

HELP AND LIFE MEDICAL SAS
NIT 900.690.211 - 1
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
POR LOS PERIODOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		DIC 31-2024	DIC 31-2023			DIC 31-2024	DIC 31-2023
ACTIVO				PASIVO Y PATRIMONIO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
1101 Efectivo y equivalentes de efectivo	NOTA 4	14.749.104	64.031.917	2101 Obligaciones financieras al costo	NOTA 7	\$88.881.705	\$45.840.000
1301 Deudores del sistema- al costo	NOTA 5	86.062.393	160.211.005	2120 Costos y gastos por pagar al costo	NOTA 8	\$42.953.183	\$37.166.527
1314 Activos no financieros-anticipos	NOTA 5	1.963.233	25.334.692	2131 Retenciones y aportes de nomina	NOTA 9	\$3.112.100	\$4.371.600
1315 Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	NOTA 5	58.262.567	45.047.263	2201 Retencion en la fuente	NOTA 10	\$3.135.000	\$1.886.000
1320 Deudores varios	NOTA 5	143.632.895	145.780.793	2204 Retencion De industria y comercio	NOTA 10	\$290.000	\$443.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		304.670.192	440.405.670	2202 De renta y complementarios	NOTA 11	\$10.808.293	\$16.265.142
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				2301 Beneficios a los empleados a corto plazo	NOTA 12	\$34.779.818	\$50.199.891
1501 Propiedad planta y equipo al modelo del costo	NOTA 6	670.802.737	429.192.804	2360 Dividendos por pagar	NOTA 12	\$0	\$0
1503 Depreciación acumulada propiedad planta y equipo	NOTA 6	-276.145.502	-231.218.093	2805 Anticipo y avances recibidos	NOTA 13	\$0	\$570.204
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		394.657.235	197.974.711	TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$183.960.099	\$156.742.364
TOTAL ACTIVO				PASIVO NO CORRIENTE			
		699.327.427,35	638.380.381	2101 Obligaciones Financieras al costo	NOTA 7	\$92.076.625	\$78.419.859
				TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$92.076.625	\$78.419.859
				TOTAL PASIVO		\$276.036.724	\$235.162.223
				PATRIMONIO			
				3101 Capital suscrito y pagado	NOTA 14	\$195.080.000	\$195.080.000
				3501 Resultados del Ejercicio	NOTA 15	\$20.072.545	\$25.088.068
				3502 Resultados acumulados	NOTA 15	\$208.138.158	\$183.050.090
				TOTAL PATRIMONIO		\$423.290.703	\$403.218.158
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$699.327.427,35	\$638.380.381



PEDRO ANDRES PEREZ GALINDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.481.438



MARLON MAX ARAUJO PEREZ
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 15.647.581
T.P 203.270-T

HELP AND LIFE MEDICAL SAS
NIT 900.690.211 - 1
ESTADO DE RESULTADOS
POR LOS PERIODOS TERMINADOS A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 31 DE DICIEMBRE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		31 DIC 2024	31 DIC 2023
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	NOTA 16	\$875.139.774	\$1.221.145.016
4175 DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	NOTA 16	\$84.762.878	\$115.095.117
INGRESOS NETOS	NOTA 16	\$790.376.896	\$1.106.049.899
6101 COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	NOTA 16	\$577.620.584	\$860.922.914
UTILIDAD BRUTA	NOTA 16	\$212.756.312	\$245.126.985
GASTOS OPERACIONALES	NOTA 17		
5101 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	NOTA 17	\$67.867.625	\$82.568.068
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	NOTA 17	\$9.019.537	\$10.913.129
5105 IMPUESTOS Y GASTOS DE REPRESENTACION	NOTA 17	\$2.815.905	\$1.804.000
5107 GASTOS POR HONORARIOS	NOTA 17	\$41.173.700	\$27.801.967
5112 SEGUROS	NOTA 17	\$4.252.360	\$12.002.861
5113 SERVICIOS	NOTA 17	\$30.868.830	\$26.862.265
5114 GASTOS LEGALES	NOTA 17	\$9.550.284	\$6.923.941
5117 GASTOS DE VIAJE	NOTA 17	\$6.262.521	\$7.361.344
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	NOTA 17	\$1.261.971	\$2.670.748
5138 OTROS GASTOS	NOTA 17	\$14.380.114	\$49.155.677
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		\$187.452.747	\$228.064.000
UTILIDAD OPERACIONAL		\$25.303.565	\$17.062.985
INGRESOS FINANCIEROS			
4201 FINANCIEROS	NOTA 18	\$23.590.116	\$40.668.764
GASTOS FINANCIEROS			
5301 FINANCIEROS	NOTA 18	\$18.012.842	\$16.376.539
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$30.880.839	\$41.353.210
5505 IMPUESTO A LAS GANANCIAS	NOTA 11	\$10.808.294	\$16.265.142
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$20.072.545	\$25.088.068

PEDRO ANDRÉS PEREZ GALINDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.481.438

MARLON MAX ARAUJO PEREZ
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 15.647.581
T.P. 203.270-T

HELP AND LIFE MEDICAL SAS
NIT 900.690.211 - 1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS A DIC 31 DE 2024 Y 2023



	Capital social	Superávit de capital	Reservas	Resultado de ejercicios anteriores	Resultado del ejercicio	Dividendos pagados	Total
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	195.080.000	0	0	183.050.090	25.088.068	0	403.218.158
Cambios patrimoniales							
Incremento o Disminución del Capital Social	0	0	0	0	0	0	0
Traslado a utilidad de ejercicios anteriores	0	0	0	25.088.068	-25.088.068	0	0
Dividendo no percibido	0	0	0	0	0	0	0
Distribución de dividendos	0	0	0	0	0	0	0
Impuesto a la riqueza	0	0	0	0	0	0	0
Total cambios patrimoniales	0	0	0	25.088.068	-25.088.068	0	0
Reserva del periodo	0	0	0	0	0	0	0
Ganancia del periodo	0	0	0	0	20.072.545	0	20.072.545
Otro resultado integral	0	0	0	0	0	0	0
Total resultado integral	0	0	0	0	20.072.545	0	20.072.545
Saldo al 31 de Diciembre de 2023	195.080.000	0	0	208.138.158	20.072.545	0	423.290.703

PEDRO ANDRÉS PEREZ GALINDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.481.438

MARLON MAX ARAUJO PEREZ
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 15.647.581
T.P 203.270-T

HELP AND LIFE MEDICAL SAS
NIT 900.690.211 - 1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS A DIC 31 DE 2024 Y 2023

		2024	2023
FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Resultado del ejercicio	NOTA 15	20.072.545	\$25.088.068
Partidas que no afectan el efectivo			
Depreciación	NOTA 6	44.927.409	46.327.637,00
Total partidas que no afectan el efectivo		64.999.954	\$71.415.705
Cambios netos en activos y pasivos			
(Aumento) disminución en deudores	NOTA 5	74.148.612	120.949.040,00
(Aumento) disminución activos no financieros	NOTA 5	23.371.459	(528.026,00)
(Aumento) disminución anticipo de Impuestos	NOTA 5	(13.215.304)	(9.920.690,62)
(Aumento) disminución deudores varios	NOTA 5	2.147.898	(106.780.793,00)
Aumento (disminución) Cuentas por pagar al costo	NOTA 8	5.786.656	3.134.636,00
Aumento (disminución) Retenciones y aportes de nomina	NOTA 9	(1.259.500)	549.400,00
Aumento (disminución) Retencion en la fuente	NOTA 10	1.096.000	(5.413.000,00)
Aumento (disminución) impuestos gravámenes	NOTA 11	(5.456.849)	(25.477.480,00)
Aumento (disminución) Beneficios a empleados	NOTA 12	(15.420.073)	(9.394.644,00)
Aumento (disminución) Anticipo y avances recibidos		(570.204,00)	(85.891.715,00)
Total cambios netos en activos y pasivos		70.628.695	-\$118.773.273
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		135.628.649	-\$47.357.568
FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
(Aumento) Compra de propiedad Planta y Equipo	NOTA 6	(241.609.933,00)	(4.780.000,00)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		(241.609.933)	-\$4.780.000
FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Aumento (disminución) Obligaciones adquiridas	NOTA 7	56.698.470	99.201.279,00
Incremento (disminución) de Capital Social	NOTA 14	-	-
Pago de dividendos	NOTA 12	-	(19.788.738,00)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		56.698.470	\$79.412.541
Aumento neto en el efectivo y equivalentes de efectivo		-49.282.814	\$27.274.973
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del ejercicio		64.031.917	\$36.756.944
SALDO FINAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	NOTA 5	14.749.104	\$64.031.917

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


PEDRO ANDRES PEREZ GALINDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.481.438


MARLON MAX ARAUJO PEREZ
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 15.647.581
T.P 203.270-T

1. Información General

HELP AND LIFE MEDICAL SAS (en adelante la Compañía o HYL SAS, indistintamente), identificada con NIT 900.690.211, es una sociedad del sector privado, constituida el 16 de octubre de 2013, bajo documento privado, inscrita en la cámara de comercio de Bogotá, con el número de matrícula 02377102. Con domicilio principal en la ciudad de Bogotá.

El domicilio principal de la Compañía está ubicado en la AV CR 50 4 F 84 y su termino de duración es indefinido.

Su objeto social principal la prestación de servicios de ambulancia terrestre y aérea, la atención a pacientes en todo el territorio nacional y países limítrofes, la formación académica no formal, actividades de atención residencial medicalizada de tipo general, la prestación de servicio de salud intrahospitalarios y extra hospitalarios con unidades móviles, emergencia y prestación de servicio de traslado y domiciliarios de apoyo en salud, importación y exportación de implementos médicos y de apoyo terapéutico en ambulancias.

En general para el cumplimiento de su objeto social, la sociedad puede realizar todos los actos necesarios o conexos con el desarrollo del mismo. Help and Life Medical SAS, como IPS, presta servicios vinculados al Sistema Nacional de Salud.

Bases de contabilización

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas de Contabilidad e Información Financiera Aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES (NIIF para PYMES), junto con sus interpretaciones, marco de referencia conceptual, los fundamentos de conclusión y las guías de aplicación autorizadas y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) publicadas en español hasta el año 2018; y otras disposiciones legales definidas por las entidades de vigilancia que pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del Estado. Los mismos han sido preparados sobre la base del costo histórico.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos.

También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

2. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la compañía. Los estados financieros se presentan en pesos colombianos. El peso colombiano es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

3. Uso de juicios y estimaciones

La preparación de estos estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la Gerencia realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Medición de los valores razonables: Algunas de las políticas y revelaciones contables de la Compañía, requieren la medición de los valores razonables tanto de los activos y pasivos financieros como de los no financieros.

Cuando se mide el valor razonable de un activo o pasivo, la Compañía, utiliza datos de mercado observables siempre que sea posible. Los valores razonables se clasifican en niveles distintos dentro de una jerarquía del valor razonable que se basa en las variables usadas en las técnicas de valoración, como sigue:

- Nivel 1:** precios cotizados (no ajustados) en mercados activos para activos o pasivos idénticos.
- Nivel 2:** datos diferentes de los precios cotizados incluidos en el Nivel 1, que sean observables para el activo o pasivo, ya sea directa (es decir precios) o indirectamente (es decir, derivados de los precios).
- Nivel 3:** datos para el activo o pasivo que no se basan en datos de mercado observables (variables no observables).

4. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos originales de tres meses o menos y sobregiros bancarios. Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la sociedad tiene disponibles para su uso inmediato en caja y cuentas corrientes se mantienen a su valor nominal. Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

Efectivo y equivalentes de efectivo 2024	
Equivalentes de efectivo (Caja general)	\$ 590.795
Banco Cuenta Corriente Caja Social 6443	\$ 2.910
Banco Cuenta Corriente Caja Social 4833	\$ 8578
Banco Cuenta Ahorro Davivienda 2863	\$ 7.424.091
Banco Cuenta Ahorro Colpatria 2721	\$ 3.385
Banco cuenta ahorro Finandina 4528	\$ 6.719.345
Total, efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 14.749.104

5. Cuentas comerciales por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se evalúa técnicamente la recuperabilidad para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Los clientes de la Compañía comprenden instituciones tales como Sanitas EPS.

Existen convenios con particulares como el centro comercial Ventura Terreros y el CGR Doña Juana.

Los anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor están compuestos por anticipos por concepto de Rete Fuente y Reteica; asimismo la autorretención especial de renta y saldos a favor correspondientes a años pasados.

El crédito promedio en ventas de servicios es de 30 días. No se cobra ningún recargo por intereses sobre las cuentas comerciales por cobrar.

Deudores acumulados 2024

Cientes	\$ 86.062.393
Activos no financieros-anticipos	\$ 1.963.233
Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	\$ 58.262.567
Deudores varios	\$ 143.632.895
Cuentas comerciales por Cobrar y otras cuentas por cobrar	\$ 289.921.088

6. Propiedad, planta y equipo

Las propiedades y equipo se contabilizan al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro. Las propiedades y equipo se contabilizan al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro. Los costos de adquisición o de construcción incluyen los costos directos necesarios para colocar el activo disponible para su uso y los costos directos de desmantelamiento y remoción, para aquellos activos calificados. Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. 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.

Las diferencias entre el precio de venta y su costo neto ajustado se llevan a resultados. Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Tipo de activo	Vida útil en años
Maquinaria y equipo	10
Equipos de oficina	10
Equipos de cómputo y comunicación	5
Equipo médico científico	10
Equipo de transporte	7
Propiedad, Planta y Equipo	
Equipo de oficina-muebles y enseres	\$ 37.694.700
Equipo de computación y comunicación	\$ 52.150.900
Otros equipos médicos científico	\$ 209.544.709
Equipo de transporte terrestre-ambulancias	\$ 371.412.428
Total, maquinaria y equipo	\$ 670.802.737
Depreciación acumulada propiedad, planta y equipo	
Equipo de oficina	-\$ 6.980.437
Equipo de computación y comunicación	-\$ 16.528.889
Equipo médico científico	-\$ 56.419.905
Equipo de transporte terrestre	-\$ 196.216.271
Total, depreciación acumulada	-\$ 276.145.502
Total, activo no corriente	\$ 394.657.235

7. Obligaciones financieras al costo

Los pasivos financieros son clasificados al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. La Compañía no mantiene pasivos financieros al valor razonable. Los pasivos financieros se clasifican como medidos posteriormente al costo amortizado; se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos (o en el ciclo normal de explotación de la empresa si es más largo). Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Obligaciones financieras al costo 2024

Crédito caja social No31280	\$ 64.160.000
Finesa	\$ 3.336.395
Deuda Ministerio de Telecomunicaciones	\$ 47.545.310
Préstamo Delta Pedro Andres (Particular)	\$ 27.916.625
Préstamo Norbey Pulgarin (Particular No Corriente)	\$ 30.000.000
Préstamo Jhon (Particular No Corriente)	\$ 8.000.000
Total, obligaciones financieras	\$180.958.330

8. Costos y gastos por pagar al costo

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos (o en el ciclo normal de explotación de la empresa si es más largo). Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

Costos y gastos por pagar

Servicios digitales	\$ 1.186.490
Servicios de mantenimiento	\$ 695.000
Arrendamientos	\$ 38.472.163
Otros costos y gastos por pagar	\$ 2.599.530
Total, costos y gastos por pagar	\$ 42.953.183

9. Retenciones y aportes de nomina

Los aportes y retenciones de nómina corresponden a restar los conceptos que por obligación el empleado debe pagar, ya sea a la empresa o a terceros. Estos conceptos se calculan en la respectiva liquidación de nómina.

Retenciones y aportes de nomina

Aportes a seguridad social en salud	\$ 486.900
Aportes a ARL	\$ 191.000
Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensación	\$ 486.900
Aportes a fondos pensionales	\$ 1.947.300
Total, retenciones y aportes de nomina	\$ 3.112.100

10. Retención en la fuente por pagar (Agente de Retención)

“La retención en la fuente tiene por objeto conseguir en forma gradual que el impuesto se recaude en lo posible dentro del mismo ejercicio gravable en que se cause”. artículo 367 del Estatuto Tributario Colombiano.

Retención en la fuente	
Retención en la fuente renta	\$ 3.135.000
De industria y comercio	\$ 290.000
Total, retención en la fuente	\$ 3.425.000

11. Impuesto a las ganancias

El gasto por impuesto sobre la renta del período comprende al impuesto sobre la renta corriente y diferido. El impuesto se reconoce en el estado de resultados, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en los otros resultados integrales o directamente en el patrimonio. En este caso, el impuesto también se reconoce en los otros resultados integrales o directamente en el patrimonio, respectivamente. El cargo por impuesto sobre la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas a la fecha del balance general. La gerencia evalúa periódicamente las posiciones asumidas en las declaraciones de impuestos presentadas respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. La Compañía, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

La tarifa del impuesto sobre la renta es del 35% para el año en vigencia.

Provisión impuesta de renta	\$ 10.808.294
Retenciones a favor	\$ 17.285.599
Autorretenciones	\$ 8.871.000

12. Beneficios a los empleados a corto plazo

Los beneficios a empleados de corto plazo son aquellos beneficios (distintos a los beneficios por terminación) cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del período en el cual los empleados han prestado sus servicios. Estos beneficios se encuentran reconocidos con una base no descontada y son reconocidos como gastos a medida que el servicio es recibido. De acuerdo con la sección 28 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, todas las formas de contraprestación concedidas por la Entidad a cambio de los servicios prestados por los empleados se registran como beneficios a empleados

Beneficios a los empleados a corto plazo

Nominar por pagar	\$ 12.172.945
Cesantías	\$ 11.703.552
Intereses sobre cesantías	\$ 1.365.290
Vacaciones	\$ 9.538.031

Total, beneficios a los empleados	\$ 34.779.818
--	----------------------

13. Anticipo Clientes

Se reconoce los anticipos de los clientes que a la fecha 31 de diciembre no se había emitido la facturación por el servicio prestado.

Anticipo clientes 2024	\$ 0
------------------------	------

Total, anticipo clientes	\$ 0
---------------------------------	-------------

14. Capital suscrito y pagado

La emisión de instrumentos de patrimonio, se reconoce como un incremento en el capital social, por el valor razonable de los bienes o recursos recibidos en la emisión. Los costos de transacción se tratan contablemente como una deducción del patrimonio, por un valor neto de cualquier beneficio fiscal relacionado, en la medida que sean costos incrementales atribuibles a la transacción de patrimonio, tales como los costos de registro y otras tasas cobradas por los reguladores o supervisores, los importes pagados a los asesores legales, contables y otros asesores profesionales, los costos de impresión y los de timbre relacionados con el mismo. Cuando se readquieren instrumentos de patrimonio propios, la contraprestación pagada y los costos relacionados se deducen del patrimonio. Al corte 31 de diciembre de 2023, el Capital Social estaba conformado por 10.000 Acciones, con un valor nominal de \$19.508 c/u, para un total de capital de \$195.508.000, el señor Pedro Andrés Pérez Galindo, representa legalmente a la sociedad.

No se reconoce ninguna pérdida o ganancia en el resultado del ejercicio derivada de la compra, venta, emisión o amortización de los instrumentos de patrimonio propios. Estas acciones propias son adquiridas y poseídas por la Entidad. El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas.

15. Resultado del Ejercicio

El Resultado del ejercicio corresponde a la utilidad después descontar la provisión de impuesto de renta, tal como lo establece la ley colombiana.

El resultado de ejercicios anteriores corresponde a la reclasificación de las utilidades obtenidas en años anteriores, los ingresos ordinarios se reconocerán a través del método previsto en el literal c del párrafo 23.22 de la sección 23 de la NIIF para pymes “la terminación de una proporción física de la transacción del servicio o del contrato de trabajo”. Los pagos anticipados recibidos para la prestación de servicios o para la entrega de bienes en períodos futuros, se reconocen como un pasivo no financiero por el valor razonable de la contraprestación recibida. El pasivo reconocido es trasladado al ingreso en la medida en que se presta el servicio o se realiza la venta del bien; en cualquier caso, es trasladado al ingreso en su totalidad, cuando finaliza la obligación de entregar el bien o prestar el servicio, para el cual fue entregado el anticipo.

Resultados del ejercicio a la fecha de corte 30 de junio	\$ 20.072.545
--	---------------

Resultado de ejercicios anteriores

Resultados del ejercicio acumulados	\$ 208.138.158
-------------------------------------	----------------

El Resultado del ejercicio corresponde a la utilidad después descontar la provisión de impuesto de renta, tal como lo establece la ley colombiana.

El resultado de ejercicios anteriores corresponde a la reclasificación de las utilidades obtenidas en años anteriores, de las cuales se espera la decisión de los socios para su disposición.

16. Ingresos operacionales y costo de ventas

Son los valores recibidos y/o causados durante el periodo operacional del ente económico, por la venta de productos, y por la prestación de servicios, los ingresos se registran en pesos colombianos aplicables a la fecha de su ocurrencia.

Ingresos	\$ 875.139.774
Devoluciones	-\$ 84.762.878
Total, ingresos brutos	\$ 790.376.896
Costos Por Atención En Salud	\$ 577.620.584
Total, Utilidad Bruta	\$ 212.756.312

17. Gastos operacionales de administración y ventas

Erogaciones en las que incurre el ente económico para ejecutar su objeto social, los cuales tienen relación de causalidad, con la actividad generadora de ingresos.

Gastos de administración 2024	
Beneficios a los empleados	\$67.867.525
Contribuciones efectivas	\$9.019.537
Impuestos y gastos de representación	\$ 2.815.905
Gastos por honorarios	\$ 41.173.700
Seguros	\$4.252.360
Servicios	\$30.868.830
Gastos legales	\$9.550.284
Gastos de viaje	\$6.262.521
Depreciación de propiedades, planta y equipo	\$1.261.971
Otros gastos	\$14.380.114
Total, gastos de administración	\$187.452.747

18. Otros ingresos y otros gastos

Otros Ingresos: Para el año 2024 en este rubro se contemplan ingresos por rendimientos financieros.

Otros Gastos: Están representados por gastos bancarios, intereses, entre otros.

Ingresos y gastos financieros	
Rendimientos financieros	\$ 940.458
Ajuste al peso	\$ 401.810
Reintegro de otros costos y gastos	\$ 21.281.181
Indemnizaciones	\$ 966.667
Total, ingresos no operativos	\$ 23.590.116
Gastos bancarios	\$ 1.574.264
Intereses corrientes	\$ 11.450.278
Intereses de mora	\$ 578.355
Gravamen a los movimientos financieros	\$ 4.063.626
Otros gastos financieros	\$ 86.319

Gastos Extraordinarios

\$ 260.000

Total, Gastos financieros

\$ 18.012.842



PEDRO ANDRES PEREZ GALINDO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 79.481.438



MARLON MAX ARAUJO PEREZ
CONTADOR PÚBLICO
C.C. 15.647.581
T.P. 203.270 - T