

		ACTIVO			
	NOTA	31 diciembre 2024	31 diciembre 2023	VARIACION	%
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO</b>	3	<b>634.330.068</b>	<b>2.789.985.695</b>	<b>-2.155.655.627</b>	<b>-77,26%</b>
CAJA		13.261.793	7.066.573	6.195.220	87,67%
BANCOS		621.068.275	2.782.919.122	-2.161.850.847	-77,68%
<b>INVERSIONES EN ASOCIADAS</b>	4	<b>362.416.439</b>	<b>362.155.020</b>	<b>261.420</b>	<b>0,07%</b>
ACCIONES		360.000.000	360.000.000	0	0,00%
DERECHOS FIDUCIARIOS		2.416.439	2.155.020	261.420	12,13%
<b>CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS</b>	5	<b>1.217.996.158</b>	<b>1.735.878.202</b>	<b>-517.882.044</b>	<b>-29,83%</b>
CLIENTES		165.088.522	535.271.542	-370.183.020	-69,16%
CLIENTES DEL EXTERIOR		0	0	0	0,00%
CUENTAS POR COBRAR A PARTES RELACIONADAS		5.241.344	45.087.221	-39.845.877	-88,38%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		573.031.556	422.977.289	150.054.267	35,48%
DEUDORES VARIOS		474.634.736	732.542.150	-257.907.414	-35,21%
<b>ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	6	<b>349.207.443</b>	<b>368.552.911</b>	<b>-19.345.468</b>	<b>-5,25%</b>
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		349.207.443	368.552.911	-19.345.468	-5,25%
<b>INVENTARIOS</b>	7	<b>2.054.310.481</b>	<b>580.456.313</b>	<b>1.473.854.168</b>	<b>253,91%</b>
INV. PARA CONSUMO EN PRESTACION DE SERVICIOS		1.312.165.136	406.490.135	905.675.001	222,80%
OTROS		742.145.345	173.966.178	568.179.167	0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>4.618.260.590</b>	<b>5.837.028.141</b>	<b>-1.218.767.551</b>	<b>-20,88%</b>
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	8	<b>3.632.932.140</b>	<b>2.618.504.109</b>	<b>1.014.428.031</b>	<b>38,74%</b>
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE		0	0	0	0,00%
EQUIPO DE OFICINA		412.593.509	303.763.566	108.829.943	35,83%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		188.072.918	153.422.864	34.650.054	22,58%
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO		2.728.473.091	2.184.742.744	543.730.347	24,89%
OTROS ACTIVOS		1.425.583.620	777.182.294	648.401.326	83,43%
MENOS:DEPRECIACION ACUMULADA		-1.121.790.998	-800.607.359	-321.183.639	40,12%
<b>INTANGIBLES</b>		<b>56.548.083</b>	<b>0</b>	<b>56.548.083</b>	<b>0,00%</b>
LICENCIAS, SOFTWARE Y MARCAS		56.548.083	0	56.548.083	0,00%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>3.689.480.223</b>	<b>2.618.504.109</b>	<b>1.070.976.114</b>	<b>40,90%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>8.307.740.813</b>	<b>8.455.532.250</b>	<b>-147.791.437</b>	<b>-1,75%</b>


VEANSE LAS NOTAS QUE ACOMPAÑAN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		PASIVO			
<b>PROVEEDORES</b>	9	<b>300.077.310</b>	<b>346.844.963</b>	<b>-46.767.654</b>	<b>-13,48%</b>
NACIONALES		300.077.310	346.844.963	-46.767.654	-13,48%
DEL EXTERIOR		0	0	0	0,00%
<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTA</b>	10	<b>566.071.414</b>	<b>903.214.819</b>	<b>-337.143.405</b>	<b>-37,33%</b>
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		566.071.414	890.483.649	-324.412.235	-36,43%
DEUDAS CON ACCIONISTAS		0	12.731.170	-12.731.170	0,00%
<b>PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE</b>	11	<b>92.818.000</b>	<b>249.755.793</b>	<b>-156.937.793</b>	<b>-62,84%</b>
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0	169.820.348	-169.820.348	-100,00%
RETENCION EN LA FUENTE		92.818.000	79.935.445	12.882.555	16,12%
<b>PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE DISTINTO AL IMPUE</b>	12	<b>76.729.000</b>	<b>42.192.959</b>	<b>34.536.041</b>	<b>81,85%</b>
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		0	0	0	0,00%
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		10.990.000	13.494.854	-2.504.854	-18,56%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		65.739.000	28.698.105	37.040.895	129,07%
<b>OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL</b>	13	<b>215.689.701</b>	<b>247.043.273</b>	<b>-31.353.573</b>	<b>-12,69%</b>
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		215.689.701	182.893.573	32.796.127	17,93%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		0	64.149.700	-64.149.700	-100,00%
<b>OTROS PASIVOS</b>	14	<b>5.916.502.027</b>	<b>5.535.000.346</b>	<b>381.501.681</b>	<b>6,89%</b>
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		5.916.502.027	5.535.000.346	381.501.681	6,89%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>7.167.887.451</b>	<b>7.324.052.153</b>	<b>-156.164.703</b>	<b>-2,13%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	15	<b>59.276.363</b>	<b>56.184.527</b>	<b>3.091.836</b>	<b>5,50%</b>
BANCOS NACIONALES		0	12.046.363	-12.046.363	-100,00%
OTRAS OBLIGACIONES		59.276.363	44.138.165	15.138.198	34,30%
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>7.227.163.814</b>	<b>7.380.236.681</b>	<b>3.607.599.199</b>	<b>48,88%</b>


**PATRIMONIO**

<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>504.650.000</b>	<b>504.650.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	504.650.000	504.650.000	0	0,00%
<b>RESERVAS</b>	<b>360.000.000</b>	<b>360.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
RESERVA LEGAL	360.000.000	360.000.000	0	0,00%
<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>5.281.430</b>	<b>240.456.284</b>	<b>-235.174.854</b>	<b>-97,80%</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.281.430	240.456.284	-235.174.854	-97,80%
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>210.645.569</b>	<b>-29.810.715</b>	<b>240.456.284</b>	<b>-806,61%</b>
UTILIDADES ACUMULADAS	210.645.569	-29.810.715	240.456.284	-806,61%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>1.080.576.999</b>	<b>1.075.295.569</b>	<b>5.281.430</b>	<b>0,49%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>8.307.740.813</b>	<b>8.455.532.250</b>	<b>3.816.631.173</b>	<b>166,58%</b>

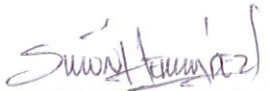
VEANSE LAS NOTAS QUE ACOMPAÑAN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

  
**SIMON HERNÁNDEZ SERRANO**  
 Representante Legal


  
**NICOL ROMERO RUEDA**  
 Contador  
 TP 200981-T

  
**ROLANDO SANCHEZ GUTIERREZ**  
 Revisor Fiscal  
 TP 113363-T

	NOTA	31 diciembre 2024	31 diciembre 2023	VARIACION	%
INGRESOS POR UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA	16	17.953.270.562	15.453.972.604	2.499.297.958	16,17%
DEVOLUCIONES	16	-996.710.943	-55.659.891	-941.051.052	1690,72%
<b>TOTAL INGRESOS ORDINARIOS</b>		<b>16.956.559.619</b>	<b>15.398.312.713</b>	<b>1.558.246.906</b>	<b>10,12%</b>
COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS	17	11.639.007.896	8.305.248.908	3.333.758.988	40,14%
COSTO DE VENTAS		11.639.007.896	8.305.248.908	3.333.758.988	40,14%
<b>UTILIDAD INTEGRAL BRUTA</b>		<b>5.317.551.723</b>	<b>7.093.063.805</b>	<b>-1.775.512.082</b>	<b>-25,03%</b>
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	18	4.608.902.379	5.592.196.306	-983.293.927	-17,58%
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	19	552.248.411	367.516.573	184.731.838	50,26%
INGRESOS FINANCIEROS		413.274.452	309.793.415	103.481.037	33,40%
GASTOS FINANCIEROS	20	189.363.581	967.579.528	-778.215.947	-80,43%
OTROS INGRESOS		32.489.019	39.209.965	-6.720.946	-17,14%
OTROS GASTOS	20	241.281.740	104.498.146	136.783.594	130,90%
<b>UTILIDAD INTEGRAL OPERACIONAL DEL EJERCICIO</b>		<b>171.519.082</b>	<b>410.276.632</b>	<b>-238.757.550</b>	<b>-58,19%</b>
GANANCIAS EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		0	0	0	0,00%
<b>UTILIDAD INTEGRAL ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA</b>		<b>171.519.082</b>	<b>410.276.632</b>	<b>-238.757.550</b>	<b>-58,19%</b>
GASTO POR IMPUESTO SOBRE LA RENTA	21	166.237.652	169.820.348	-3.582.696	-2,11%
<b>UTILIDAD INTEGRAL NETA DEL EJERCICIO</b>		<b>5.281.430</b>	<b>240.456.284</b>	<b>-235.174.854</b>	<b>-97,80%</b>

  
SIMON HERNANDEZ SERRANO  
Representante Legal

  
NICOL ROMERO RUEDA  
Contador  
TP 200981-T

  
ROLANDO SANCHEZ GUTIERREZ  
Revisor Fisical  
TP 113363-T



NOVAFEM S.A.S.  
 NIT: 900.306.609-4  
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL A DICIEMBRE 31 DE: 2024  
 (expresados en pesos colombianos)

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva por Dif. de Cambio por Conversion	Reserva por Coberturas del Flujo de Efectivo	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
<b>Saldo a Diciembre 31 de 2023</b>	504.650.000	360.000.000			-29.810.715	240.456.284	1.075.295.569
Aumento de Capital Social							0
Apropiacion del Periodo					240.456.284	-240.456.284	0
Dividendos Decretados							0
Apropiacion de Reserva Legal							0
Saldo a 31 de diciembre de 2020 re-expresados							0
Utilidad del año - Re-expresada							0
Otro Resultado Integral							0
Ganacia o Perdida por Conversion de moneda extranjera							0
<b>Total Resultados Integrales del Año</b>						5.281.430	5.281.430
<b>Saldo a 31 de Diciembre de 2024</b>	<b>504.650.000</b>	<b>360.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>210.645.569</b>	<b>5.281.430</b>	<b>1.080.576.999</b>

VEANSE LAS NOTAS QUE ACOMPAÑAN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

*Simon Hernandez Serrano*  
**SIMON HERNANDEZ SERRANO**  
 Representante Legal

*Nicol Romero Rueda*  
**NICOL ROMERO RUEDA**  
 Contador  
 TP 200981-T

*Rolando Sanchez Gutierrez*  
**ROLANDO SANCHEZ GUTIERREZ**  
 Revisor Fisacal  
 TP 113363-T

**NOTA: 1-. ENTIDAD QUE INFORMA**

NOVAFEM S.A.S., fue constituida por documento privado del 10 de agosto de 2009 de la asamblea de accionistas inscrita en la cámara de comercio el 18 de agosto de 2009. Con el No. 01320336 del libro IX, se constituyó la sociedad de naturaleza comercial denominada CELAGEM SAS.

Por Acta No. 0019 el 3 de octubre de 2018, de asamblea de accionistas, inscrito en esta cámara de comercio el 11 de octubre de 2018, con el No. 02385110 del libro IX, la sociedad cambio su denominación o razón social de CELAGEM SAS a NOVAFEM SAS.

La sociedad tendrá por objeto social prestar servicios de salud con internación, practica media especializada sin internación, apoyo diagnostico y laboratorio de análisis clínicos, así como el desarrollo de cualquier actividad comercial o civil lícita.

**Periodo del Informe**

El periodo del informe es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2024

**Bases de presentación**

La contabilidad y los estados financieros, fueron preparados siguiendo las instrucciones de las Normas Internacionales de información financiera para Pymes, aceptadas por el Gobierno Nacional mediante los Decretos 2420 y 2496 de diciembre del 2015, mediante estos decretos se estableció como periodo de transición el año 2015 a partir de enero de 2016 y por las normas específicas de la Superintendencia Nacional de Salud.

**NOTA: 2. - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**a. Plan de Cuentas**

La Superintendencia Nacional de Salud considerando la necesidad de establecer un sistema contable uniforme que permitiera definir el marco técnico y jurídico que rige a las Instituciones Prestadoras de servicios de Salud de naturaleza privada y empresas que presten servicios de transporte especial de pacientes, emite el 23 de Octubre de 2009 la Resolución No. 001474 de 2009, donde presenta el Plan Único de Cuentas y sus posteriores modificaciones con las Resoluciones N. 1646 del 25 de Noviembre de 2009 y Resolución No. 001121 del 11 de Junio de 2013, las cuales incluyeron principalmente ajustes y actualizaciones a las estructura del plan único de cuentas, para que se refleje las características propias y la realidad operacional, así como facilitar el análisis, seguimiento y control de los resultados e indicadores financieros en el cumplimiento de las normas y el análisis seguimiento y control del flujo de los recursos.

**b. Unidad Monetaria**

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

**c. Sistema Contable**

El sistema contable utilizado por la Empresa es el de causación, según el cual los ingresos y egresos se registran cuando se causan, independientemente de que se hayan cobrado o pagado

**d. Inventarios**

Comprende todos aquellos artículos, materiales, suministros, productos y recursos renovables y no renovables, para ser utilizados en procesos de transformación, consumo, alquiler o venta dentro de las actividades propias de la empresa y de las actividades de la institución Prestadora de servicios de salud o Empresa que presta servicio especial de transporte de pacientes.

El sistema de inventario utilizado es el sistema de inventario permanente. Su valuación se hará por método de reconocido valor técnico, sin perjuicio de las normas especiales que rigen la materia.

El costo de venta de consumo se reconocerá con cargo a la cuenta respectiva de costo de prestación de servicios.

**e. Deudores**

Representa las cuentas por cobrar a los distintos deudores que aparecen en el Estado de Situación Financiera como a Femclinic SAS y otros, los anticipos de impuestos y los deudores varios.

**f. Propiedades Planta y Equipo**

Se registran por su costo de adquisición y las ventas o retiros de tales activos se descargan al costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta o retiro y el costo neto ajustado se llevan a resultados del ejercicio. Los gastos de mantenimiento se cargan a resultados del año a medida que se causan.

La depreciación se calcula sobre el costo, utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos de acuerdo a las siguientes tasas anuales:

Maquinaria y Equipo Médico y científico	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de cómputo y comunicación	20%

**g. Impuestos Gravámenes y Tasas**

La provisión para el impuesto de renta y complementarios se determina con base en la utilidad comercial, con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del periodo y sus gastos y costos correspondientes.

#### h. Reconocimiento de los Ingresos

Para reconocer los ingresos por la prestación de los servicios se requiere que no exista incertidumbre sobre su recaudo y que se reconozcan los costos que se han de ocasionar por dichos servicios.

#### i) DECLARACION DE CONFORMIDAD

#### ii) HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

### CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Cifras expresadas en pesos)

#### ACTIVO

##### NOTA: 3. Disponible

El siguiente es el detalle del disponible al 31 de diciembre 2024 y 31 diciembre de 2023,

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Caja	\$13.261.793	\$7.066.573
Bancos	\$621.068.275	\$2.782.919.122
<b>Total</b>	<b>\$634.330.068</b>	<b>\$2.789.985.695</b>

##### NOTA: 4. Inversiones

El siguiente es el detalle de las inversiones al 31 de diciembre 2024 y 31 diciembre de 2023,

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Acciones Propias Readquiridas	\$360.000.000	\$360.000.000
Derechos Fiduciarios	\$2.416.439	\$2.155.020
CDT'S	\$0	\$0
<b>Total</b>	<b>\$362.416.439</b>	<b>\$362.155.020</b>

##### NOTA: 5. Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar

Representa entre otras, las cuentas por servicios prestados y pendientes de recaudo al corte de El siguiente es el detalle de las al 31 de diciembre de 2024 y 31 diciembre de 2023, tanto de clientes nacionales como del exterior, así:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Clientes Nacionales	\$165.088.522	\$535.271.542
Clientes del Exterior	\$0	\$0
Cuentas por Cobrar a Accionistas	\$5.241.344	\$45.087.221
Anticipos y Avances	\$573.031.556	\$422.977.289
Otros Deudores	\$474.634.736	\$732.542.150
<b>Total</b>	<b>\$1.217.996.158</b>	<b>\$1.735.878.202</b>

##### NOTA: 6. Activos por Impuestos Corrientes

Los anticipos de impuestos, comprende los valores retenidos (retención Renta e ICA) por las entidades financieras, al momento de recibir los pagos efectuados con tarjetas debito y/o crédito de nuestros clientes .

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Anticipo de Impuestos	\$0	\$0
Retención en la Fuente	\$0	\$114.591.638
Impuesto de Industria y Comercio Retenido	\$0	\$6.333.446
Sobrante en liquidación privada de impuestos	\$237.719.000	\$0
Autorretención Impuesto de Renta	\$0	\$76.109.000
Iva en Activos fijos	\$111.351.443	\$171.381.827
Otros (ICA por cobrar)	\$137.000	\$137.000
<b>Total</b>	<b>\$349.207.443</b>	<b>\$368.552.911</b>

##### NOTA: 7. Inventarios

Corresponde al valor de mercancías no fabricadas por la empresa, adquiridas para desarrollar los procesos pertinentes a los pacientes, detalladas así:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Medicamentos	\$184.197.531	\$116.724.606
Materiales Médico-Quirúrgicos	\$52.870.824	\$80.664.937
Materiales Reactivos y Laboratorio	\$170.301.740	\$168.562.051
Vitaminas	\$36.608.541	\$36.608.541
Otros Materiales	\$3.930.000	\$3.930.000
Otros	\$1.606.401.845	\$173.966.178
<b>Total</b>	<b>\$2.054.310.481</b>	<b>\$580.456.313</b>

**NOTA:8. Propiedades Planta y Equipo**

Los activos se registran al costo y se deprecian con base en el método de línea recta sobre vida útil estimada, se detallan a continuación:

	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
<b>Equipo de Oficina</b>		
Muebles y Enseres	\$412.593.509	\$303.763.566
Sub-Total	<u>\$412.593.509</u>	<u>\$303.763.566</u>
<b>Equipo de Computación y Comunicación</b>		
Equipo de Cómputo y Comunicación	\$188.072.918	\$153.422.864
Sub-Total	<u>\$188.072.918</u>	<u>\$153.422.864</u>
<b>Maquinaria y Equipo Medico</b>		
Equipo Médico, Científico y de Investigación	\$2.713.748.388	\$2.170.018.041
Sub-Total	<u>\$2.713.748.388</u>	<u>\$2.170.018.041</u>
<b>Otros Activos</b>		
Sistemas de Filtración	\$14.724.703	\$14.724.703
Remodelaciones en Propiedad Ajena	\$1.425.583.620	\$777.182.294
Sub-Total	<u>\$1.440.308.323</u>	<u>\$791.906.997</u>
<b>Depreciación Acumulada</b>		
Equipo de Oficina	- \$79.041.460	- \$47.716.857
Equipo de Computación y Comunic.	- \$78.903.622	- \$49.662.736
Maquinaria y Equipo Medico	- \$930.213.323	- \$669.595.174
Otros Activos	- \$33.632.592	- \$33.632.592
Sub-Total	<u>- \$1.121.790.998</u>	<u>- \$800.607.359</u>
<b>PROPIEDADES Y EQUIPO – NETO</b>	<u><b>\$3.632.932.140</b></u>	<u><b>\$2.618.504.109</b></u>

**PASIVO**

El pasivo corresponde a las obligaciones que la empresa ha contraído, como resultado de la obtención de recursos provenientes de instituciones financieras nacionales en desarrollo de su objeto.

**NOTA: 9. Proveedores**

A continuación, un detalle de las cuentas de proveedores al 31 de diciembre 2024 y 31 diciembre de 2023:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Proveedores Nacionales	\$300.077.310	\$346.844.963
Proveedores del Exterior	\$0	\$0
<b>Total</b>	<u><b>\$300.077.310</b></u>	<u><b>\$346.844.963</b></u>

**NOTA: 10. Cuentas Comerciales por Pagar:**

Son todas aquellas cuentas que están pendientes por pagar, El siguiente es el detalle al 31 de diciembre 2024 y 31 diciembre de 2023:, de la siguiente manera:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Costos y Gastos por Pagar	\$566.071.414	\$890.501.049
Deudas con Accionistas	\$0	\$12.731.170
<b>Total</b>	<u><b>\$566.071.414</b></u>	<u><b>\$903.232.219</b></u>

Los proveedores y acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no generan intereses.

**NOTA: 11. Pasivo por Impuesto Corriente**

A corte del 31 de diciembre de 2024 y, Los pasivos por impuesto de Renta año 2024 y la retención en la fuente del mes de diciembre 2024, representan:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Impuesto de Renta y Complementarios	\$0	169.820.348
Retención en la Fuente	\$92.818.000	79.935.445
<b>Total</b>	<u><b>\$92.818.000</b></u>	<u><b>\$249.755.793</b></u>

**NOTA: 12. Pasivo por Impuesto Corriente Distinto al Impuesto de Renta**

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Impuesto al Valor Agregado	\$0	0
Impuesto de Industria y Comercio	\$10.990.000	13.494.854
Impuesto de Industria y Comercio retenido	\$65.739.000	28.698.105
<b>Total</b>	<b>\$76.729.000</b>	<b>\$42.192.959</b>

**NOTA: 13. Obligaciones laborales y de Seguridad Social**

Las obligaciones laborales se consolidan al final del ejercicio, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes. El detalle de las obligaciones laborales al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023, es como se muestra a continuación:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Nomina por Pagar	\$0	\$3.024.208
Cesantías Consolidadas	\$114.040.665	\$84.811.593
Intereses Sobre las Cesantías	\$13.691.515	\$9.994.582
Vacaciones Consolidadas	\$87.957.520	\$85.063.190
Retenciones y Aportes de Nomina	\$0	\$64.149.700
<b>Total</b>	<b>\$215.689.701</b>	<b>\$247.043.273</b>

**NOTA: 14. Otros Pasivos**

Representa esta cuenta los dineros recibidos de clientes del exterior, por los servicios que se ofrecerán en los próximos meses, y que serán legalizados por la Empresa en el próximo periodo fiscal

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Anticipos y Avances Recibidos	\$5.916.502.027	\$5.530.165.456
Ingresos Recibidos para Terceros	\$0	\$4.834.890
<b>Total</b>	<b>\$5.916.502.027</b>	<b>\$5.535.000.346</b>

**NOTA: 15. Obligaciones Financieras**

Se aprecia considerable disminución en los saldos pendientes de cancelar por créditos financieros

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Bancos Nacionales	\$0	\$12.046.363
Otras Obligaciones	\$59.276.363	\$44.138.165
<b>Total</b>	<b>\$59.276.363</b>	<b>\$56.184.527</b>

**PATRIMONIO**

La composición del patrimonio al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023, es la siguiente:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Capital Suscrito y Pagado	\$504.650.000	\$504.650.000
Reserva Legal	\$360.000.000	\$360.000.000
Resultado del Ejercicio	\$5.281.430	\$240.456.284
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$210.645.569	-\$29.810.715
<b>Total Patrimonio</b>	<b>\$1.080.577.000</b>	<b>\$1.075.295.569</b>

**CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS (Cifras expresadas en pesos)****INGRESOS****NOTA: 16. Ingresos de Actividades Ordinarias**

Los Ingresos de la compañía se originan por la prestación de servicios de actividades de la práctica médica.

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Servicios de Actividades de la Practica Medica	\$17.953.270.562	\$15.453.972.604
Devoluciones en Ventas	-\$996.710.943	-\$55.659.891
<b>Total</b>	<b>\$16.956.559.619</b>	<b>\$15.398.312.712</b>

**NOTA: 17. Costo de Ventas:**

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre 2023 es el siguiente:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Prestación de Servicios de Salud	\$1.375.644.665	1.501.079.927
Costos de Prestación de Servicio	\$1.967.055.731	1.311.749.535
Honorarios y Comisiones	\$2.263.121.431	1.728.370.343
Deterioro - Equipos de Clínica	\$278.965.763	153.726.819
Otros Servicios	\$5.754.220.306	3.610.322.284
<b>Total</b>	<b>\$11.639.007.896</b>	<b>8.305.248.908</b>

**NOTA: 18. Gastos Operacionales de Administración:**

Los gastos operacionales de administración, que a continuación se detallan son a corte comprendido al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023.

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Gastos de Personal	\$1.661.449.643	952.018.719
Honorarios	\$2.111.063.049	4.085.404.285
Impuestos	\$168.996.982	153.035.133
Arrendamientos	\$42.690.824	47.235.108
Contribuciones y Afiliaciones	\$122.840.838	41.627.428
Seguros	\$47.654.065	35.294.558
Servicios	\$273.454.425	190.029.793
Gastos Legales	\$14.146.452	6.064.540
Mantenimiento y Reparaciones	\$720.611	2.998.277
Adecuación e Instalación	\$0	0
Gastos de Viaje	\$35.710.852	27.354.248
Depreciaciones	\$60.565.490	10.397.983
Amortizaciones	\$2.663.381	0
Diversos	\$66.945.768	40.736.234
Provisiones	\$0	0
<b>Total</b>	<b><u>\$4.608.902.379</u></b>	<b><u>5.592.196.306</u></b>

**NOTA: 19. Gastos Operacionales de Ventas**

Los gastos operacionales de ventas se discriminan de la siguiente forma:

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Gasto de Personal	\$543.921.564	\$342.754.246
Honorarios	\$1.396.699	\$2.945.713
Arriendos	\$0	\$276.730
Seguros	\$0	\$0
Servicios	\$1.582.932	\$18.381.736
Amortizaciones	\$505.161	
Diversos	\$4.842.055	\$3.158.148
<b>Total</b>	<b><u>\$552.248.411</u></b>	<b><u>\$367.516.572</u></b>

**NOTA. 20 Gastos Financieros y Otros Gastos**

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Financieros	\$189.363.581	\$967.579.528
Gastos Extraordinarios	\$240.456.970	\$103.401.566
Gastos Diversos	\$824.770	\$1.096.579
<b>Total</b>	<b><u>\$430.645.321</u></b>	<b><u>\$1.072.077.674</u></b>

**NOTA. 21 Gasto por Impuesto Sobre la Renta**

CUENTA	Dic. 31 /2024	Dic. 31 /2023
Impuesto de Renta y Complementarios	\$166.237.652	169.820.348
<b>Total</b>	<b><u>\$166.237.652</u></b>	<b><u>\$169.820.348</u></b>

El gasto del impuesto sobre la renta del periodo se reconoce en el estado de resultados, y se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas a la fecha de los estados financieros. El Impuesto sobre la renta para los años 2024 y 2023 se calculó sobre una tarifa del 35%.

**NOTA. 22 aprobación de los Estados Financieros**

Los Estados Financieros y las notas o revelaciones que los acompañan fueron aprobados por el representante legal, para ser presentados a la asamblea general de accionistas para su aprobación; la cual podrá aprobarlos o modificarlos.

**Hechos Posteriores a la Fecha de los Estados Financieros**

Entre el 1º. de enero de 2025 y la fecha de emisión de los estados financieros aquí presentados no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole que afecten de forma significativa sus saldos o interpretaciones.