

**FAMILY MEDICAL ASSISTANCE SAS**  
**NIT. 900.463.174-4**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**COMPARADO DICIEMBRE DE 2024- DICIEMBRE 2023**

VIGILADO SUPERSALUD  
expresados en pesos colombianos

SALDOS A	NOTA	31 DIC 2024	31 DIC 2023	VARIACION
<b>ACTIVO</b>				
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
Efectivos y Equivalentes al Efectivo	5	30,704,928	54,717,906	(24,012,978)
Prestamos a socios	6	380,000,000	380,000,000	-
Anticipos y avances	6	33,120,000	27,050,000	6,070,000
Deudores Comerciales	6	35,043,059	13,813,908	21,229,151
Anticipos de impuestos	6	152,995,097	134,559,431	18,435,666
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>631,863,084</b>	<b>610,141,245</b>	<b>21,721,839</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Propiedades Planta y Equipo	7	78,552,101	236,025,848	(157,473,747)
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>78,552,101</b>	<b>236,025,848</b>	<b>(157,473,747)</b>
<b>ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO</b>				
Programas y Aplicaciones Informáticas	8	5,000,000	5,000,000	-
<b>TOTAL OTROS ACTIVOS</b>		<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>-</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>715,415,185</b>	<b>851,167,093</b>	<b>(135,751,908)</b>
<b>PASIVO</b>				
<b>PASIVO CORRIENTE</b>				
Pasivos Financieros	9	66,463,588	42,811,759	23,651,829
Costos y Gastos por pagar	10	-	303,030	(303,030)
Impuestos Gravámenes y Tasas	11	93,817,000	71,429,000	22,388,000
Beneficios a los Empleados	12	47,910,700	23,191,500	24,719,200
Anticipos y avances recibidos	13	1,123,000	279,106,727	(277,983,727)
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>209,314,288</b>	<b>416,842,016</b>	<b>(207,527,728)</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>209,314,288</b>	<b>416,842,016</b>	<b>(207,527,728)</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Patrimonio de Las Entidades	14	100,000,000	100,000,000	-
Resultados del Ejercicio	14	151,775,820	82,571,848	69,203,972
Resultados Acumulados	14	254,325,077	251,753,229	2,571,848
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>506,100,897</b>	<b>434,325,077</b>	<b>71,775,820</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>715,415,185</b>	<b>851,167,093</b>	<b>(135,751,908)</b>

*Arturo J. Castro*  
C.C. 79527304 Bta

**ARTURO JOSE CASTRO RODRIGUEZ**  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C. No. 79.527.304 DE BOGOTA

*Yineth Cuellar*

**YINETH CUELLAR GUTIERREZ**  
Contador  
T.P. No. 78.436-T

**FAMILY MEDICAL ASSISTANCE SAS**  
**NIT. 900.463.174-4**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 comparados con 2023**

VIGILADO SUPERSALUD  
 expresados en pesos colombianos

DESCRIPCION		DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2024	DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023	VARIACION
<b>INGRESOS</b>		<b>916,986,890</b>	<b>800,704,100</b>	<b>116,282,790</b>
Ingresos de Actividades Ordinarias	15	916,986,890	800,704,100	116,282,790
<b>Costo Por Atención en Salud</b>	16	<b>443,337,693</b>	<b>279,301,882</b>	<b>164,035,811</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>473,649,197</b>	<b>521,402,218</b>	<b>(47,753,021)</b>
<b>GASTOS</b>		<b>243,799,045</b>	<b>285,148,103</b>	<b>(41,349,058)</b>
Gastos de Administración	17	243,799,045	285,148,103	(41,349,058)
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>229,850,152</b>	<b>236,254,115</b>	<b>(6,403,963)</b>
Ingresos Financieros	18	46,126,303	2,146,370	43,979,933
Gastos Financieros	19	20,323,570	74,092,624	(53,769,054)
Otros Gastos	20	5,783,264	972,330	4,810,934
Impuesto a las Ganancias	21	98,093,801	80,763,682	17,330,119
<b>Resultados del Ejercicio</b>		<b>151,775,820</b>	<b>82,571,849</b>	<b>74,014,905</b>

*Arturo J. Castro*  
 C.C. 79527304 Bta

**ARTURO JOSE CASTRO RODRIGUEZ**  
 REPRESENTANTE LEGAL  
 C.C. No. 79.527.304 DE BOGOTA

*Yineth Cuellar*

**YINETH CUELLAR GUTIERREZ**  
 CONTADORA  
 TP No. 78.436-T

**FAMILY MEDICAL ASSISTANCE SAS**  
**NIT: 900.463.174-4**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES**  
**Al 31 de Diciembre de 2024 comparado con Diciembre de 2023**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**Expresados en pesos colombianos**

**NOTA 1 - ENTIDAD QUE REPORTA Y ORGANOS DE DIRECCIÓN**

FAMILY MEDICAL ASSISTANCE SAS, fue constituida según Documento Privado de Asamblea de Accionistas del 7 de septiembre de 2011, inscrita en la cámara de comercio el día 12 de septiembre de 2011 bajo el No. 01511597 del libro IX.

El Objeto Social principal es consulta médica domiciliaria y traslado medicalizado de pacientes .

La sociedad tiene su domicilio principal en la Ciudad de Bogotá en la Dirección Cl 79 60 62, tiene una duración indefinida; los órganos de administración de la sociedad son La Asamblea General y el Representante Legal.

**NOTA 2 - BASE DE PREPARACIÓN**

**A) MARCO TECNICO NORMATIVO**

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NCIF (Normas Colombianas de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

Las NCIF (Normas Colombianas de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009.

Durante el 2015 la Entidad trabajó en el balance de transición hacia las NCIF y a partir del 2016 comenzó a reconocer, registrar contablemente, preparar y reportar su información económica y financiera bajo esta normatividad.

De conformidad con las disposiciones legales vigentes en la materia éstos estados financieros individuales preparados por la Entidad de acuerdo con las NCIF; para la conversión al nuevo marco técnico normativo (ESFA), para el período denominado de transición y a partir del 2016 como vigencia obligatoria la Entidad ha contemplado las excepciones y exenciones previstas en la SECCIÓN 35 DEL ANEXO 2 DEL Decreto 2420 del 2015.

Hasta el 31 de diciembre del 2015, de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la Entidad preparó y presentó sus estados financieros individuales de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, en adelante PCGA, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a períodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Los efectos de los cambios entre los PCGA aplicados hasta el cierre del ejercicio finalizado el 31 diciembre del 2014 y las NCIF se explican en las conciliaciones detalladas en la Nota correspondiente

**B) BASES DE MEDICION**

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

### **C) MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION**

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos (\$.000.).

### **D) USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS**

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado

### **E) MODELO DEL NEGOCIO**

La Sociedad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante lo anterior posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

### **F) IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD**

Los hechos económicos se presentan 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 individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0.4% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

### **NOTA 3 - POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NCIF, a menos que se indique lo contrario.

#### **A) INSTRUMENTOS FINANCIEROS**

**El Efectivo y Equivalentes al Efectivo**, incluyen el disponible, los depósitos en bancos.

**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 en fechas específicas a flujos de caja que son unicamente pagos de capital sobre el valor pendiente.

**Baja en Cuenta:** Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

a) Expiran los derechos contractuales que la Entidad mantiene sobre los flujos de efectivo del activo y se transfieren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo, o se retienen pero se asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero; o

b) Cuando no se retiene el control del mismo, independientemente que se transfieran o no sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

Respecto del efectivo, equivalentes de efectivo y efectivo restringido, uno cualquiera de ellos se da de baja cuando no se dispone de los saldos en cuentas corrientes o de ahorros, cuando expiran los derechos sobre los equivalentes de efectivo o cuando dicho activo financiero es transferido.

Una cuenta por cobrar se da de baja, o bien por su cancelación total o porque fue castigada, en éste último caso habiéndose previamente considerado de difícil cobro y haber sido debidamente estimado y reconocido su deterioro.

**Un pasivo financiero** es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la entidad.

**Capital Social:** 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.

### **C) PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

*Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.*

*El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición*

*La utilidad o pérdida por el retiro y/o baja de un elemento de propiedades, planta y equipo es determinada por la diferencia entre los ingresos netos por venta, si los hay, y el valor en libros del elemento.*

*La utilidad o pérdida es incluida en el resultado del período.*

*La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del período en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo menos el valor residual que técnicamente hubiera sido asignado.*

*El valor residual de un elemento de las propiedades, planta y equipo será siempre cero (\$0) en los casos en que la Administración evidencie su intención de usar dicho elemento hasta agotar en su totalidad los beneficios económicos que el mismo provee; sin embargo, cuando hay acuerdos formales con terceros por un valor previamente establecido o pactado para entregar el activo antes del consumo de los beneficios económicos que del mismo se derivan, dicho valor se tratará como valor residual.*

*Las vidas útiles se asignarán de acuerdo con el periodo por el cual la entidad espere beneficiarse de cada uno de los activos.*

### **D) ACTIVOS NO FINANCIEROS**

*Para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor que no sea superior a su valor recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se puede recuperar a través de su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los estados financieros individuales o en cualquier momento que se presenten indicios, si existe evidencia de deterioro.*

### **E) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

*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 y se dividen en:*

#### **• Beneficios a empleados corto plazo**

*De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de 12 meses siguientes al final del período sobre el que se informa. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados. En la medida que se ejecuta la prestación del servicio.*

*Para pagos de participación en beneficios y de planes de incentivos, que vencen dentro del año, se reconoce el costo esperado como un pasivo realizando una estimación confiable de la obligación legal o implícita.*

### **F) INGRESOS**

*Los ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la Sociedad. Cuando la contraprestación se espera recibir en un período superior a un año, el valor razonable de la transacción es menor que la cantidad nominal de efectivo o equivalente de efectivo por recibir, por tanto se aplica el método del costo amortizado descontando los flujos a una tasa de mercado.*

*La diferencia entre el valor razonable y el valor nominal de la contraprestación es reconocida como ingresos por intereses durante el plazo otorgado de pago.*

*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.*

### **NOTA 4 -IMPUESTOS**

*El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otro resultado integral en el patrimonio. En este caso el impuesto es también reconocido en dicha cuenta.*

El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del período corriente. Se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al período presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos períodos.

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con la depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

#### NOTA 5 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los recursos disponibles no tuvieron restricción alguna que limitara su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a la vigencia 2024; a 31 de diciembre los valores disponibles se componen como sigue:

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Caja General	17,390,068	40,760,075	-23,370,007
Bancos Moneda Nacional	13,314,860	13,957,831	-642,971
	<b>30,704,928</b>	<b>54,717,906</b>	<b>-24,012,978</b>

#### NOTA 6 - CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los valores adeudados por los socios, empleados, clientes y anticipos a contratistas por la prestación de servicios. La cuenta de préstamos a socios, la cual se tenía previsto cancelar con las utilidades acumuladas a 2022, no se realizó, ya que en las nuevas proyecciones de la Empresa está la de adquirir la sede propia, para lo cual los socios, con recursos propios cancelarían este rubro.

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Préstamos a socios (vivienda)	380,000,000	380,000,000	0
Anticipo a proveedores	0	1,730,000	-1,730,000
Anticipo a contratistas	23,120,000	15,320,000	7,800,000
Préstamos a contratistas	10,000,000	10,000,000	0
Deudores comerciales	35,043,059	13,813,908	21,229,151
	<b>448,163,059</b>	<b>420,863,908</b>	<b>27,299,151</b>

El detalle de los Anticipos de Impuestos y Contribuciones es el siguiente:

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Retenciones en la fuente	83,988,664	60,774,843	23,213,821
Sobrantes en Liquidación Renta	52,428,000	59,928,000	-7,500,000
Retenciones de Ica	6,491,571	5,646,630	844,941
Autoretenciones	10,086,862	8,209,958	1,876,904
	<b>152,995,097</b>	<b>134,559,431</b>	<b>18,435,666</b>

#### NOTA 7- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En el mes de enero de 2024, se legaliza el traspaso correspondiente a la venta de la camioneta NISSAN URVAN placas LMP423, el cual a diciembre de 2023 estaba pendiente por realizar.

En el mes de febrero de 2024, se adquiere un computador portátil para el área de gerencia.

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Equipo de Oficina	11,410,650	11,410,650	0
Maquinaria y Equipo	2,864,641	2,864,641	0
Maquinaria y Equipo Médico Científico	12,875,363	12,875,363	0
Equipo de Computo y Comunicación	7,900,135	3,491,135	4,409,000
Flota y Equipo de Transporte	111,990,001	300,286,001	-188,296,000
Depreciación Acumulada	-68,488,689	-94,901,942	26,413,253
<b>TOTAL</b>	<b>78,552,101</b>	<b>236,025,848</b>	<b>-157,473,747</b>

#### NOTA 8 - ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO

Registra el valor del software exclusivo para historia clínica:

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Programas y Aplicaciones Informáticas	5,000,000	5,000,000	0
<b>TOTAL</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,000,000</b>	<b>0</b>

### NOTA 9 - PASIVOS FINANCIEROS

En esta cuenta se registra el valor de las obligaciones contraídas por la empresa, mediante la obtención de recursos provenientes de bancos, proveedores de bienes y servicios. A 31 de diciembre el saldo se compone así:

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Bancolombia SA Obligación No.330089739	16,769,721	37,651,125	-20,881,404
Bancolombia SA Obligación No.330098563	43,189,288	0	43,189,288
Bancolombia SA- Credipago	4,840,000	3,900,000	940,000
Finesa	1,664,579	1,260,634	403,945
	<b>66,463,588</b>	<b>42,811,759</b>	<b>23,651,829</b>

En el mes de marzo de 2024, se adquiere una obligación financiera con Bancolombia, para capital de trabajo.

### NOTA 10 -COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

A diciembre 31 de 2024, se canceló en su totalidad los servicios públicos y demás costos y gastos.

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Servicios Públicos	0	268,030	-268,030
Otros costos y gastos por pagar	0	35,000	-35,000
	<b>0</b>	<b>303,030</b>	<b>-303,030</b>

### NOTA 11 -IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Registra los anticipos de impuestos por retenciones practicadas y los impuestos nacionales por pagar.

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Impuesto de Renta	82,000,000	60,391,000	21,609,000
Impuesto de Industria y Comercio	10,188,000	9,268,000	920,000
Retención en la Fuente	296,000	1,030,000	-734,000
Autoretenciones Art 114-1 ET	1,146,000	426,000	720,000
Retenciones de ICA	187,000	314,000	-127,000
	<b>93,817,000</b>	<b>71,429,000</b>	<b>22,388,000</b>

### NOTA 12 - BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Corresponde al valor de las prestaciones sociales de los empleados vinculados por nómina. El saldo a 31 de diciembre de 2024 es el siguiente:

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Salarios por pagar	21,147,000	10,502,300	10,644,700
Cesantías	14,867,150	6,273,000	8,594,150
Intereses sobre Cesantías	1,399,550	699,500	700,050
Vacaciones	4,869,700	3,211,500	1,658,200
	<b>42,283,400</b>	<b>20,686,300</b>	<b>21,597,100</b>

También comprende la obligación correspondiente a la seguridad social y aportes parafiscales:

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Aportes a EPS	880,100	386,700	493,400
Aportes a AFP	3,520,200	1,546,500	1,973,700
Aportes ARL	346,900	185,300	161,600
Aportes caja compensación	880,100	386,700	493,400
	<b>5,627,300</b>	<b>2,505,200</b>	<b>3,122,100</b>

### NOTA 13 - OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Este rubro registra los copagos recibidos en consulta médica domiciliaria, pendientes de facturar a las aseguradoras.

El valor del anticipo de HOME GROUP SAS, se legaliza con el traspaso de la camioneta NISSAN URVAN LMP423, realizado en el mes de Enero de 2024.

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Compañía de medicina prepagada Colsanitas	446,300	275,400	170,900
Kom Care IPS SA	80,000	4,640,000	-4,560,000
Ike Asistencia Colombia SA	566,400	4,136,927	-3,570,527
Medisanitas Compañía de Medicina Prepagada	30,300	54,400	-24,100
Home Group SAS	0	270,000,000	-270,000,000
	<b>1,123,000</b>	<b>279,106,727</b>	<b>-277,983,727</b>

#### NOTA 14- PATRIMONIO

Esta representado por el valor de capital suscrito y pagado, la utilidad del ejercicio y las utilidades acumuladas.

En los meses de julio a diciembre, se realiza a los socios, la distribución de las utilidades por \$80.000.000 correspondientes al periodo 2023, distribución autorizada en asamblea general de socios.

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Capital Suscrito y pagado	100,000,000	100,000,000	0
Utilidad del ejercicio	151,775,824	82,571,848	69,203,976
Utilidades acumuladas	254,325,077	251,753,229	2,571,848
	<b>506,100,901</b>	<b>434,325,077</b>	<b>71,775,824</b>

#### NOTA 15- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Este rubro corresponde al valor por servicios prestados en consulta medica domiciliaria, alquiler de Ambulancia Medicalizada en eventos y acompañamiento medico en los proyectos de Caracol TV.

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Consulta medica domiciliaria	549,097,085	394,861,500	154,235,585
Acompañamiento Eventos Ambulancia Medicalizada	94,821,000	56,448,000	38,373,000
Acompañamiento Medico	285,115,530	349,394,600	-64,279,070
Descuentos y Devoluciones	-12,046,725	0	-12,046,725
	<b>916,986,890</b>	<b>800,704,100</b>	<b>116,282,790</b>

#### NOTA 16- COSTO POR ATENCION EN SALUD

Corresponde a los salarios, prestaciones sociales, honorarios y servicios del personal de salud, compra de medicamentos e insumos utilizados en el servicio de consulta medica domiciliaria y los gastos por mantenimiento y sostenimiento a la flota vehicular.

Se refleja un aumento significativo en salarios, prestaciones sociales y aportes parafiscales con respecto al año 2023, ya que la Empresa realizó cambio en el sistema de contratación para los profesionales médicos, pasando de contratos por prestación de servicios a contratos laborales.

El item, arrendamientos operativos, corresponde al alquiler de una ambulancia medicalizada para los servicios prestados a CARACOL TV. en los proyectos televisivos.

A continuación se presenta el detalle de los costos por atención en salud.

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
Salarios	218,217,847	71,331,226	146,886,621
Auxilio de transporte	6,930,900	0	6,930,900
Contribuciones efectivas	39,763,833	13,036,900	26,726,933
Prestaciones sociales	46,462,960	14,679,028	31,783,932
Honorarios médicos	2,800,000	79,565,248	-76,765,248
Servicios de conducción y enfermería	25,978,000	50,956,250	-24,978,250
Dotaciones y suministros	1,935,960	493,949	1,442,011
Medicamentos y dispositivos médicos	3,215,766	3,735,990	-520,224
Mantenimiento equipo de transporte	8,328,321	9,720,996	-1,392,675
Mantenimiento equipo medico	2,918,266	2,733,000	185,266
Arrendamientos operativos (Ambulancia)	52,040,000	0	52,040,000
Combustible y lubricantes	18,372,904	12,801,206	5,571,698
Parqueaderos y peajes	255,832	341,700	-85,868
Impuestos de vehiculos	1,763,000	7,024,800	-5,261,800
Seguros	9,187,453	7,837,394	1,350,059
Asistencia técnica	223,300	421,178	-197,878
Rastreo y vigilancia equipo de transporte	1,948,494	1,697,502	250,992
Iva Descontable	2,994,857	2,925,515	69,342
	<b>443,337,693</b>	<b>279,301,882</b>	<b>164,035,811</b>

#### NOTA 17- GASTOS DE ADMINISTRACION

Son los ocasionados en desarrollo de las actividades administrativas propias de la Sociedad. Los gastos operacionales desglosados a 31 de diciembre de 2024 reflejados en el balance como sigue:

Gastos por Beneficios a los Empleados
Honorarios
Impuestos
Arrendamientos
Seguros
Servicios
Gastos Legales
Gastos de reparación y mantenimiento
Adecuaciones
Depreciaciones
Diversos

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
128,046,112	116,463,048	11,583,064	
12,360,000	9,360,000	3,000,000	
15,494,282	13,591,546	1,902,736	
47,289,000	41,265,000	6,024,000	
2,579,060	2,335,040	244,020	
10,478,961	7,618,259	2,860,702	
2,754,127	2,681,767	72,360	
519,160	270,000	249,160	
5,000,000	0	5,000,000	
16,099,998	90,744,372	-74,644,374	
3,178,345	819,071	2,359,274	
<b>243,799,045</b>	<b>285,148,103</b>	<b>-41,349,058</b>	

**NOTA 18- INGRESOS FINANCIEROS**

Recuperaciones
Utilidad en venta ambulancias
Diversos-ajuste al peso

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
912,212	1,815,000	-902,788	
42,617,251	0	42,617,251	
2,596,840	331,370	2,265,470	
<b>46,126,303</b>	<b>2,146,370</b>	<b>43,979,933</b>	

**NOTA 19 GASTOS FINANCIEROS**

Gastos Bancarios
Gravamen movimientos financieros
Intereses
Gastos extraordinarios

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
5,025,745	12,147,535	-7,121,790	
3,586,527	3,379,246	207,281	
11,711,298	51,372,923	-39,661,625	
0	7,192,920	-7,192,920	
<b>20,323,570</b>	<b>74,092,624</b>	<b>-53,769,054</b>	

**NOTA 20- OTROS GASTOS**

Pérdida por venta o disposición de otros activos
--

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
5,783,264	972,330	4,810,934	
<b>5,783,264</b>	<b>972,330</b>	<b>4,810,934</b>	

**NOTA 21- IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

Esta cuenta contiene la provisión del 35% de impuesto de renta para el 2024.

Impuesto de Renta
-------------------

	<b>dic-24</b>	<b>dic-23</b>	<b>Variación</b>
98,093,801	80,763,682	17,330,119	
<b>98,093,801</b>	<b>80,763,682</b>	<b>17,330,119</b>	

Arturo J. Castro  
C.C. 79527304 Bta

**ARTURO JOSE CASTRO RODRIGUEZ**

C.C. 79.527.304 de Bogotá  
Representante Legal

Yineth Cuellar Gutierrez

**YINETH CUELLAR GUTIERREZ**

C.C. 65.552.919 de Guamo  
TP: 78.436-T  
Contadora

\* LAS ANTERIORES NOTAS HACEN PARTE INTEGRAL A LOS ESTADOS FINANCIEROS