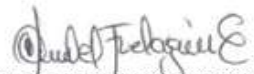
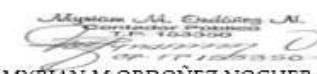


CLINICA AMERICA SALUD SAS
NIT 837000738-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
(Valores expresados en pesos Colombianos)

NOTAS		NOTAS	
ACTIVO		PASIVOS Y PATRIMONIO	
ACTIVOS NO CORRIENTES		PASIVOS NO CORRIENTES	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	4	OBLIGACIONES FINANCIERAS	10
EQUIPO DE OFICINA	\$ 54,106,713		\$ 3,107,016,168
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICIAN	\$ (26,242,313)		
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ 105,114,085		
DEPRECIACION DE EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ (58,405,973)		
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	4,133,546,998.00		
DEPRECIACION	\$ (393,133,015)	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	\$ 3,107,016,168
OTROS ACTIVOS-EQUIPO DE TTE	5 \$ 183,726,770		
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ (68,897,538)	PASIVOS LABORALES	11 \$ 340,734,433
OTROS ACTIVOS-PROGRAMAS INFORMATICOS	6 \$ 3,826,042	PROVEEDORES	12 \$ 1,108,634,300
DEPRECIACION ACUMULADA PROGRAMAS INFORMATICOS	\$ (1,275,347)	OTROS ACREEDORES	13 \$ 1,410,250,000
OTROS DOTACIONAS CLINICA Y RESTAURANTES	6,552,200.00	IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	14 \$ 427,741,138
DEPRACIACION DOTACION CLINICA Y RESTAURANTE	\$ (3,276,100)		
CONSTRUCCIONES EN CURSO	7 \$ 5,531,535,242	TOTAL PASIVOS CORRIENTES	\$ 3,287,359,871
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$ 9,467,177,764	TOTAL PASIVOS	\$ 6,394,376,039
ACTIVOS CORRIENTES		PATRIMONIO	
PRESTAMOS Y CUENTAS POR COBRAR	8 \$ 7,295,338,190	CAPITAL SOCIAL	\$ 9,747,650,909
EQUIVALENTE A EFECTIVO - BANCOS	9 \$ 253,325,033	RESULTADO DE OPERACIONES	\$ 794,376,399
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	\$ 7,548,663,223	RESERVAS ESTATUTARIAS	\$ 79,437,640
		TOTAL PATRIMONIO	15 \$ 10,621,464,947
		TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	\$ 17,015,840,987
TOTAL ACTIVOS	\$ 17,015,840,987		\$ -


JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C 13015722


ANABEL G FUELAGAN ESCOBAR
 CONTADOR PUBLICO
 TP-149767-T


MYRIAN M ORDOÑEZ NOGUERA
 REVISOR FISCAL
 TP-153350-T

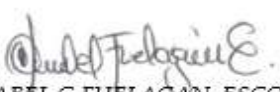
CLINICA AMERICA SALUD SAS
NIT 837000738-3
ESTADO DE RESULTADO DE OPERACIONES
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2024
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

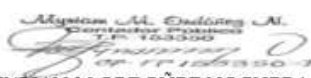
		NOTAS	
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		16	\$ 8,682,279,835
Actividades de la Salud			
SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$ 7,633,299,927		
EMSSANAR SAS	\$ 76,993,900		
CRC	\$ 959,486,435		
TAC	\$ 11,642,073		
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA	\$ 857,500		
- NOTAS CREDITO		\$	(475,800,528)
NOTAS CREDITOS EMSSANAR	-\$ 1,668,300		
NOTAS CREDITOS LAS LAJAS	-\$ 472,131,458		
NOTAS CREDITOS CRC	-\$ 2,000,770		
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES			\$ 8,206,479,307
GASTOS DE ADMINISTRACION		17	\$ (3,650,946,367)
OPS	-\$ 523,784,109		
Nomina UCI	-\$ 1,050,264,721		
Nomina CRC	-\$ 255,373,741		
Nomina Médicos	-\$ 542,568,000		
Seguridad Social	-\$ 260,719,000		
Prestaciones Sociales	-\$ 218,363,067		
Provisión cartera	-\$ 799,873,728		
COSTOS OPERACIONALES		18	\$ (2,049,010,769)
Analisis laboratorio especializado SAS	-\$ 158,893,667		
Sociedad las Lajas	-\$ 715,561,804		
Braun Medical	-\$ 3,711,208		
Biofardix	-\$ 5,670,403		
COBO MEDICAL S.A.S	-\$ 56,231,990		
COMERCIALIZADORA FLEMING PHARMA SAS	-\$ 57,625,650		
DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS JANER Y/O JOSE ANTONIO ERASO RIVAS	-\$ 18,850,750		
COOPERATIVA DE GESTION FARMACEUTICA INTEGRAL EN REORGANIZACION "CFARMA"	-\$ 156,487,332		
DISTRIBUIDORA INPORMEDICAL S.A.S	-\$ 71,068,301		
PRECISION BIOMEDICA	-\$ 10,560,783		
FUERTES MEJIA MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	-\$ 106,201,876		
GENERAL MEDICA	-\$ 15,465,865		
MULTISERVICIOS NOVA 7	-\$ 10,924,000		
JDBA	-\$ 1,373,000		
MEDICAL NEURO SAS	-\$ 7,818,975		
MEDICAL TRADE COLOMBIA S.A.S	-\$ 3,063,385		
MINERVA	-\$ 13,398,829		
NIPRO MEDICAL CORPORATION	-\$ 34,893,848		
RX S.A.	-\$ 24,315,090		
NIKKISO	-\$ 37,932,317		
INSTRUMENTACION	-\$ 81,554,400		
SICOV	-\$ 167,909,484		
Agencia Nacional de S Vial	-\$ 34,855,514		
Recaudo	-\$ 37,694,345		
SERVISUR	-\$ 7,331,090		

OXIGENO DE IPIALES	-\$	6,005,000	
JUAN CAMILO PABON	-\$	52,305,736	
SPECIAL PRODUCTS SURGERY SAS	-\$	1,530,000	
DEISY JOHANA BURBANO POJOTA	-\$	12,000	
SURTI LIMPIEZA	-\$	756,000	
HERNANDEZ YINA	-\$	40,000	
ANYELA BASTIDAS	-\$	332,600	
BAIRON BASTIDAS MONTENEGRO	-\$	54,900	
COLOMBIAN MEDICARE SAS	-\$	761,000	
GRANIZO SAS	-\$	208,250	
ASSIST INGENIERIA SAS	-\$	154,581	
CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	-\$	137,737	
HADEO LTDA	-\$	266,160	
IMBICOL SAS	-\$	642,600	
QUIMIASEO DEL SUR SAS	-\$	602,454	
ANDRES ROSERO	-\$	2,030,000	
ALEJANDRO MEDINA CHAVEZ	-\$	91,356,000	
OXIGENOS DEL SUR	-\$	52,421,845	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION			19 -\$ 1,284,404,636
DEPRECIACION ACTIVOS	-\$	318,385,979	
DE REPRESENTACIÓN	-\$	1,536,000	
VIATICOS OCASIONALES	-\$	7,809,340	
IMPUESTO PREDIAL	-\$	1,666,070	
DOTACIONES Y SUMINISTROS	-\$	3,110,000	
OTROS GASTO DE PERSONAL DIVERSOS	-\$	4,370,725	
ARRIENDO MUEBLES ENSERES	-\$	2,135,800	
ARRIENDO CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	-\$	20,598,000	
SEGURO EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$	1,222,900	
SERVICIO DE ASEO	-\$	8,425,000	
TEMPORALES	-\$	3,813,756	
ASISTENCIA TECNICA	-\$	18,382,050	
PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	-\$	4,463,242	
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	-\$	4,923,023	
ENERGÍA ELÉCTRICA	-\$	47,773,440	
TELÉFONO	-\$	12,066,884	
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	-\$	514,275	
PUBLICIDAD	-\$	6,106,500	
OTROS SERVICIOS	-\$	25,798,107	
REGISTRO MERCANTIL	-\$	2,994,600	
TRAMITES Y LICENCIAS	-\$	7,719,944	
OTROS GASTOS LEGALES	-\$	1,861,244	
MAQUINARIA Y EQUIPO	-\$	200,000	
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	-\$	13,350,734	
MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	-\$	6,160,765	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-\$	5,157,200	
EQUIPO DE TRANSPORTE	-\$	14,947,279	
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-\$	5,980,626	
INSTALACIONES ELECTRICAS	-\$	1,238,920	
REPARACIONES LOCATIVAS	-\$	146,987,473	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	-\$	3,386,812	
UTILES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	-\$	23,573,562	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-\$	3,066,500	
TAXIS Y BUSES	-\$	689,000	
CASINOS Y RESTAURANTES	-\$	2,171,900	

PEAJES AMBULANCIA	- \$	2,169,000	
OTROS GASTOS DIVERSOS	- \$	13,224,865	
OPS TAC	- \$	7,800,000	
GASTOS BANCARIOS	- \$	2,965,370	
INTERES FINANCIERO	- \$	490,455,728	
GMF	- \$	35,202,023	
UTILIDAD OPERACIONAL			\$ 1,222,117,536
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO			\$ 1,222,117,536
RENTA LIQUIDA			\$ 1,222,117,536
IMPUESTO DE RENTA			20 \$ 427,741,138
Corriente	\$	427,741,138	
UTILIDAD NETA			\$ 794,376,399
RESULTADO DE OPERACIONES TOTAL DEL AÑO			21 \$ 794,376,399


JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C 13015722


ANABEL G FUELAGAN ESCOBAR
 CONTADOR PUBLICO
 TP-149767-T


MYRIAN M ORDOÑEZ NOGUERA
 REVISOR FISCAL
 TP-153350-T

CLINICA AMERICA SALUD SAS
NIT 837000738-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA- ESTADO DE RESULTADO DE OPERACIONES CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DEL
2024

NOTA No. 1. Naturaleza: JURIDICA

CLINICA AMERICA SALUD S.A.S es una empresa de carácter privado, legalmente habilitada ante el Instituto Departamental de salud de Nariño, cuyo objeto principal es desarrollar por intermedio de socios y de sus dependientes la prestación de servicios de salud de primer y segundo nivel de atención en actividades tales como la prestación de estos servicios de internación, actividades de promoción y prevención de la salud, actividades de apoyo diagnóstico y terapéutico, suministro de medicamentos y en general todas las actividades relacionadas con la salud y la vida humana. La prestación de los servicios ofrecidos por los centros de reconocimiento de conductores (CRC) de conformidad con lo establecido en la resolución N° 1200 de abril del 2006 y demás normas que la complementen, adicionen o modifiquen, entre cuyos objetos es la expedición de certificaciones de aptitud física mental y de coordinación motriz para conducir. Así como la prestación de servicios de ambulancias y/o transporte asistencial básico para pacientes y el asesoramiento y capacitación en servicios de salud.

CLINICA AMERICA SALUD S.A.S se encuentra legalmente constituida ante cámara de comercio mediante escritura N° 3243 del 19 de diciembre de 2001 notaria segunda de Ipiales, inscrita en la cámara de comercio el 14 de enero de 2002 bajo el N° 2208 del libro IX, además se registra ante la dirección de impuestos y Aduanas Nacionales asignándole el número de identificación tributaria 837.000.738 -3. Tiene su domicilio en el municipio de Ipiales ubicada en la carrera 6 N° 24ª – 35.

CLINICA AMERICA SALUD S.A.S por ser una institución perteneciente a la red prestadora de servicios de salud, cumple con las disposiciones que regula la superintendencia Nacional de salud en ejercicio de sus atribuciones legales, en especial las conferidas en el decreto 1259 de 1994 en cuanto a inspección, vigilancia y control especialmente en materia de información.

Con respecto al párrafo anterior, la institución debe remitir información trimestral, anual Básica y complementaria según los requerimientos de la circular externa 11 del 24 de diciembre de 2004 circular externa 018 de 07 de julio de 2005.

Su objeto social de la empresa es la prestación de servicios de salud, cuyos principales clientes son de Ipiales, cuya Representación legal está a cargo del DOCTOR JAIME ROBERTO PATIÑO VILLA del Municipio de Ipiales.

NOTA No. 2. Políticas contables

NIIF PARA PYMES

CLINICA AMERICA SALUD S.A.S ha cumplido con la implementación de las Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), aprobadas en Colombia mediante la ley 1314 de 2009, el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015, los Decretos 2101, 2131 de 2016 y el decreto 2170 de 2017 para el proceso de identificación, registro, preparación y revelación de Estados Financieros

***Bases de medición utilizadas para la elaboración de los Estados Financieros.**

Los estados financieros han sido elaborados sobre la base del costo excepto por activos medidos a su valor razonable en el estado de situación financiera de apertura como lo edificios y los terrenos. Eventualmente se pueden hacer valorizaciones de inmuebles a criterio de la entidad y revelar en notas dicho valor comercial.

Los estados financieros de la empresa han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo

Para el reconocimiento patrimonial de los hechos financieros, económicos y sociales se aplicó la base de causación y para el registro de los asientos contables soportados por los documentos generados en las diferentes transacciones efectuadas por la empresa.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada para las cuentas del Estado de Resultado de Operaciones y del Estado de Situación Financiera es el peso colombiano.

NOTA No. 3. Efectos Significativos en la Información Contable:

En cumplimiento a la normatividad legal vigente y en especial a las instrucciones del Código de Comercio relacionadas con el reconocimiento de la totalidad de los hechos financieros, económicos y sociales, en la aplicación de las normas de CLINICA AMERICA SALUD S.A.S, que presenta al final de diciembre de 2024, se obtiene la siguiente información financiera:

I. DE CARÁCTER ESPECIFICO

ACTIVOS

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos. Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor y son usados por la compañía en la gestión de sus negocios a corto plazo

ACTIVOS NO CORRIENTES

NOTA 4. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Bajo esta denominación se agrupan los bienes muebles e inmuebles de propiedad de **CLINICA AMERICA SALUD S.A.S.**, tiene un total de activos fijos, los cuales se han contabilizado al costo de adquisición, más la revalorización que han tenido por efectos de arreglos y mejoras ajustados anualmente.

Reconocimiento y medición 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. 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.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Equipo de Oficina	\$ 54,106,713
Equipo de computación y comunicación	\$ 105,114,085
Equipo médico científico	\$ 4,133,546,998
Otras dotaciones clínicas y restaurantes	\$ 6,552,200
ACTIVOS FIJOS	\$ 4.299.319.996
Depreciación año 2024	-\$ 481.057.401
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 3.818.262.595

NOTA 5 OTROS ACTIVOS - AMBULANCIAS

Clínica AMERICAS SALUD SAS, cuenta con 1 ambulancia medicalizada

OTROS ACTIVOS - EQUIPO DE TRANSPORTE	
Ambulancia medicalizada ZOH-037	\$ 183.726.770
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 183.726.770
Depreciación año 2024	-\$ 68.897.538
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 114.829.232

NOTA 6 OTROS ACTIVOS – PROGRAMAS INFORMÁTICOS

Clínica AMERICAS SALUD SAS, cuenta con la licencia del programa siigo

OTROS ACTIVOS - SIIGO	
Licencia programa Siigo	\$ 3.826.042
Depreciación programa informático	-\$ 1.275.347
TOTAL OTROS ACTIVOS	\$ 2.550.695

NOTA 7 CONSTRUCCIONES EN CURSO

Las Construcciones en curso corresponde a inversiones realizadas en las instalaciones de clinica, con una proyección de terminado el proyecto en el año 2024. Incluyendo el Terreno.

Construcciones en Curso	\$ 5.231.535.242
Terreno	\$300.000.000
TOTAL CONSTRUCCIONES EN CURSO	\$5.531.535.242

ACTIVOS CORRIENTES

NOTA 8 CUENTAS POR COBRAR

Son activos financieros que representan un derecho contractual a recibir efectivo u otro activo financiero de otra entidad en el futuro. El derecho contractual y la correspondiente obligación contractual existen por causa de una transacción o evento que ha sucedido en el pasado, incluso aunque la capacidad del prestamista para ejercer su derecho y la exigencia hacia el garante para que cumpla su compromiso sean contingentes, por depender de un futuro acto de incumplimiento por parte del prestatario). Ordinariamente las cuentas por cobrar comerciales de Clínica America salud S.A.S. surgirán por la prestación de servicios asistenciales a usuarios de las EPS o cualquier usuario de manera particular. La entidad medirá las cuentas por cobrar inicialmente al Precio de la transacción incluyendo los costos de transacción. En el evento en que la operación o acuerdo constituya una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito)

Las cuentas incobrables son todas aquellas facturas que corresponden a servicios prestados por la empresa ya sea a terceros o empleados y que no ha sido posible su recaudo. Clínica America salud S.A.S., efectuará un análisis de su cartera al final de cada período y efectuará el cálculo de la provisión para deudas de difícil cobro por el método de eliminación directa. Las cuentas por cobrar por concepto de deudores comerciales se ajustarán en principio de acuerdo a la política, si superan los 180 días, pero no exceden de 360 días a cuentas de difícil cobro. Al final de cada período sobre el que se informa, Clínica America salud S.A.S, evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro de valor y cuando exista, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro de valor en resultados. Los valores glosados por las entidades a las cuales se les prestó el servicio de salud y de los cuales se tenga la certeza de que no se recuperarán, se llevarán al resultado en el saldo insoluto. En esta cuenta también relacionamos otras cuentas a favor de Clínica America salud S.A.S como son las retenciones en la fuente y las Auto renta.

CUENTAS POR COBRAR	
CARTERA SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$ 7.295.338.190
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	\$ 7.295.338.190

NOTA 9 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

La Caja y las cuentas bancarias con las que cuenta Clínica America salud S.A.S es directamente manejada por el Gerente Financiero Nombrado por la Asamblea de Accionistas,

Se tiene como política el mantener como recurso disponible las obligaciones de carácter operativo como son el pago de proveedores, pago de las obligaciones financieras, pago del personal empleado en el desarrollo de la actividad de servicios.

EQUIVALENTE A EFECTIVO	
DAVIVIENDA CTA 7762	\$ 28,021,427
DAVIVIENDA CTA 9405	\$ 3,749,032
DAVIVIENDA CTA 4590	\$ 91,284,593
DAVIVIENDA CTA 5840	\$ 341,482
OCCIDENTE CTA 8229-9	\$ 114,414,660
COLPATRIA CTA 0434	\$ 15,513,839
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$ 253,325,033

GRUPO 2 – PASIVOS:

NOTA 10 OPERACIONES DE FINANCIAMIENTO

Las obligaciones financieras de la empresa corresponden a las deudas con los bancos, las cuales son a largo plazo y están siendo utilizados en la construcción de planta operativa del Clínica America salud S.A.S.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	
CREDITO 3295	\$ 284,948,035
LEASING 7749	\$ 247,647,395
LEASING 7802	\$ 296,847,981
LEASIN 6180	\$ 1,945,358,441
LEASIN 8848	\$ 228,007,631
LEASIN 8962	\$ 104,206,685
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 3,107,016,168

NOTA 11 PASIVOS LABORALES

Registra las obligaciones laborales por pagar a 31 de diciembre del 2024. Donde se incluyen sueldos, vacaciones, prestaciones sociales.

PASIVOS LABORALES	
NOMINA DEPENDIENTES DICIEMBRE	\$ 84,003,833
OPS	\$ 31,513,600
IPS	\$ 1,600,000
CRC	\$ 19,280,499
MEDICOS	\$ 52,656,000
SEGURIDAD SOCIAL	\$ 22,574,100
CESANTIAS	\$ 79,249,909

VACACIONES	\$	39,490,997
INTERES A LAS CESANTIAS	\$	10,365,495
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$	340,734,433

NOTA 12 CUENTAS POR PAGAR - PROVEEDORES

Registra las obligaciones contraídas, en moneda Nacional por el ente económico con proveedores para la adquisición de bienes y servicios tales como materiales médicos - quirúrgicos, medicamentos, equipos, medico – científicos, suministro de servicios y contratación a cargo de la CLINICA AMERICA SALUD S.A.S.

PROVEEDORES VARIOS		
ANALISIS LABORATORIO ESPECIALIZADO SAS	\$	66,085,092
CLINICA LAS LAJAS	\$	539,542,445
COOPERATIVA DE GESTION FARMACEUTICA INTEGRAL EN REORGANIZACION	\$	51,529,427
COBO MEDICAL S.A.S	\$	8,068,657
FUERTES MEJIA MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	\$	55,505,514
COMERCIAL DAYCOR	\$	1,229,250
DIEGO FERNANDO VILLA BENAVIDES	\$	1,605,000
DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS JANER Y/O JOSE ANTONIO ERASO RI	\$	6,121,268
DISTRIBUIDORA INPORMEDICAL SAS	\$	30,985,885
INSTRUMENTACION SA	\$	20,388,600
COMERCIALIZADORA FLEMING PHARMA SAS	\$	17,822,175
FUNDACION REFUGIAR	\$	188,809,891
JDBA BIOINGENIERIA SAS	\$	673,900
MINERVA MEDICAL SAS	\$	3,483,211
JUAN CAMILO PABON	\$	21,180,558
NIPRO MEDICAL CORPORATION	\$	18,149,966
INSTITUTO CARDIO VASCULAR	\$	43,273,600
OXIGENOS DEL SUR	\$	13,633,256
RX SA	\$	2,229,079
CENTRALES ELECTRICAS DE NARIÑO	\$	16,907,800
SUR CONEXIÓN	\$	396,750
EMPRESA DE OBRAS SANITARIAS DE LA PROVINCIA DE OBANDO EMPOOBANDO	\$	85,470
SERVISUR LTDA	\$	537,240
PROGRAMA DE ASEGURAMIENTO DE LA CALIDAD EN EL LABORATORIO PROASECAL SAS	\$	390,266
TOTAL PROVEEDORES	\$	1,108,634,300

NOTA 13 OTROS PASIVOS CORRIENTES

Registra las obligaciones del Clínica América Salud Sas con otros acreedores varios

ACREEDORES VARIOS	
JUAN FRANCISCO VELASCO	\$ 254,410,000
ELIZATH POLO VILLACREZ	\$ 270,610,000
VALEN Y SERCOSUR	\$ 885,230,000
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 1,410,250,000

NOTA 14 IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Impuesto generado por el ejercicio contable menos las retenciones a las que se tienen derecho

IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	
IMPUESTO POR PAGAR	\$ 427,741,138

GRUPO 31 – PATRIMONIO

NOTA 15 PATRIMONIO

El Capital de la empresa **CLINICA AMERICA SAUD SAS** es un capital de trabajo considerable para respaldar nuevos compromisos, el cual se irá incrementando con el crecimiento de la empresa.

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. Cuando se readquieren instrumentos de patrimonio propios, la contraprestación pagada y los costos relacionados se deducen del patrimonio. La distribución de dividendos a los tenedores de un instrumento de patrimonio es cargada directamente contra el patrimonio, por una cuantía equivalente al valor razonable de los bienes a distribuir

CAPITAL SOCIAL	\$ 9,747,650,909
RESULTADO DE OPERACIONES	\$ 794,376,399
RESERVAS ESTATUTARIAS	\$ 79,437,640
TOTAL PATRIMONIO	\$ 10,621,464,947

GRUPO 41 – INGRESOS OPERACIONALES

NOTA 16 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos operacionales corresponden a la actividad principal, para lo cual fue creada la empresa prestación de los servicios en salud.

INGRESOS OPERACIONALES	
SOCIEDAD LAS LAJAS SAS	\$ 7,633,299,927
EMSSANAR SAS	\$ 76,993,900
TAC	\$ 11,642,073

CRC	\$	959,486,435
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA	\$	857,500
- NOTAS CREDITO	-\$	475,800,528
INGRESOS BRUTOS AÑO 2024	\$	8,206,479,307

NOTA 17 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION.

Los Gastos Generales que corresponden a las erogaciones pagadas o causadas, representan el cargo operativo en desarrollo de la actividad económica. Los gastos reflejados en el Estado de Resultados de Operaciones hacen parte de la actividad normal de la empresa y se encuentra dentro de lo presupuestado, en este rubro se encuentra nomina, parafiscal, seguridad social y la provisión cartera que se la ha tomado castigando las cuentas por cobrar superiores a 360 días

GASTOS DE ADMINISTRACION	
OPS	-\$ 523,784,109
Nomina UCI	-\$ 1,050,264,721
Nomina CRC	-\$ 255,373,741
Nomina Médicos	-\$ 542,568,000
Seguridad Social	-\$ 260,719,000
Prestaciones Sociales	-\$ 218,363,067
Provisión cartera	-\$ 799,873,728
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	-\$ 3,650,946,367

NOTA 18 COSTO DE OPERACIONES

Representa la acumulación de costos directos e indirectos necesarios en la prestación del servicio de salud, de acuerdo con el objeto social y que tiene relación de acusación con los ingresos generados en un periodo determinado. Se incluyen devoluciones, glosas y descuentos.

COSTOS OPERACIONALES	
Analisis laboratorio especializado SAS	- 158,893,667
Sociedad las Lajas	- 715,561,804
Braun Medical	- 3,711,208
Biofardix	- 5,670,403
COBO MEDICAL S.A.S	- 56,231,990
COMERCIALIZADORA FLEMING PHARMA SAS	- 57,625,650
DISTRIBUCIONES HOSPITALARIAS JANER Y/O JOSE ANTONIO ERASO RIVAS	- 18,850,750
COOPERATIVA DE GESTION FARMACEUTICA INTEGRAL EN REORGANIZACION "CFARMA"	- 156,487,332
DISTRIBUIDORA INPORMEDICAL S.A.S	- 71,068,301
PRECISION BIOMEDICA	- 10,560,783
FUERTES MEJIA MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	- 106,201,876
GENERAL MEDICA	- 15,465,865
MULTISERVICIOS NOVA 7	- 10,924,000
JDBA	- 1,373,000
MEDICAL NEURO SAS	- 7,818,975
MEDICAL TRADE COLOMBIA S.A.S	- 3,063,385
MINERVA	- 13,398,829
NIPRO MEDICAL CORPORATION	- 34,893,848
RX S.A.	- 24,315,090

NIKKISO	-	37,932,317
INSTRUMENTACION	-	81,554,400
SICOV	-	167,909,484
Agencia Nacional de S Vial	-	34,855,514
Recaudo	-	37,694,345
SERVISUR	-	7,331,090
OXIGENO DE IPIALES	-	6,005,000
JUAN CAMILO PABON	-	52,305,736
SPECIAL PRODUCTS SURGERY SAS	-	1,530,000
DEISY JOHANA BURBANO POJOTA	-	12,000
SURTI LIMPIEZA	-	756,000
HERNANDEZ YINA	-	40,000
ANYELA BASTIDAS	-	332,600
BAIRON BASTIDAS MONTENEGRO	-	54,900
COLOMBIAN MEDICARE SAS	-	761,000
GRANIZO SAS	-	208,250
ASSIST INGENIERIA SAS	-	154,581
CAJA COLOMBIANA DE SUBSIDIO FAMILIAR COLSUBSIDIO	-	137,737
HADEO LTDA	-	266,160
IMBICOL SAS	-	642,600
QUIMIASEO DEL SUR SAS	-	602,454
ANDRES ROSERO	-	2,030,000
ALEJANDRO MEDINA CHAVEZ	-	91,356,000
OXIGENOS DEL SUR	-	52,421,845
TOTAL COSTOS OPERACIONALES	-	2,049,010,769

NOTA 19 OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION

Son erogaciones en que Clinica América Salud SAS incurre, para el normal desarrollo de su actividad de servicio.

OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION		
DEPRECIACION ACTIVOS	-	318,385,979
DE REPRESENTACIÓN	-	1,536,000
VIATICOS OCASIONALES	-	7,809,340
IMPUESTO PREDIAL	-	1,666,070
DOTACIONES Y SUMINISTROS	-	3,110,000
OTROS GASTO DE PERSONAL DIVERSOS	-	4,370,725
ARRIENDO MUEBLES ENSERES	-	2,135,800
ARRIENDO CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	-	20,598,000
SEGURO EQUIPO DE TRANSPORTE	-	1,222,900
SERVICIO DE ASEO	-	8,425,000
TEMPORALES	-	3,813,756
ASISTENCIA TECNICA	-	18,382,050
PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	-	4,463,242
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	-	4,923,023
ENERGÍA ELÉCTRICA	-	47,773,440
TELÉFONO	-	12,066,884
TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	-	514,275
PUBLICIDAD	-	6,106,500
OTROS SERVICIOS	-	25,798,107
REGISTRO MERCANTIL	-	2,994,600

TRAMITES Y LICENCIAS	-	7,719,944
OTROS GASTOS LEGALES	-	1,861,244
MAQUINARIA Y EQUIPO	-	200,000
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	-	13,350,734
MANTENIMIENTO EQUIPO DE OFICINA	-	6,160,765
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-	5,157,200
EQUIPO DE TRANSPORTE	-	14,947,279
OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	-	5,980,626
INSTALACIONES ELECTRICAS	-	1,238,920
REPARACIONES LOCATIVAS	-	146,987,473
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	-	3,386,812
UTILES DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	-	23,573,562
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	-	3,066,500
TAXIS Y BUSES	-	689,000
CASINOS Y RESTAURANTES	-	2,171,900
PEAJES AMBULANCIA	-	2,169,000
OTROS GASTOS DIVERSOS	-	13,224,865
OPS TAC	-	7,800,000
GASTOS BANCARIOS	-	2,965,370
INTERES FINANCIERO	-	490,455,728
GMF	-	35,202,023
TOTAL OTROS GASTOS	-	1,284,404,636

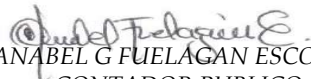
NOTA 20 IMPUESTO DE RENTA

Corresponde al impuesto generado del año 2024 35% de la Utilidad Neta \$427,741,138

NOTA 21 RESULTADO DE OPERACIONES

La Utilidad Neta después del Impuesto a 31 de diciembre del 2024 \$794,376,399 Las Notas a los estados Financieros a 31 de diciembre del 2024 hacen parte integral de los mismos.

Ipiales, marzo 31 del Dos mil veinticinco del 2025


ANABEL G FUELAGAN ESCOBAR
CONTADOR PUBLICO
TP-149767-T