

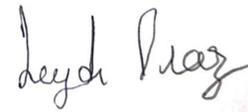
**JGC MEDISERVICIOS LTDA**  
**NIT 800.222.326-0**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - INDIVIDUALES**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2024**  
**Cifras en pesos colombianos**

	NOTA	2.024	2.023	Var abs	Var %
<b>ACTIVO</b>		<b>1.533.400.786</b>	<b>765.048.062</b>	<b>768.352.724</b>	<b>100%</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>1.506.417.282</b>	<b>697.146.063</b>	<b>809.271.219</b>	<b>116%</b>
Efectivo y equivalentes al efectivo	4.1	330.491.810	26.368.562	304.123.248	94%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4.2	1.042.784.201	8.728.406	1.034.055.795	100%
Inversiones en asociadas	4.3	33.000.000	540.000.000	(507.000.000)	-94%
Activos por impuestos.	4.4	100.141.271	122.049.095	(21.907.824)	-18%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>26.983.504</b>	<b>67.901.999</b>	<b>(40.918.495)</b>	<b>-60%</b>
Propiedades, planta y equipo	4.5	26.983.504	67.901.999	(40.918.495)	-60%
<b>PASIVO</b>		<b>933.898.451</b>	<b>644.928.476</b>	<b>288.969.975</b>	<b>45%</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>933.898.451</b>	<b>644.928.476</b>	<b>288.969.975</b>	<b>45%</b>
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;	4.6	790.443.096	642.636.574	147.806.522	23%
Obligaciones financieras	4.7	9.093.355	1.217.190	7.876.165	0%
Pasivos por impuestos	4.8	134.362.000	1.074.712	133.287.288	12402%
<b>PATRIMONIO</b>	<b>4.9</b>	<b>599.502.335</b>	<b>120.119.585</b>	<b>479.382.750</b>	<b>399%</b>
Capital social		80.000.000	80.000.000	00	0%
Reservas obligatorias		56.337.663	56.337.663	00	0%
Pérdidas acumuladas		(140.420.370)	(140.420.370)	00	0%
Resultados acumulados		124.202.293	97.075.139	27.127.154	28%
Resultado del ejercicio		479.382.749	(121.427.987)	600.810.736	-495%
Efectos de transición a NIIF		00	148.555.140	(148.555.140)	-100%
<b>PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>1.533.400.786</b>	<b>765.048.062</b>	<b>768.352.724</b>	<b>100%</b>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros del 1 a la 4.14



**Jorge Eugenio Gomez Cusnir**  
Representante Legal



**Leidy Katherine Díaz**  
Contador Público  
T.P 291860

**JGC MEDISERVICIOS LTDA**  
**NIT 800.222.326-0**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCIÓN - INDIVIDUALES**  
**DEL 01 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**  
**Cifras en pesos colombianos**

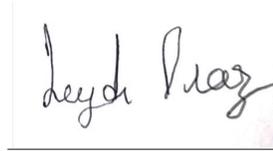
	NOTA	2.024	2.023	Var abs	Var %
<b>INGRESOS DE LA OPERACIÓN PRINCIPAL</b>	4.10	<b>884.019.817</b>	<b>120.858.848</b>	<b>763.160.969</b>	<b>631%</b>
Ingresos de servicios medicos		138.526.794	126.004.130	12.522.664	10%
Ingresos por servicios		745.493.023	00	745.493.023	745493022900%
Devoluciones en ventas op.		00	(5.145.282)	5.145.282	0%
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>884.019.817</b>	<b>120.858.848</b>	<b>763.160.969</b>	<b>631%</b>
<b>GASTOS OPRACIONALES DE ADMON</b>	4.11	<b>309.498.061</b>	<b>239.751.587</b>	<b>69.746.474</b>	<b>29%</b>
Beneficios a empleados.		79.442.159	58.131.618	21.310.541	37%
Honorarios y Servicios.		119.132.422	105.092.951	14.039.471	13%
Impuestos.		18.550.181	14.514.658	4.035.523	28%
Depreciaciones y amortizaciones.		40.918.495	44.638.358	(3.719.863)	-8%
Diversos.		51.454.803	17.374.001	34.080.802	100%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>574.521.756</b>	<b>(118.892.739)</b>	<b>693.414.495</b>	<b>-583%</b>
<b>OTROS INGRESOS</b>	4.12	<b>2.113</b>	<b>1.841.339</b>	<b>(1.839.226)</b>	<b>99%</b>
Ingresos de otras actividades		2.113	1.841.339	(1.839.226)	99%
<b>OTROS GASTOS</b>	4.13	<b>1.349.101</b>	<b>4.376.586</b>	<b>(3.027.485)</b>	<b>-69%</b>
Financieros		1.349.101	1.065.211	283.890	27%
Gastos de otras actividades		00	3.311.375	(3.311.375)	-100%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>573.174.768</b>	<b>(121.427.987)</b>	<b>694.602.755</b>	<b>-572%</b>
Impuesto de renta		93.792.019	00	93.792.019	0%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>		<b>479.382.749</b>	<b>(121.427.987)</b>	<b>600.810.736</b>	<b>-495%</b>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros del 1 a la 4.14

0  
0



**Jorge Eugenio Gomez Cusnir**  
Representante Legal



**Leidy Katherine Díaz**  
Contador Público  
T.P 291860

**JGC MEDISERVICIOS LTDA**  
**NIT 800.222.326-0**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - Método Indirecto - INDIVIDUALES**  
**DEL 01 DE ENERO DE 2024 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**

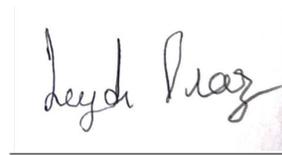
Cifras en pesos colombianos

	2.024	2.023
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>479.382.749</b>	<b>(121.427.986)</b>
<b>PARTIDAS NO MONETARIAS</b>	<b>134.710.514</b>	<b>44.638.358</b>
Depreciaciones	40.918.495	44.638.358
Provisión de impuesto de renta	93.792.019	0
<b><u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u></b>	<b>(309.970.015)</b>	<b>84.551.754</b>
Aumento en Deudores comerciales y otras cuentas por cobra	(1.034.055.795)	2.507.589
Disminución en Activos por impuestos.	21.907.824	(9.774.523)
Aumento en Activos no financieros	00	00
Disminución en Acreedores comerciales y otras cuentas por p	147.806.522	91.647.320
Aumento en Obligaciones financieras	7.876.165	(330.015)
Aumento en Pasivos por impuestos	133.287.288	501.383
Aumento en Pasivos no financieros	00	00
Disminución en Impuesto de renta del periodo	(93.792.019)	00
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>304.123.248</b>	<b>7.762.126</b>
<b><u>ACTIVIDADES DE INVERSION</u></b>	<b>00</b>	<b>00</b>
Disminución en Propiedades, planta y equipo	00	00
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>00</b>	<b>00</b>
<b><u>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</u></b>	<b>00</b>	<b>(00)</b>
Aumento en Efectos de transición a NIIF	00	00
Decreto de utilidades	00	00
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>00</b>	<b>(00)</b>
<b>EFFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO</b>	<b>304.123.248</b>	<b>7.762.126</b>
<b>SALDO INICIAL DEL EFECTIVO</b>	<b>26.368.562</b>	<b>18.606.435</b>
<b>SALDO FINAL DEL EFECTIVO</b>	<b>330.491.810</b>	<b>26.368.562</b>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros del 1 a la 4.14



**Jorge Eugenio Gomez Cusnir**  
Representante Legal



**Leidy Katherine Díaz**  
Contador Público  
T.P 291860

**JGC MEDISERVICIOS LTDA**  
**NIT 800.222.326-0**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024**  
**Cifras en miles de pesos colombianos**

	NOTA	2.024	2.023	Aumento - Disminución	Variación porcentual
Capital social		80.000.000	80.000.000	-	0%
Reservas obligatorias		56.337.663	56.337.663	-	0%
Perdidas acumuladas		(140.420.370)	(140.420.370)	-	0%
Incremento en resultados acumulados		124.202.293	97.075.139	27.127.154	28%
Resultado del ejercicio		479.382.749	(121.427.987)	600.810.736	-495%
Utilización de efectos de transición a NIIF		-	148.555.140	(148.555.140)	-100%
<b>Total patrimonio</b>		<b>599.502.335</b>	<b>120.119.585</b>	<b>479.382.750</b>	<b>399%</b>

Las notas hacen parte integral de los estados financieros del 1 a la 4.14



**Jorge Eugenio Gomez Cusnir**  
Representante Legal



**Leidy Katherine Díaz**  
Contador Público  
T.P 291860

**JGC MEDISERVICIOS LTDA**  
**NIT 800.222.326-0**  
**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS - INDIVIDUALES**  
**A 31 DE DICIEMBRE DE 2024**  
**Cifras en pesos colombianos**

**NOTA 1                    Ente económico**

La sociedad J.G.C. MEDISERVICIOS LTDA fue constituida mediante escritura pública No. 163 en la Notaria 33 de Santa fé de Bogotá el 27 de enero de 1994, y fue aclarada mediante escritura publica No.292 de febrero 10 de 1994 en la misma notaria, bajo el número de Matrícula Mercantil 00583022 el 14 de febrero de 1994, la sociedad no se haya disuelta su duración es hasta el 31 de enero de 2040

Su objeto social principal es enajenar, importar, exportar equipos médicos, científicos, productos farmacéuticos, productos biológicos, establecer centros para la prestación de servicios en el área de salud tales como consultorios médicos, laboratorios clínicos, clínicas, y los demás necesarias para la prestación de servicios de salud y especialmente en el área de ginecología y obstetricia y las demás sub-especialidades tales como patología cervical, corposcopia, urología, etc.

**NOTA 2                    Bases de preparación y presentación de los Estados Financieros**

**2.1                    Autorización de Estados Financieros**

Los Estados Financieros han sido autorizados para su publicación por Junta de socios el día 31 del mes marzo del año 2023.

**2.2                    Declaración de conformidad**

La información contable y los Estados Financieros adjuntos han sido preparados conforme a lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y el decreto reglamentario 3022 del 2015. JGC MEDISERVICIOS LTDA aplica las NIIF para Pymes (Decreto 2496 del 2015 – anexo 2 de grupo 2) pues no cumple con los requisitos de aplicación para Grupo 1 y Grupo 3. Los estados financieros de la Compañía a 31 de Diciembre de 2021 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las normas impartidas por la Superintendencia de Sociedades.

**2.3                    Hipótesis de negocio de puesta en marcha**

La Gerencia de JGC MEDISERVICIOS LTDA estima que la entidad no tiene incertidumbres significativas, eventos subsecuentes significativos o indicadores de deterioro fundamentales que pudieran afectar la hipótesis de empresa en marcha a la fecha de presentación de los presentes estados financieros..

**2.4                    Periodo contable**

La información que se revela en estos Estados Financieros mantiene el principio uniformidad en la presentación anual, y corresponde al periodo contable comparativo comprendido entre el 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

**2.5                    Importancia relativa / Materialidad**

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa. La entidad considera que un hecho económico se considera material cuando por su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Esta materialidad permite el análisis del costo versus el beneficio en la utilidad de la información de los estados financieros.

**2.6                    Estados Financieros**

En periodos intermedios se presenta un estado de situación Financiera y un estado de resultados integral por función con el fin de efectuar una revisión periódica con el máximo órgano social.

La entidad presenta un conjunto completo de estados financieros a fin de ejercicio (anualmente) :

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral por Función
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos del Efectivo por el método directo
- Notas / Revelaciones

**2.7                    Unidad monetaria**

De acuerdo con disposiciones legales, normativas y a la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano. Las partidas de los estados financieros mantenidas en otra moneda son representadas en la moneda funcional con la tasa de cambio de corte.

## **2.8 Clasificación de activos y pasivos**

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efectos se entiende como activo o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año. Las partidas que sean realizables o exigibles en un periodo mayor a un año serán consideradas como no corrientes.

## **2.9 Estimaciones contables**

La preparación de estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (NIIF) requiere que el máximo órgano social haga algunas estimaciones y presunciones que afectan los montos reportados de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período de los estados financieros.

Las estimaciones se hicieron reflejando las condiciones existentes a la fecha de cada estado financiero, y se evidencian en las notas de carácter específico

## **NOTA 3 Resumen de principales políticas contables**

### **3.1 Responsables de las políticas**

El Representante Legal de JGC MEDISERVICOS son los encargados de establecer las políticas contables, debido a que son considerados parte de los componentes de los estados financieros que también están a su cargo y son responsables de seleccionar las mejores alternativas de acción y selección, de la opción más adecuada para que la información contable cumplan con los requisitos técnicos y juicios recomendados en la normativa contable.

### **3.2 Sistema contable**

De acuerdo con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas (NIIF) y demás decretos regulatorios, la entidad aplica el sistema de devengo; según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual ocurren. Entonces, prepara sus estados financieros, excepto para la información del estado de flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Para la tenencia, conservación y custodia de los libros de contabilidad y documentos soporte de los registros llevados a cabo bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, se aplican las normas relativas a los soportes, comprobantes, y libros de contabilidad establecidas por la Contaduría General de la Nación y el Código de Comercio.

### **3.3 PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

De acuerdo a las normas colombianas, la administración de la entidad es la responsable de la preparación y presentación de los Estados Financieros

A continuación se revela el resumen de las principales políticas contables

### **3.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.**

La entidad reconoce como efectivo y equivalente de efectivo las inversiones a corto plazo (3 meses) de gran liquidez que son fácilmente convertibles a una cantidad determinada de efectivo y que no están sujetas a un alto riesgo de cambios de valor. Está representado en cajas generales y cuentas bancarias que registran los ingresos recibidos por la prestación de los servicios, que son trasladados por sus clientes (responsables de estudiantes) permanentes o esporádicos; y las salidas de efectivo por pagos a terceros. La entidad reconoce estos activos financieros al valor razonable.

### **3.5 INVERSIONES**

Las inversiones que no son consideradas efectivo, se miden según tres métodos dependiendo de su destinación.

- (1) A valor razonable con efectos en resultados
- (2) Al costo amortizado
- (3) Al costo menos deterioro.

Las notas de carácter específico detallan qué tipo de medición tiene cada inversión que posee la empresa.

### **3.6 DEUDORES COMERCIALES E INGRESOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Comprende los derechos de cobro (instrumentos financieros) originados en el desarrollo de las actividades, que se producen como resultado de la venta de bienes o prestación de servicios, así como los demás derechos que se generan en el desarrollo del objeto social. Así mismo, comprende los derechos adquiridos de las autoridades de impuestos nacionales y distritales en Colombia, la Dirección de Impuestos y Aduanas nacionales **DIAN**, y la **secretaría de hacienda; por concepto de pago anticipado de impuestos.**

La medición posterior para las cuentas por cobrar es al valor razonable, y si este no está disponible es al costo amortizado (reconocimiento al valor presente de la cuenta por cobrar si el plazo de pago otorgado al cliente es superior a 360 días). Al final del periodo se evalúa si existen indicios de deterioro. Si la probabilidad de recaudo de una cuenta por cobrar es inferior al 100% se asume que existe una evidencia de deterioro. El deterioro se reconoce contablemente como una pérdida en el resultado si el deterioro supera el 10% del grupo de cuentas por cobrar analizado. Los anticipos y avances entregados a proveedores son reconocidos como activos no financieros, pues son cuentas por cobrar que no se convertirán en entrada de flujos de efectivo, sino en otros activos o gastos y costos del periodo.

### 3.8 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se reconocen cuando la Compañía recibe los riesgos y beneficios asociados al activo. Se reconocen como propiedades, planta y equipo aquellos recursos tangibles, de uso de más de un año, que sea probable que generen beneficios económicos futuros o sirvan para fines administrativos y cumplan con los siguientes requisitos:

1. Que sea un recurso tangible, identificable y controlado por la compañía
2. Que sea probable que la compañía obtenga beneficios económicos futuros derivados de su uso en el giro normal de su operación o sirva para fines administrativos
3. Que se espera utilizarlo en el giro normal de su operación en un periodo de tiempo que exceda (1) un año.
4. Que su valor pueda ser medido confiable y razonablemente. Este es usualmente el valor acordado con el proveedor y los costos incurridos para el montaje, construcción y tránsito expuesto en el numeral 4.2.2
5. Que su valor individual o en conjunto sea superior 50 UVT:

La medición inicial se realiza al costo, el cual incluye el precio de compra, neto de descuentos y rebajas, más 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, tales como fletes. En su medición posterior, la Compañía utiliza el modelo del costo. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo. Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles (estimación):

TIPO DE ACTIVO	MESES	AÑOS
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	540	45
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	120	10
MAQUINARIA, EQUIPOS	120	10
MUEBLES Y ENSERES	120	10
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	96	8
EQUIPO DE COMPUTACION	60	5
EQUIPO DE COMUNICACION	60	5

### 3.10 CUENTAS POR PAGAR .

Se registra sus obligaciones con terceros empleando el sistema de devengo, esto es que reconoce las obligaciones en el momento en que estas se generan con terceros aunque su pago o recepción de documento de legalización se realice posteriormente (en cuyo caso se reconocen pasivos pendientes de legalizar hasta el momento de su legalización). Una cuenta por pagar se debe reconocer al valor presente (fecha esperada de pago superior a 360 días), y no se tenga pactada una tasa, la tasa utilizada para el cálculo del costo amortizado es la establecida para préstamos de consumo por el banco de la República de Colombia.

### 3.11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

La entidad establece las obligaciones laborales conforme a las normas laborales colombianas aplicables a los trabajadores vinculados con contrato laboral de forma mensual y se consolidan de forma anual o a la finalización de contratos. Todos los beneficios a empleados se reconocen al costo, pues no existen beneficios a largo plazo o post empleo que impliquen mediciones a valor presente.

### 3.12. PASIVOS ESTIMADOS

Son las obligaciones de vencimiento o cuantía inciertos que tengan una probabilidad de pago mayor a la probabilidad de no pago, y cuyo monto pueda ser estimado fiablemente. Las contingencias posibles, que son obligaciones posibles pero inciertas, no se reconocen contablemente pero si se revelan. Por otro lado, las contingencias remotas, cuya probabilidad de ocurrencia es menor o igual al 49% no se reconocen ni se revelan. Si una provisión se debe reconocer al valor presente, la tasa utilizada para el cálculo del costo amortizado será la establecida para préstamos de consumo por el banco de la República de Colombia.

### 3.12. IMPUESTO DE RENTA

El impuesto de renta para se calculará sobre la norma vigente según Ley 1943 de 2018

### 3.13 RECONOCIMIENTO DE PARTIDAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

Todas las partidas del estado de resultados son de acuerdo a las normas relativas a ingresos, costos y gastos, con base a su devengo.

## NOTA 4 Notas de carácter específico

A continuación se revela en detalle la composición de los saldos reflejados en el estado de situación financiera y estado de resultados

### 4.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes al efectivo	2.024	2.023	Var %
Bancos nacionales	330.491.810	26.368.562	1153%
BANCO ITAU	330.491.810	26.368.562	
<b>TOTAL</b>	<b>330.491.810</b>	<b>26.368.562</b>	<b>1153%</b>

#### 4.2 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. A la fecha no se tienen cuentas por cobrar que se esperen recaudar en un periodo superior a 360 días, razón por la que no se calcula costo amortizado (que se calcula con la tasa de préstamos de consumo para entidades del Banco de la República).

Su composición es la siguiente:

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2.024	2.023	Var %
<b>De la operación principal</b>	<b>662.784.201</b>	<b>8.728.406</b>	<b>7493%</b>
CLIENTES	662.784.201	8.728.406	
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	187.404.801	-	
IMÁGENES DIAGNOSTICAS Y TERAPEUTICAS DIAIMAGEN S/	-	8.728.406	
ASOCIACION GREMIAL CRITICAL UCI GROUP	7.840.000	-	
IMPROVE QUALITY REDUCE COST SAVE LIFES AUDITORES	467.539.400	-	
<b>TOTAL</b>	<b>662.784.201</b>	<b>8.728.406</b>	<b>7493%</b>

#### 4.3 Inversiones en asociadas

Se componen de las inversiones en las que se posee influencia significativa, y que no son subsidiarias ni participación en negocios conjuntos. Se tiene influencia significativa ya que se participa en las decisiones de política financiera y de operación de la asociada, sin llegar a tener control o el control conjunto sobre tales políticas.

Inversiones en asociadas	2.024	2.023	Var %
<b>Modelo del costo</b>	<b>33.000.000</b>	<b>540.000.000</b>	<b>-94%</b>
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	-	520.000.000	
MEDINCOL LTDA	20.000.000	20.000.000	
LIVER SCAN SAS	13.000.000	-	
<b>TOTAL</b>	<b>33.000.000</b>	<b>540.000.000</b>	<b>0%</b>

#### 4.4 Activos por impuestos.

Los activos de impuestos corresponden a los saldos a favor por impuestos y a las retenciones causadas por los clientes y otros comerciales, que son efecto de descuento en el valor a pagar en impuestos de periodos futuros, o como un incremento en los saldos a favor futuros.

Activos por impuestos.	2.024	2.023	Var %
<b>Saldos a favor</b>	<b>100.141.271</b>	<b>112.418.000</b>	<b>-11%</b>
SALDO A FAVOR EN RENTA	100.141.271	112.418.000	
<b>Retenciones</b>	<b>-</b>	<b>9.631.096</b>	<b>-100%</b>
RETENCION EN LA FUENTE PRACTICADAS POR TERCEROS	-	8.359.520	
AUTORETENCION DE RENTA	-	1.271.576	
RETENCION DE ICA	-	-	
<b>TOTAL</b>	<b>100.141.271</b>	<b>122.049.095</b>	<b>-18%</b>

#### 4.5 Propiedad, planta y equipo

La propiedad planta y equipo son los activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos; y que se esperan usar durante más de un periodo.

Se efectuó depreciación según las prácticas contables establecidas en el uso de la prestación del servicio.

A la fecha de corte no se tienen restricciones de la titularidad de las propiedades, planta y equipo.

A continuación se revela la conciliación de la propiedad planta y equipo:

Conciliación de la propiedad planta y equipo	Valor
<b>Saldo Inicial (31 de diciembre de 2023)</b>	<b>67.901.999</b>
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	185.960.819
EQUIPO DE OFICINA	177.208.712
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	2.912.700
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	- 15.794.954
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	80.000.000
DEPRECIACION ACUMULADA	- 110.134.607
DETERIORO DIFERENTE A DEPRECIACION MENSUAL	- 252.250.671
<b>Disposiciones (ventas y bajas)</b>	<b>- 40.881.248</b>
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	- 2.912.700
EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	15.794.954
EQUIPO DE OFICINA	- 53.763.502
<b>Depreciación</b>	<b>- 252.287.918</b>
DEPRECIACION ACUMULADA	- 252.287.918
<b>Deterioro</b>	<b>252.250.671</b>
DETERIORO DIFERENTE A DEPRECIACION MENSUAL	252.250.671
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2024</b>	<b>26.983.504</b>

#### 4.6 Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;

Esta clasificación se compone de pasivos financieros por obligaciones contraídas, en moneda nacional o extranjera, producto de la adquisición de bienes y servicios en el desarrollo normal de las actividades.

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar generan la obligación de efectuar un pago con aun instrumento financiero (generalmente el efectivo), producto de la contraprestación de un servicio recibido o u bien adquirido.

En la subclasificación de beneficios a empleados se reconocen los derechos adquiridos a corto plazo por parte de los empleados en contraprestación de sus servicios, delimitados en la ley, tales como salarios, prestaciones sociales y seguridad social que se acumulan por el sistema de causación con cargo a los resultados. No se otorgan a los empleados beneficios post- empleado ni otros beneficios largo plazo.

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar son reconocidos al valor nominal, ya que no se esperan pagar en una fecha superior a un año que implique cálculo por el método del costo amortizado.

<b>Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;</b>	<b>2.024</b>	<b>2.023</b>	<b>Var %</b>
<b>Cuentas por pagar</b>	<b>6.926.786</b>	<b>4.466.976</b>	<b>55%</b>
HONORARIOS	3.799.612	3.466.976	
ACCIONISTAS	2.415.174	1.000.000	
OTROS BIENES O SERVICIOS	712.000	-	
<b>Cuentas por pagar a socios</b>	<b>778.679.499</b>	<b>631.483.971</b>	
SOCIOS	778.679.499	631.483.971	
COSTO AMORTIZADO	-	-	
<b>Beneficios a empleados</b>	<b>4.836.812</b>	<b>6.685.627</b>	<b>-28%</b>
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	397.300	763.100	
SALARIOS POR PAGAR	-	-	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	1.781.815	3.517.265	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	213.818	422.947	
PRIMA DE SERVICIOS	-	-	
VACACIONES CONSOLIDADAS	2.443.879	1.982.315	
<b>TOTAL</b>	<b>790.443.097</b>	<b>642.636.574</b>	<b>23%</b>
	0	-	

#### 4.7 Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras son créditos a corto y largo plazo con establecimientos de crédito u otras instituciones financieras mantenidos para suplir gastos operativos, adquisición de bienes y en general los costos y gastos necesarios para el desarrollo del objeto social.

Las obligaciones contraídas generan intereses y otros rendimientos a favor del acreedor y a cargo del deudor por virtud del crédito otorgado, y se reconocen en el resultado.

<b>Obligaciones financieras</b>	<b>2.024</b>	<b>2.023</b>	<b>Var %</b>
<b>Nacionales</b>	<b>9.093.355</b>	<b>1.217.190</b>	<b>647%</b>
* BANCO DE CRÉDITO DE COLOMBIA	9.093.355	1.217.190	
<b>TOTAL</b>	<b>9.093.355</b>	<b>1.217.190</b>	<b>647%</b>

\* Tarjetas de crédito.

#### 4.8 Pasivos por impuestos

Los impuestos se reconocen utilizando la normatividad tributaria establecida en el estatuto tributario de Colombia y las reglamentaciones establecidas por las Secretarías Distritales. A la fecha registran los impuestos consolidados que serán cancelados en el periodo de Enero y Marzo del año siguiente

<b>Pasivos por impuestos</b>	<b>2.024</b>	<b>2.023</b>	<b>Var %</b>
<b>Nacionales</b>	<b>8.458.000</b>	<b>447.712</b>	<b>1789%</b>
RETENCION EN LA FUENTE	8.458.000	447.712	
<b>Distritales</b>	<b>125.904.000</b>	<b>627.000</b>	<b>19980%</b>
RETENCION DE ICA	60.000	36.000	
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	125.145.000	-	
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	699.000	591.000	
<b>TOTAL</b>	<b>134.362.000</b>	<b>1.074.712</b>	<b>12402%</b>

#### Impuesto de renta del periodo

Conforme al art 240 ET, el impuesto a cargo de los contribuyentes es del 35% como tarifa única de impuesto de renta y complementarios. Por otro lado, el parágrafo 6° del mismo artículo se establece la Tasa Mínima de Tributación depurada (TTD), la cual no podrá ser inferior al 15%. Para el periodo, la entidad calculó la provisión para el impuesto sobre la renta tomando como base la renta ordinaria, siendo ésta superior al impuesto por tasa mínima de tributación. Si tiene otra tarifa, detallarlo aquí

Utilidad/Pérdida del periodo  
Impuesto de renta 35%

573.174.768  
93.792.019



#### 4.9 Patrimonio

El patrimonio representa los recursos netos de la entidad que han sido suministrados por la entidad en su constitución y como consecuencia del giro ordinario de sus negocios.

Patrimonio	2.024	2.023	Var %
<b>Capital social</b>	<b>80.000.000</b>	<b>80.000.000</b>	<b>0%</b>
APORTE SOCIALES	80.000.000	80.000.000	
<b>Reservas</b>	<b>56.337.663</b>	<b>56.337.663</b>	<b>0%</b>
RESERVAS OBLIGATORIAS	56.337.663	56.337.663	
<b>Resultados/pérdidas acumuladas</b>	<b>- 16.218.077</b>	<b>- 43.345.231</b>	<b>-63%</b>
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	124.202.293	97.075.139	
PERDIDAS ACUMULADAS	- 140.420.370	- 140.420.370	
<b>Resultado integral del periodo</b>	<b>479.382.749</b>	<b>- 121.427.987</b>	<b>-495%</b>
RESULTADO DEL EJERCICIO	479.382.749	- 121.427.987	
<b>Efectos de transición a NIIF</b>	<b>-</b>	<b>148.555.140</b>	<b>-100%</b>
<b>TOTAL</b>	<b>599.502.335</b>	<b>120.119.585</b>	<b>399%</b>

A continuación, el detalle de las acciones a la fecha, según lo inscrito en la Cámara de Comercio

	Valor total	Valor nominal	No. Acciones
Capital autorizado	80.000.000	80.000	1.000
Acciones pagadas	80.000.000	80.000	1.000
Acciones suscritas por pagar	80.000.000	80.000	1.000

#### 4.10 Ingresos de la operación principal

Los ingresos operacionales son los que se perciben en el desarrollo del objeto social. Principalmente obedecen a la prestación de servicios médicos. Se reconocen los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades. Se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas practicados. Su composición en la siguiente:

Ingresos de la operación principal	2.024	2.023	Var %
<b>Ingresos de servicios médicos</b>	<b>745.493.023</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
ACTIVIDAD FINANCIERA	5.493.023	-	
ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILE	740.000.000	-	
<b>Ingresos por servicios</b>	<b>138.526.794</b>	<b>126.004.130</b>	<b>10%</b>
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	138.526.794	126.004.130	
<b>Devoluciones en ventas op.</b>	<b>-</b>	<b>5.145.282</b>	<b>-100%</b>
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	-	5.145.282	
<b>TOTAL</b>	<b>884.019.817</b>	<b>120.858.848</b>	<b>631%</b>

FUNDACION SAP SALUD	NIT 830.080.935	28.109.280
IMÁGENES DIAGNOSTICAS Y TERAPEUTICAS DIAIMAGEN SAS	NIT 900.083.588	39.749.568
ASOCIACION GREMIAL CRITICAL UCI GROUP	NIT 900.257.670	53.000.000
		<b>120.858.848</b>

#### 4.11 Gastos administrativos

Los gastos de administración son necesarios para el cumplimiento del objeto social y están relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa; incluyendo las actividades del área ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa, de personal, honorarios, depreciaciones, entre otros.

Se reconocen los gastos en la medida en que ocurren los hechos económicos.

Gastos administrativos	2.024	2.023	Var %
<b>Beneficios a empleados.</b>	<b>79.442.159</b>	<b>58.131.618</b>	<b>37%</b>
SUELDOS	35.869.780	36.987.780	
AUXILIO DE TRANSPORTE	3.369.600	3.332.362	
CESANTÍAS	3.331.317	3.401.777	
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	364.654	411.842	
PRIMA DE SERVICIOS	3.296.329	3.578.196	
VACACIONES	2.004.453	394.569	
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	21.456.978	433.613	
APORTES ARP	187.236	193.071	
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	5.118.316	4.881.426	
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.446.796	1.497.516	
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	2.996.701	3.019.466	

<b>Honorarios y Servicios.</b>	<b>119.132.422</b>	<b>105.092.951</b>	<b>13%</b>
<b>Honorarios</b>	<b>34.957.564</b>	<b>31.517.964</b>	
ASESORÍA FINANCIERA	34.657.564	31.517.964	
REVISORIA FISCAL	300.000	-	
OTROS HONORARIOS	-	-	
<b>Servicios</b>	<b>24.271.781</b>	<b>25.744.000</b>	
SERVICIO DE ASEO Y VIGALANCIA	17.054.735	21.046.805	
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	-	21.000	
ASISTENCIA TÉCNICA	2.050.404	77.150	
PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	-	-	
ENERGÍA ELÉCTRICA	880.363	617.061	
TELÉFONO	2.925.449	3.557.915	
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	998.011	6.300	
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	89.710	30.000	
OTROS SERVICIOS	273.110	387.769	
<b>Arrendamientos</b>	<b>22.768.634</b>	<b>26.740.408</b>	<b>-15%</b>
TERRENOS	-	-	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	22.768.634	26.740.408	
<b>Seguros</b>	<b>5.985.604</b>	<b>4.856.154</b>	<b>23%</b>
OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRANSITO	1.397.700	1.180.500	
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	3.434.345	-	
CUMPLIMIENTO	1.153.559	3.675.654	
<b>Gastos legales</b>	<b>3.091.364</b>	<b>1.803.500</b>	<b>71%</b>
NOTARIALES	261.900	40.300	
TRAMITES Y LICENCIAS	950.664	-	
REGISTRO MERCANTIL	1.878.800	1.763.200	
<b>Mantenimiento y reparaciones</b>	<b>302.325</b>	<b>5.151.609</b>	<b>-94%</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-	646.000	
MANTENIMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE	302.325	3.388.886	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-	1.116.723	
EQUIPO DE OFICINA	-	-	
<b>Adecuaciones e instalaciones</b>	<b>-</b>	<b>1.122.690</b>	<b>-100%</b>
REPARACIONES LOCATIVAS	-	1.122.690	
<b>Gastos de viaje</b>	<b>27.755.150</b>	<b>8.156.626</b>	<b>240%</b>
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	14.453.539	-	
PASAJES AEREOS	13.301.611	8.156.626	
<b>Impuestos.</b>	<b>18.550.181</b>	<b>14.514.658</b>	<b>28%</b>
INDUSTRIA Y COMERCIO	8.540.000	1.167.000	
A LA PROPIEDAD RAIZ	-	189.688	
IVA DESCONTABLE	9.013.656	12.511.878	
GMF	936.859	622.011	
OTROS IMPUESTOS	59.667	24.081	
<b>Depreciaciones y amortizaciones.</b>	<b>40.918.495</b>	<b>44.638.358</b>	<b>-8%</b>
EQUIPO DE OFICINA	31.426.283	34.283.218	
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	2.158.878	2.355.140	
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	7.333.333	8.000.000	
LICENCIAS	-	-	
<b>Diversos.</b>	<b>51.454.803</b>	<b>17.374.001</b>	<b>196%</b>
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	24.764.270	12.417.306	
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	242.025	383.491	
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	-	-	
CASINO Y RESTAURANTE	26.083.163	4.364.698	
TAXIS Y BUSES	351.854	200.450	
OTROS GASTOS DIVERSOS	13.491	8.056	
<b>TOTAL</b>	<b>309.498.061</b>	<b>239.751.587</b>	<b>29%</b>

#### 4.12 Otros ingresos

Los otros ingresos son ingresos que si bien no hacen parte de la operación principal, se obtienen por medio de ella. Incluyen los rendimientos financieros, diferencia en cambio, ajuste al peso, aprovechamientos, donaciones e intereses.

Otros ingresos	2.024	2.023	Var %
<b>Otros ingresos</b>	<b>2.113</b>	<b>1.841.339</b>	<b>-100%</b>
COSTO AMORTIZACION PASIVO NO CORRIENTE	-	1.832.317	
INCAPACIDADES	-	-	
DIVERSOS	2.113	9.022	
<b>TOTAL</b>	<b>2.113</b>	<b>1.841.339</b>	<b>-100%</b>

#### 4.13 Otros gastos

Los otros gastos son egresos distintos en los que se incurre y que no tiene relación directa con el objeto social , pero que se deben realizar dentro del giro normal del mismo.

El rubro se compone de :

Otros gastos	2.024	2.023	Var %
<b>Financieros</b>	<b>251.080</b>	<b>1.065.211</b>	<b>-76%</b>
GASTOS BANCARIOS	251.080	375.211	
COMISIONES	-	690.000	
<b>Gastos de otras actividades</b>	<b>1.098.021</b>	<b>3.311.375</b>	<b>-67%</b>
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	2.111.575	
OTROS NO DEDUCIBLES	-	1.199.800	
DIFERENCIA EN CAMBIO	1.098.021	-	
<b>TOTAL</b>	<b>1.349.101</b>	<b>4.376.586</b>	<b>-69%</b>

#### 4.14 Impacto de sostenibilidad y riesgos climáticos

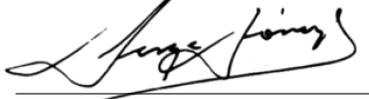
La entidad ha evaluado los riesgos y oportunidades relacionadas con el clima y sostenibilidad que podrían tener un impacto en el desempeño financiero, posición financiera y flujos de efectivo. Como resultado se evidencia que los fenómenos climáticos significativos no han ocasionado impactos que requieran adoptar estrategias robustas de alta inversión para el sector. La administración continúa monitoreando los riesgos financieros y no financieros que, si bien no son materiales, requieren establecer estrategias y políticas para mitigar sus efectos (se evidencian en el informe de gestión emitido por la Gerencia)

La administración continuará informando y ajustando la estrategia de sostenibilidad según evolucione el contexto climático y económico, a fin de cumplir con los objetivos de crecimiento y responsabilidad social.

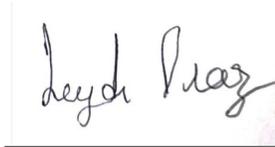
#### NOTA 5 Hechos ocurridos después del periodo contable

Con posterioridad al 31 DE DICIEMBRE 2024 y hasta la fecha de presentación de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa o material los saldos o interpretaciones de los mismos.

Las notas hacen parte del conjunto completo de estados financieros.



**Jorge Eugenio Gomez Cusnir**  
Representante Legal



**Leidy Katherine Díaz**  
Contador Público  
T.P 291860