UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO SAS
NIT: 900.804.675 – 7

ESTADOS FINANCIEROS
Por los Periodos terminados al:
31 de diciembre de 2024 y 2023

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores

A la Asamblea General de Accionistas

UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO SAS

Los suscritos representante legal y contador de la compañía UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO SAS certificamos que hemos preparado los Estados Financieros de la sociedad a diciembre 31 de 2024, de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2024 y además:

a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
d. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas.
e. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

Dado en Bogotá a los 12 (Doce) días del mes de marzo del año 2025.

Cordialmente,

Alexandra Kalenatic Remolina
Representante Legal

Leydy Marcela Quiñonez Lobo.
Tarjeta Profesional 299.567-T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

	Nota		A 31 de diciembre de 2024	A 31 de diciembre 2023 reexpresado (**)
Activos				
Efectivo y equivalente de efectivo	4		112.923.292	65.870.649
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (CP)	5		2.078.866.821	1.201.341.930
Total activos corrientes			**2.191.790.113**	**1.267.212.579**
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (LP)	5		2.102.517.925	2.130.000.000
Propiedades, planta y equipo	6		85.666.495	80.899.257
Total activos no corrientes			**2.188.184.420**	**2.210.899.257**
Total activos		$	**4.379.974.533**	**3.478.111.836**
Pasivos				
Obligaciones Financieras	7		5.799.568	16.869.306
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8		476.233.688	170.212.697
Beneficios a empleados	9		21.824.994	34.521.182
Otros pasivos no financieros	10		133.096.151	340.183.000
Total pasivos corrientes			**636.954.401**	**561.786.185**
Total pasivos no corrientes	7		33.331.216	191.036.097
Total pasivos		$	**670.285.617**	**752.822.282**
Patrimonio				
Capital suscrito y pagado			2.000.000	2.000.000
Resultados del ejercicio		$	984.399.362	1.383.186.349
Resultados acumulados			2.723.289.554	1.340.103.205
Total patrimonio			**3.709.688.916**	**2.725.289.554**
Total pasivo y patrimonio		$	**4.379.974.533**	**3.478.111.836**

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

ALEXANDRA KALENATIC REMOLINA
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

LEYDY MARCELA QUIÑONEZ L.
Contador Publico
Tarjeta Profesional No.299.567-T
(Ver certificación adjunta)

JULIAN ANDRES GUTIERREZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No.308.936-T
(Ver informe adjunto)

VIGILADO Supersalud
La salud es de todos Minsalud

ESTADO DE RESULTADOS

	Nota		A 31 de diciembre de 2024	A 31 de diciembre 2023 reexpresado (**)
Ingresos de actividades ordinarias	12	$	4.686.301.988	3.132.767.763
Costo de ventas	13		1.890.418.056	694.334.138
Utilidad bruta			**2.795.883.932**	**2.438.433.625**
Otros ingresos	14		918.357.247	134.021.025
Gastos de administración	15		2.106.031.481	760.766.739
Otros gastos	16		73.161.113	88.318.562
Resultado de actividades de la operación			**1.535.048.585**	**1.723.369.349**
Ingresos financieros			-	-
Costos financieros			-	-
Resultado financiero			**-**	**-**
Resultado antes de impuestos		$	**1.535.048.585**	**1.723.369.349**
Provisión para impuesto sobre la renta	17		550.649.223	340.183.000
		$	**984.399.362**	**1.383.186.349**
Resultado Integral total del año		$	**984.399.362**	**1.383.186.349**

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

ALEXANDRA KALENATIC REMOLINA
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

LEYDY MARCELA QUIÑONEZ L.
Contador Publico
Tarjeta Profesional No.299.567-T
(Ver certificación adjunta)

JULIAN ANDRES GUTIERREZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No.308.936-T
(Ver informe adjunto)

VIGILADO Supersalud
La salud es de todos Minsalud

ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	Capital suscrito y pagado	Prima en colocación de acciones	Reserva legal	Resultado del ejercicio	Resultados acumulada	Total patrimonio
Saldos al 31 de diciembre de 2022	$ **2.000.000**	**-**	**-**	**608.840.327**	**- 731.262.878**	**- 1.342.103.205**
						-
Cambios en el patrimonio:						-
Resultado del período	**-**	**-**	**-**	1.383.186.349	**-**	1.383.186.349
Ajuste de impuesto diferido						-
Traslado de resultados						-
Saldos al 31 de diciembre de 2023	$ **2.000.000**	**-**	**-**	**1.992.026.676**	**731.262.878**	**2.725.289.554**
						-
Cambios en el patrimonio:						-
Resultado del período	**-**	**-**	**-**	984.399.362	**-**	984.399.362
Ajuste de impuesto diferido						-
Traslado de resultados						-
Saldos al 31 de diciembre de 2024	$ **2.000.000**	**-**	**-**	**2.976.426.038**	**731.262.878**	**3.709.688.916**

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

ALEXANDRA KALENATIC REMOLINA
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

LEYDY MARCELA QUIÑONEZ L.
Contador Publico
Tarjeta Profesional No.299.567-T
(Ver certificación adjunta)

JULIAN ANDRES GUTIERREZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No.308.936-T
(Ver informe adjunto)

VIGILADO Supersalud
La salud es de todos Minsalud

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En miles de pesos		A 31 de diciembre de 2024	A 31 de diciembre 2023 reexpresado (**)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación			
Resultado del periodo	**$**	**984.399.362**	**1.383.186.349**
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)			
Ajustes por gastos de depreciación		28.482.488	23.571.420
Cambios en activos y pasivos de operación			
Incremento en los inventarios		-	-
Incremento otros activos financieros		-	-
Disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial		(850.042.816)	(1.579.364.079)
Disminuciones (incrementos)impuestos corrientes		-	-
Incrementos activos financieros		-	-
Incremento (disminución) otros activos no financieros		-	-
Incremento de cuentas por pagar de origen comercial		306.020.991	(99.315.965)
Incremento (disminución) beneficio a empleados		(12.696.188)	420.987
Incremento (disminución) pasivo financiero		-	
Incremento (disminución) pasivo no financiero		(364.791.730)	126.564.655
Flujos de efectivo netos de actividades de operación		**91.372.107**	**(144.936.633)**
Flujos de efectivo de utilizados en actividades de inversión			
Aporte de capital		-	-
Compra Propiedad, planta y equipo		(33.249.726)	159.507.815
Flujos de efectivo netos de utilizados en actividades de inversión		**(33.249.726)**	**159.507.815**
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación			
Importes procedentes capital asignado e inversión suplementaria		-	-
Obligaciones financieras		(11.069.737)	16.869.307
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de financiación		**(11.069.737)**	**16.869.307**
(Disminución) incremento neto de efectivo y equivalentes al efectivo		**47.052.644**	**31.440.489**
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo		65.870.649	34.430.160
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	**$**	**112.923.292**	**65.870.649**
		112.923.292	**65.870.649**

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

ALEXANDRA KALENATIC REMOLINA
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

LEYDY MARCELA QUIÑONEZ L.
Contador Publico
Tarjeta Profesional No.299.567-T
(Ver certificación adjunta)

JULIAN ANDRES GUTIERREZ
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No.308.936-T
(Ver informe adjunto)

VIGILADO Supersalud
La salud es de todos Minsalud

Notas a los estados financieros

1. Información General

La sociedad Unidad de inmunología y alergia del mediterráneo s.a.s, es una entidad comercial constituida de acuerdo a las leyes colombianas el día 26 de diciembre de 2014, y con registro mercantil número 01898907 ante la Cámara de Comercio de Bogotá. Su duración está autorizada indefinidamente

El objeto social es la prestación de servicios médicos en las áreas pediátrica alergia e inmunología y Realización de cualquier actividad civil o comercial lícita. Parágrafo: La sociedad podrá desarrollar su Objeto Social a través de sus propios establecimientos de comercio o mediante establecimientos diferentes tomados a cualquier título.

2. Bases de preparación

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) en el año 2009; y otras disposiciones legales aplicables para las entidades vigiladas y/o controladas por la Superintendencia de Sociedades y Superintendencia de salud que pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del Estado.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con el marco técnico normativo basado en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes aplicables en Colombia. Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA Colombianos).

3. Políticas contables

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

3.1. Transacciones en moneda extranjera

3.1.1. Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se miden utilizando la moneda del entorno económico primario en el cual opera la Compañía ('la moneda funcional'). Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

3.1.2. Transacciones y saldos

Las transacciones en monedas extranjeras se convierten a la moneda funcional utilizando las tasas de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Las ganancias o pérdidas en monedas extranjeras que surgen de esas transacciones y de la conversión a las tasas de cambios al cierre del año para activos y pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras, se reconocen en el estado de resultados.

3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja, depósitos a la vista y otras inversiones de alta liquidez a corto plazo, con vencimiento original de seis meses o menos. Los sobregiros bancarios se muestran en los préstamos como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

3.3. Instrumentos financieros

3.3.1. Clasificación

Udiam contabilizara los siguientes instrumentos financieros clasificándolos como instrumentos financieros básicos esto en relación a lo establecido por la sección 11 de las NIIF para PYMES.

- Efectivo
- Un instrumento de deuda (como un pagare o préstamo por cobrar o pagar)

En el rubro de instrumentos financieros podremos encontrar lo siguiente:

- Cuentas de origen comercial y pagares por cobrar y pagar (Clientes, Cuentas por cobrar, Proveedores, Cuentas por pagar con terceros) y prestamos de banco o terceros (obligaciones financieras).

3.3.2 Reconocimiento y medición

Las compras y ventas normales de activos financieros se reconocen en la fecha de la negociación, que es la fecha en la cual la Compañía se compromete a comprar o vender el activo y será medido al precio de la transacción.

Los intereses de títulos disponibles para la venta calculados utilizando el método del interés efectivo se reconocen en el estado de resultados como parte de los (costos)/ingresos financieros.

Las inversiones al costo amortizado son activos financieros de renta fija, tales como: TES, Bonos, CDT, entre otros; que cotizan en un mercado público de valores, UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, donde intención de mantener los flujos contractuales del activo por un periodo de tiempo o hasta finalizar el plazo establecido.

En el caso de las cuentas por cobrar comerciales Corresponden a derechos contractuales por la prestación de servicios, financiados o no, en el corto plazo, que se reconocen en el balance, ya sea a nombre del cliente o a nombre del tercero que apoya la financiación a los clientes.
Si se espera el recaudo en un año o menos, se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentan como activos no corrientes.

3.3.3. Compensación de instrumentos financieros

Activos y pasivos financieros se compensan y su monto neto se presenta en el estado de situación financiera cuando existe un derecho legalmente exigible, Cuando la Gerencia tenga la intención de liquidar la cantidad neta o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

3.3.4. Deterioro del valor de los activos financieros

La Compañía evalúa al final de cada ejercicio si existe evidencia objetiva del deterioro de un activo financiero o grupo de activos financieros. Un activo financiero o un grupo de activos financieros está deteriorado y se ha incurrido en pérdidas por deterioro del valor, si existe evidencia objetiva del deterioro como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un "evento de pérdida") y que ese evento de pérdida (o eventos) tiene un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o grupo de activos financieros que pueden calcularse de forma fiable.

3.4 Inventarios

UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, reconocerá una partida como activos por inventario cuando los inventarios sean:

- Poseídos para ser vendidos en el curso normal de las operaciones;
- En proceso de producción con vistas a una venta.
- Materiales o suministros que serán consumidos en el proceso de producción o en la prestación del servicio.

3.5 Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo se expresa al costo histórico menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles para colocar el activo en su ubicación y condición necesarias para que pueda operar de la forma esperada por la gerencia.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se carga para asignar el costo de activos menos su valor residual durante sus vidas útiles estimadas, utilizando el método de línea recta.

A continuación, se detallan las vidas útiles asignadas a cada clase del rubro contable de propiedades planta y equipo, estimadas por la Gerencia y la Coordinación Administrativa y Financiera:
Edificaciones: 20 años.
Muebles y Enseres: 10 años.
Equipo médico: 5 años
Equipos de Cómputo y Comunicaciones: 5 años.
Flota y equipo de transporte: 5 años

Los valores residuales, las vidas útiles y los métodos de depreciación del activo se revisan, y se ajustan de manera prospectiva si es el caso, cuando hay un indicio de un cambio significativo desde la última fecha de reporte.

3.5.1. Deterioro de activos no financieros que no sean inventarios

Los activos que están sujetos a la depreciación y amortización deberán tener un reconocimiento por el uso de los mismos, para ello se determina la vida útil la cual indicará bajo que patrón se deberá practicar está perdida de valor. Los cargos asociados a la depreciación de cada uno de los activos serán reconocidos como resultados dentro del periodo vigente. Para determinar la base de depreciación se deberá tener en cuenta el valor del costo histórico, y el método a aplicar será el de línea recta a partir del momento en el que el activo se encuentre disponible para su uso.

3.6 Obligaciones Financieras

Las deudas se reconocen inicialmente al precio de transacción (es decir, el valor presente del efectivo por pagar al banco, incluyendo los costos de transacción). Las deudas se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga una obligación incondicional de diferir la liquidación del pasivo a por lo menos 12 meses después de la fecha de reporte.

3.7 Beneficios a los empleados

UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

a. Que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado,
b. Que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad,
c. Que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la Compañía,
d. Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, reconocerá un gasto por todos los desembolsos por beneficios a empleados, a menos que se reconozca como parte del costo de un activo, y un pasivo por el importe adeudado a los empleados, después de deducir los pagos realizados a su favor.
En UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, se presentan los siguientes beneficios: salarios, aportes a la seguridad social, cesantías consolidadas, prima legal, vacaciones, bonificaciones anuales y extras, etc.

3.8 Reconocimiento de ingreso

El ingreso comprende el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir por la venta de bienes en el desarrollo normal de las actividades de la compañía. El ingreso se muestra neto del impuesto al valor agregado, devoluciones, reembolsos y descuentos.

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a los beneficios económicos que se generan en la realización de las actividades ordinarias de UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, es decir en la prestación de los servicios médicos y afines.
También se consideran ingreso los valores que recibe UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, por el uso de efectivo, de equivalentes al efectivo u otros activos, así como por rendimientos que obtiene de las financiaciones explicitas o implícitas otorgadas
De igual forma son parte integral de los ingresos todos aquellos valores obtenidos del usufructo de los activos fijos puestos en arrendamiento.

3.8.1 Otros Ingresos

En esta categoría se incluye todo lo relacionado con recuperación de costos y gastos por daños, indemnizaciones recibidas y aprovechamientos, entre otros.
No se consideran ingresos aquellos valores que corresponden a un reintegro de un gasto realizado en el mismo período contable, los cuales deben ser reconocidos como un menor valor del gasto

(4) Efectivo y equivalente de efectivo

	2024	2023
CAJA	17.680.542	65.684.039
BANCO DAVIVIENDA 9475 BOGOTÁ	8.983.397	-
BANCO DAVIVIENDA 7409 TUNJA	1.006.235	-
BANCO DAVIVIENDA 6833 VILLAVICENCIO	5.132.127	815
BANCO DAVIVIENDA 5978 FLORIDABLANCA	77.881.209	18.076
BANCO DAVIVIENDA 0736 VALLEDUPAR	2.239.782	167.718
BANCO DAVIVIENDA NEIVA	-	-
	112.923.292	**65.870.649**

Al cierre del periodo los bancos se encuentran debidamente conciliados, y no existen restricciones sobre los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo.

(5) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

	2024	2023
Clientes		
Caja de Compensación Familiar Compensar	331.468.588	190.216.077
Entidad Promotora de Salud Sanitas S.A.S	417.944.596	351.430.384
Nueva Empresa Promotora de Salud S.A	543.818.299	217.653.096
Medplus Medicina Prepagada S.A	5.538.198	3.185.900
Coomeva Medicina Prepagada S.A	639.364	84.700
Axa Colpatria Medicina Prepagada S.A	2.333.483	1.302.128
Axa Colpatria Seguros de Vida S.A	1.672.756	1.210.876
Caja de Compensación Familiar del Cesar Comfacesar	297.000	1.314.000
Colmedica Medicina Prepagada S.A	1.941.600	3.481.550
Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas S.A	23.771.500	23.834.500
Medisanitas S.A.S	1.604.000	1.683.500
Salud Total S.A	52.483.950	26.730.791
Seguros de Vida Suramericana S.A	4.810.305	16.589.078
Allianz Seguros de Vida S.A	700.400	1.348.097
Ecopetrol S.A	15.145.726	17.329.800
Fideicomisos Patrimonios Autónomos S.A	162.995.776	-
Compañía de Seguros Bolívar S.A	2.091.700	1.689.074
Universidad Pedagógica y Tecnológica de Colombia	5.814.695	9.951.338
Cajacopi Eps S.A.S	300.000	-
Regional de Aseguramiento en Salud	-	14.605.339
Unión Temporal Medisalud	-	65.647.350
Otros	19.648	6.319.181
Glosas sin Conciliar	159.667.139	7.692.654
Provisión	(76.528.434)	(26.035.112)
	1.658.530.289	**937.264.301**

Anticipos trabajadores	300.000	-
Anticipos proveedores y contratistas	400.805.532	-
Otros Deudores	19.038.000	-
Anticipo de Impuestos	193.000	263.812.629
	420.336.532	**263.812.629**
Cuentas por Cobrar a Socios		
Chapman Ariza Edgardo	799.847.718	1.000.000.000
Kalenatic Remolina Alexandra	1.253.849.787	1.000.000.000
	2.053.697.505	**2.000.000.000**
Cuentas por Cobrar a Terceros		
Yépez José Alberto	48.820.420	130.000.000
	48.820.420	**130.000.000**
Porción corriente	**2.078.866.821**	**1.201.076.930**
Porción no corriente	**2.102.517.925**	**2.130.000.000**

(6) Propiedad planta y equipo

	2024	2023
Otros	-	5.295.500
Equipo de oficina	37.833.028	115.900.528
Equipo de computación y comunicación	46.690.263	11.435.931
Equipo Médico Científico	82.903.000	-
Equipo de Transporte	-	13.000.000
Propiedad, planta y equipo	**167.426.291**	**145.631.959**
Equipo de oficina	(29.155.094)	(26.277.276)
Equipo de computación y comunicación	(19.458.710)	(16.565.388)
Equipo Médico Científico	(33.145.992)	(11.490.026)
Equipo de Transporte	-	(10.400.012)
(-) Depreciación acumulada	**(81.759.796)**	**(64.732.702)**
Total propiedad, planta y equipo	**85.666.495**	**80.899.257**

(7) Obligaciones Financieras

Obligaciones financieras corto plazo

	2024	2023
Tarjeta Crédito 2517	2.127.653	3.250.000
Tarjeta Crédito 3951	1.487.885	4.809.306
Tarjeta Crédito 0428	2.181.502	4.000.000
Tarjeta Crédito 4894	2.528	4.810.000
Subtotal Obligaciones Financieras al corto plazo	**5.799.568**	**16.869.306**
Obligaciones Financieras largo plazo		
Contratos Leasing Davivienda	25.769.937	81.166.603
Davivienda Crediexpress	7.561.279	50.833.333
Sobregiro	-	59.036.161
Subtotal Obligaciones Financieras largo plazo	**33.331.216**	**191.036.097**
Total obligaciones financieras	**39.130.784**	**207.905.403**

(8) Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar

	2024	2023
Proveedores		
Alergólogos Clínicos S.A	53.797.925	54.784.175
Inmunotek Colombia SAS	25.812.062	32.121.650
Novamed S.A	-	21.042.500
	79.609.987	**107.948.325**
Honorarios	787.500	-
Servicios públicos	349.197	-
Medicina prepagada	1.057.854	-
Seguridad social	15.630.900	3.766.000
Obligaciones con terceros	209.141.155	-
Otros	78.990.726	4.124.700
Impuestos diferentes del impuesto de Ica	10.579.370	43.623.672
Impuestos diferentes del impuesto de renta	80.087.000	10.750.000
	396.623.701	**62.264.372**
Total acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	**476.233.688**	**170.212.697**

VIGILADO Supersalud
La salud es de todos Minsalud

(9) Beneficios a empleados

Cesantías	10.563.977	22.196.000
Intereses a las cesantías	4.433.595	2.664.116
Vacaciones consolidadas	6.827.422	9.661.066
	21.824.994	**34.521.182**

(10) Otros pasivos no financieros

Impuesto de Renta y Complementario	97.910.151	340.183.000
Impuesto de industria y comercio	35.186.000	-
	133.096.151	**340.183.000**

(12) Ingresos de actividades ordinarias

Aliansalud Entidad Promotora de Salud S.A	873.600	-
Allianz Seguros de Vida S.A	15.128.100	9.128.400
Axa Colpatria Seguros de Vida S.A	1.731.472	960.000
Axa Colpatria Medicina Prepagada S.A	13.197.496	8.252.992
Cajacopi Eps S.A.S	5.020.000	-
Colmedica Medicina Prepagada S.A	23.839.600	16.320.800
Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas S.A	219.374.250	209.455.124
Caja de Compensación Familiar del Cesar Comfacesar	7.060.000	7.210.000
Caja de Compensación Familiar Compensar	808.737.068	545.982.187
Coomeva Medicina Prepagada S.A	11.734.164	-
Ecopetrol S.A	189.589.193	160.602.900
Fideicomisos Patrimonios Autónomos S.A	198.493.680	-
Medisanitas S.A.S	16.498.000	14.809.250
Medplus Medicina Prepagada S.A	7.708.330	8.979.100
Nueva Empresa Promotora de Salud S.A	901.101.336	299.986.787
Regional de Aseguramiento en Salud	150.437.511	50.318.560
Salud Total S.A	415.070.425	225.384.050
Entidad Promotora de Salud Sanitas S.A.S	2.365.641.213	1.326.493.102
Compañía de Seguros Bolívar S.A	12.870.000	6.538.300

VIGILADO Supersalud
La salud es de todos Minsalud

Seguros de Vida Suramericana S.A	25.187.064	15.712.100
Unión Temporal Medisalud	91.601.111	-
Universidad Pedagógica y Tecnológica de Colombia	71.606.700	49.641.500
Otros/ Empresas y Entidades Menores	41.628.440	185.836.611
Devoluciones en Venta	(907.826.765)	(4.422.000)
	4.686.301.988	**3.137.189.763**

(13) Costo de ventas

Arrendamiento	283.363.543	66.495.145
Honorarios	1.167.359.003	197.078.981
Administración	15.654.952	13.117.244
Insumos médicos	422.501.758	257.515.206
Venta de activo	-	159.507.815
Otros	1.538.800	619.747
Costos Directos	**1.890.418.056**	**694.334.138**

(14) Otros ingresos

Descuentos Comerciales		
Total ingresos no operacionales	**918.357.247**	**134.021.025**

(15) Gastos de administración

Gastos de personal	712.653.253	422.473.804
Honorarios	390.936.891	23.924.850
Impuestos	57.185.094	44.884.967
Arrendamientos	-	-
Contribuciones y afiliaciones	15.606.050	13.838.403
Seguros	6.285.175	6.127.055
Servicios	369.367.255	111.059.561
Gastos legales	4.554.600	3.671.274
Mantenimientos y reparaciones	33.135.751	7.908.738

VIGILADO Supersalud
La salud es de todos Minsalud

Adecuación e instalación	198.156.355	3.817.752
Gastos de viaje	1.505.925	2.191.234
Depreciación	28.482.488	23.571.420
Diversos	207.118.124	71.262.571
Provisión de Deudores	81.044.519	26.035.112
	2.106.031.481	**760.766.739**

(16) Otros Gastos

Gastos bancarios	28.160.084	43.578.391
Impuestos asumidos	114.684	-
Gastos extraordinarios	41.597.345	44.432.171
Diversos	3.289.000	308.000
	73.161.113	**88.318.562**

(17) Provisión para el impuesto de renta

Utilidad (o perdida) CONTABLE antes de Impuesto	1.535.048.584,88	971.951.428,00
Tasa de impuesto de renta vigente	35%	35%
Gastos no deducibles	38.234.712,00	-
Total Provisión	**550.649.154**	**340.183.000**

(18) Reexpresion de los estados financieros

	Nota	A 31 de diciembre 2023 antes de la reexpresión (**)	Afectación por ajuste realizado	A 31 de diciembre 2023 reexpresado (**)
Activos				
Efectivo y equivalente de efectivo	4	64.148.549	1.722.099	65.870.649
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	1.201.076.930	265.000	1.201.341.930
Total activos corrientes		**1.265.225.479**	**1.987.100**	**1.267.212.579**
Pasivos				
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	168.225.597	1.987.100	**170.212.697**
Total pasivos corrientes		**559.799.085**	**1.987.100**	**561.786.185**
Patrimonio				
Resultados del ejercicio		1.387.608.349	(4.422.000)	1.383.186.349
Total patrimonio		**2.729.711.554**	**(4.422.000)**	**2.725.289.554**

Modificaciones a 31 de diciembre 2023 por corrección de reconocimiento, en transacciones realizadas de periodos anteriores.

(19)Patrimonio.

El patrimonio de la sociedad está conformado por un capital social $ 2.000.000 y de igual forman se integran al patrimonio las utilidades acumuladas hasta el 2023 por $ 2.723.289.916 detallada a continuación.

Año	Utilidad Contable
2017	254.399.808
2018	207.421.730
2019	176.628.877
2020	92.812.463
2021	231.491.583
2022	377.348.744
2023	1.383.186.349
Total	**2.723.289.554**

(20) Aprobación estados financieros comparativos 2024-2023

Los estados financiero-comparativos a corte de 31 diciembre 2024 y 31 de diciembre 2023, anteriormente analizados, serán presentados para aprobación de asamblea en la fecha designada por la administración para ello la cual es el 18 de marzo de 2025.