Se realizó la medición posterior al costo amortizado por el método de interés efectivo generando un deterioro de cartera, el cual se detalla en la nota de amortizaciones.
- 3) Se ha venido verificando mes a mes el comportamiento de cartera y se han tomado medidas de cobro que han mejorado el recaudo y recuperación. Se ha trabajado y se debe seguir estableciendo políticas sobre el estudio de clientes, actualizar las carpetas, direcciones, nombres completos, RUT, registros mercantiles y las garantías establecidas para dichos créditos.

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En este grupo se registran todos los activos que posee la entidad, para el desarrollo de su objeto social sin importar si son propios o se adecuan a terceros.

	<u>Notas</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
Propiedades, planta y equipo	6			
Construcciones y Edificaciones		00	78,267,976	78,267,976
Maquinaria y Equipo		51,040,656	65,944,875	14,904,219
Equipos Medicos		775,282,680	1,514,671,818	739,389,138
Equipo de comutacion y comunicaci3n		00	16,215,643	16,215,643
Flota y Equipo de Transporte		00	30,000,000	30,000,000
Depreciacion Acumulada		-101,682,805	-153,847,427	-52,164,622
Total Propiedad planta y equipo		724,640,531	1,551,252,885	826,612,354

NOTA 7. PROVEEDORES

Agrupar el conjunto de las cuentas que representa las obligaciones contraídas por el ente económico en desarrollo del giro de su actividad, pagaderas en dinero, bienes o en servicios y lo conforman las siguientes cuentas:

	<u>Notas</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
PASIVO				
Proveedores	7			
Nacionales		150,448,598	598,299,044	447,850,446
Total proveedores		150,448,598	598,299,044	447,850,446

- Cuentas por cobrar (proveedores), obligaciones adquiridas por la entidad para cumplir con su objeto social.

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son las siguientes:

	<u>Notas</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
Cuentas por pagar	8			
Retenciones en la Fuente		80,263,418	19,288,600	-60,974,818
Impuesto de Industria y Comercio		2,239,172	863,111	-1,376,061
Retenciones y Aportes Nomina		10,062,996	3,634,700	-6,428,296
Iva a Dic		3,954,967	00	-3,954,967
Acreedores Varios		00	5,292,000	5,292,000
Total cuentas por pagar		96,520,553	29,078,411	-67,442,142

NOTA 9. OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a los saldos de salarios y prestaciones sociales de los empleados. El valor comparativo se muestra a continuación.

Obligaciones laborales	9			
Salarios por pagar		58,883,348	97,130,295	38,246,947
Cesantías		32,086,150	59,286,981	
Intereses sobre cesantías		3,056,632	2,503,974	-552,658
Prima de servicios		00	414,145	414,145
Vacaciones consolidadas		16,800,746	35,268,730	18,467,984
Total Obligaciones Laborales		110,826,876	194,604,125	56,576,418

Los pagos de salarios y prestaciones se vienen cancelando oportunamente. De igual manera, los pagos de prestaciones sociales, incluidas las vacaciones que han sido disfrutadas en el tiempo oportuno. Se han realizado exámenes periódicos, así como seguimiento y mejoramiento al sistema de gestión y seguridad en el trabajo.

NOTA 10. PATRIMONIO

Este rubro se encuentra constituido por el capital social que comprende el valor total de los derechos reales, bienes muebles o inmuebles o corporales apreciables en dinero, son destinados como capital para el ejercicio y cumplimiento de las actividades, las revalorizaciones del mismo patrimonio y el resultado de los ejercicios gravables.

	Notas	A Dic 2023	A Dic 2024	Variacion
PATRIMONIO	10			
Capital suscrito y pagado		50,000,000	50,000,000	00
Reservas Obligatorias		76,579,867	76,579,867	00
Utilidad del ejercicio		1,150,525,757	1,100,042,885	-50,482,872
Utilidad acumulada		689,218,800	914,579,625	225,360,825
Total Patrimonio		1,966,324,424	2,141,202,377	174,877,953

En el patrimonio en utilidad acumulada la depuración se debe a que se realizaron ajustes por diferencias en depuración de saldos de cartera y efectivo.



NOTA 11. INGRESOS

Agrupan las cuentas que presentan los beneficios operativos y financieros que percibe el ente económico en el desarrollo de su actividad comercial durante el periodo.

	<u>Notas</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
Ingresos por actividades ordinarias	11			
Servicios vigilancia		22,052,340	51,761,868	29,709,528
Servicios Medicos		4,043,590,353	5,860,095,966	1,816,505,613
Total Ingresos corrientes		4,065,642,693	5,911,857,834	1,846,215,141
(-) Devoluciones y descuentos				
Devol. Y Dscto en ventas		00	-12,575,450	-12,575,450
Total No Operacionales		00	-12,575,450	-12,575,450

VENTA DE SERVICIOS		
PFIZER S A S	00	33,613,446
SERVICIOS DE VIGILANCIA		
SEBASTIAN CAMILO ARIZA BUSTAMANTE	00	18,148,422
DEVOL. EN VENTA SERVICIOS		
SANITAS SAS	12,107,875	00
UNISALUD	403,750	00
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO N 1	41,925	00
CLINICOS	21,900	00
TOTAL DEVOL. EN VENTA SERVICIOS	12,575,450	00
SERVICIOS PROFESIONALES CARDIO		
HOSPITAL REGIONAL DE MIRAFLORES	00	154,937,803
GARCIA PEREZ MEDICA Y COMPAÑIA SAS	00	5,756,787
SANITAS SAS	00	1,844,435,805
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	00	4,060,910
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL	00	2,999,938,304
UNISALUD	00	156,404,380
CARVAJAL LABORATORIOS IPS SAS	00	3,960,440
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO N 1	00	281,248,033
MEDICEP IPS SAS	00	170,438,400
CLINICOS	00	238,915,104
TOTAL SERVICIOS PROFESIONALES CARDIO	00	5,911,857,834



NOTA 12. COSTOS DE SERVICIOS

Comprende las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios ofrecidos de acuerdo a la actividad social desarrollada por el ente económico.

	<u>Notas</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
(-) Costos de Servicios	12			
Personal Medico		932,368,379	649,902,978	-282,465,401
Honorarios		00	1,356,508,333	1,356,508,333
Industrias Manufactureras		00	8,000,000	8,000,000
Mantenimiento y reparaciones		00	2,639,000	2,639,000
Sumistros Medicos		32,870,100	60,285,620	27,415,520
Costos Indirectos		00	1,741,185	1,741,185
Total Costos de servicios		965,238,479	2,079,077,116	1,113,838,637

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Comprende las cuentas que representan la acumulación de los gastos de funcionamiento necesarios para la prestación de los servicios. Ofrecidos de acuerdo a la actividad social desarrollada por el ente económico.

	<u>Notas</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
(-) Gastos de Administracion	13			
Gastos del Personal		902,531,148	783,838,235	-118,692,913
Honorarios		71,827,800	112,100,000	40,272,200
Impuestos		41,743,848	3,808,787	-37,935,061
Arrendamientos		294,763,628	392,020,153	97,256,525
Contribuciones		2,253,494	00	-2,253,494
Seguros		9,989,931	27,487,941	17,498,010
Servicios		200,416,496	187,441,981	-12,974,515
Gastos Legales		2,229,800	6,421,365	4,191,565
Mantenimiento y reparaciones		85,327,897	350,343,117	265,015,220
GMF		6,541,770	00	-6,541,770
Gastos de Viaje		3,044,016	00	-3,044,016
Adecuacion e Instalacion		00	1,465,150	1,465,150
Depreciacion		26,598,098	52,164,622	25,566,524
Intereses de mora arriendos		6,071,773	00	-6,071,773
Diversos		72,085,272	150,508,354	78,423,082
Total gastos de Administracion		1,725,424,971	2,067,599,705	342,174,734



NOTA 14. GASTOS DIVERSOS

Los gastos diversos se muestran a continuación:

	<u>Notas</u> <u>14</u>	<u>A Dic 2023</u>	<u>A Dic 2024</u>	<u>Variacion</u>
Gastos de Ventas				
Servicios		00	24,350,750	24,350,750
Financieros		1,591,738	27,101,085	25,509,347
Total gastos de ventas		1,591,738	51,451,835	49,860,097
Gastos no operacionales				
Gastos Extraordinarios		00	333,248	333,248
Gastos Diversos		33,357,652	26,977,924	-6,379,728
Total gastos no operacionales		33,357,652	27,311,172	-6,046,480
(+) Otros ingresos		00	18,531,329	
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1,340,029,853	1,692,373,885	352,344,032
(-) Provisión Impuesto de Renta		189,506,000	592,331,000	402,825,000
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		1,150,523,853	1,100,042,885	-50,480,968

Las notas a los Estados Financieros hacen parte integral de los mismos en conjunto de Estados financieros incluye Estado de situación Financiera, Estado de resultados, Estado de cambio en el patrimonio, Estado de flujo de efectivo y notas y revelaciones.

Atentamente,

John Alexander Conta Lopez
C.C. 75.093.625
Representante Legal

Eliana Maria Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T

Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T