



CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S.
 NIT 823.002.991-9
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 A DICIEMBRE 31 DE 2024 COMPARADOS A DICIEMBRE 31 DE 2023
 (EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVOS		2024	2023	VARIACION	%	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		604.772.335,64	1.822.379.151,31	-	1.217.606.815,67	-201%
EFFECTIVO		6.579.873,41	3.505.735,29		3.074.138,12	47%
BANCOS	Anexo 1	598.192.462,23	1.818.873.416,02	-	1.220.680.953,79	-204%
INVERSIONES MEDIDAS AL COSTO		550.000.000,00	550.000.000,00		-	0%
INVERSIONES	Anexo 2	550.000.000,00	550.000.000,00		-	0%
CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		71.232.925.252,11	36.034.830.512,12		35.198.094.739,99	49%
CLIENTES	Anexo 3	66.190.387.020,62	32.203.033.748,55		33.987.353.272,07	51%
ANTICIPO DE IMPUESTOS	Anexo 4	4.842.397.902,24	2.747.602.598,60		2.094.795.303,64	43%
ANTICIPO A PROVEEDORES	Anexo 5	54.892.279,00	998.329.433,00	-	943.437.154,00	-1719%
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES						
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Anexo 6	3.841.368,11	9.029.130,61	-	5.187.762,50	-135%
INVENTARIO		3.744.275.388,46	2.933.493.388,21		810.782.000,25	22%
PRODUCTOS TERMINADOS	Anexo 7	3.744.275.388,46	2.933.493.388,21		810.782.000,25	22%
ACTIVOS CORRIENTES		76.131.972.976,21	41.340.703.051,64		34.791.269.924,57	46%
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS		59.024.539.433,20	51.464.004.473,55		7.560.534.959,65	13%
TERRENO		2.009.942.094,00	2.009.942.094,00		-	0%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		32.842.533.717,31	32.842.533.717,31		-	0%
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIONES		1.369.584.731,13	1.280.827.615,43		88.757.115,70	6%
EQUIPOS MEDICOS CIENTIFICOS		17.394.775.785,36	10.037.511.920,51		7.357.263.864,85	42%
MAQUINARIAS Y EQUIPOS		854.353.650,00	842.480.648,00		11.873.002,00	1%
EQUIPOS DE OFICINAS		3.874.954.763,40	3.772.313.786,30		102.640.977,10	3%
EQUIPOS DE TRANSPORTE (AMBULANCIAS)	Anexo 8	678.394.692,00	678.394.692,00		-	0%
DEPRECIACIONES		- 13.181.918.077,98	- 10.558.137.326,45		- 2.623.780.751,53	20%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		- 2.654.241.580,92	- 2.167.190.221,39		- 487.051.359,53	18%
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIONES		- 969.308.120,08	- 771.838.031,19		- 197.470.088,89	20%
EQUIPOS MEDICOS CIENTIFICOS		- 7.816.998.792,54	- 6.290.244.492,86		- 1.526.754.299,68	20%
MAQUINARIAS Y EQUIPOS		- 748.927.401,47	- 438.812.650,63		- 310.114.750,84	41%
EQUIPOS DE OFICINAS		- 717.840.666,95	- 682.515.763,44		- 35.324.903,51	5%
EQUIPOS DE TRANSPORTE (AMBULANCIAS)		- 274.601.516,02	- 207.536.166,94		- 67.065.349,08	24%
ACTIVOS NO CORRIENTES		45.842.621.355,22	40.905.867.147,10		4.936.754.208,12	11%
TOTAL ACTIVOS		121.974.594.331,43	82.246.570.198,74		39.728.024.132,69	33%

JESUS MOSCOTE PEÑARANDA
 Representante Legal
 C.C. # 3.907.887

ERNESTO CARO CONTRERAS
 Contador Público
 T.P. 128162 - T

GLENIS DCON BLANCO
 Revisor Fiscal
 T.P. 53166 - T




CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S.
NIT 823.002.991-9
ESTADO DE FLUJO DE CAJA INDIVIDUAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2024	2023	VARIACION
RECIBIDO POR RECAUDOS DE CARTERA	90.798.902.220,00	78.773.219.440,00	12.025.682.780,00
RECIBIDO POR OTROS RECAUDOS	669.163.654,00	116.701.718,31	552.461.935,69
PAGOS A PROVEEDORES	- 41.610.054.199,08	- 40.671.017.390,00	- 939.036.809,08
PAGOS POR PRESTACIONES SOCIALES	- 3.650.352.643,33	- 4.490.133.860,00	839.781.216,67
PRESTAMOS A TRABAJADORES	- 14.634.461,00	- 121.719.775,00	107.085.314,00
PAGOS POR ARRENDAMIENTOS	- 711.795.859,00	- 449.457.559,00	- 262.338.300,00
PAGOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	- 19.380.020.385,82	- 15.280.720.510,00	- 4.099.299.875,82
PAGOS DE SEGURIDAD SOCIAL	- 5.534.434.600,00	- 4.253.201.859,00	- 1.281.232.741,00
PAGOS DE SERVICIOS PUBLICOS	- 3.160.563.413,13	- 2.145.256.435,00	- 1.015.306.978,13
PAGOS DE RETEFUENTES E IMPUESTOS	- 3.762.479.929,00	- 2.741.671.977,00	- 1.020.807.952,00
GASTOS BANCARIOS	- 301.901.361,00	- 1.662.265.855,00	1.360.364.494,00
PAGOS POR SERVICIOS TEMPORALES	- 3.628.050.004,12	- 1.882.126.151,00	- 1.745.923.853,12
PAGOS POR MANTENIMIENTOS	- 1.383.586.351,03	- 1.469.123.370,00	85.537.018,97
PAGO DE POLIZAS	- 874.549.748,44	- 487.530.558,00	- 387.019.190,44
OTROS PAGOS	- 129.769.756,00	- 135.258.450,00	5.488.694,00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	7.325.873.163,05	3.100.437.409,31	4.225.435.753,74
ACTIVIDADES DE INVERSION			
ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	- 2.277.878.590,28	- 1.472.894.902,00	- 804.983.688,28
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	- 2.344.131.700,44	- 3.395.981.021,00	1.051.849.320,56
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	- 4.622.010.290,72	- 4.868.875.923,00	246.865.632,28
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
PRESTAMOS RECIBIDOS	5.626.932.211,00	14.577.265.628,00	- 8.950.333.417,00
PAGO POR PRESTAMOS	- 9.548.401.899,00	- 11.192.761.741,00	1.644.359.842,00
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	- 3.921.469.688,00	3.384.503.887,00	- 7.305.973.575,00
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO	- 1.217.606.815,67	1.616.065.373,31	- 2.833.672.188,98
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	1.822.379.151,31	206.313.778,00	1.616.065.373,31
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	604.772.335,64	1.822.379.151,31	- 1.217.606.815,67


JESUS MOSCOTE PEÑARANDA
Representante Legal
C.C. # 3.907.887


ERNESTO CARR CONTRERAS
Contador Público
T.P. 128162 - T


GLENIS OCON BLANCO
Revisor Fiscal
T.P. 53166 - T



**Clínica
Salud Social...**

CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S.
 NIT 823.002.991-9
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
DE DICIEMBRE 31 DE 2023 A DICIEMBRE 31 DE 2024
 (EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

	CAPITAL SOCIAL	RESERVAS LEGALES	RESERVAS PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDAD DEL EJERCICIO	TOTAL PATRIMONIO
DICIEMBRE 31 DE 2023	2.050.000.000,00	1.000.000.000,00	3.135.986.656,00	23.282.946.218,00	3.266.667.678,30	32.735.600.552,30
Aumento y/o Disminución	-50.000.000,00	0,00	0,00	2.664.197.940,75	1.535.598.796,70	4.149.796.737,45
DICIEMBRE 31 DE 2024	2.000.000.000,00	1.000.000.000,00	3.135.986.656,00	25.947.144.158,75	4.802.266.475,00	36.885.397.289,75


JESUS MOSCOTE PEÑARANDA
 Representante Legal
 C.C. # 3.907.887


ERNESTO CARO CONTRERAS
 Contador Público
 T.P. 128162 - T


GLENIS OCON BLANCO
 Revisor Fiscal
 T.P. 53166 - T



CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S.
NIT 823.002.991-9
ESTADO DE RESULTADO INDIVIDUAL
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024 COMPARADO 2023
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

INGRESOS		2024	2023	VARIACION	%
INGRESOS OPERACIONALES					
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS		6.488.731.734,00	11.609.086.745,00	- 5.120.355.011,00	-79%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		4.766.129.108,00	4.962.248.623,00	- 196.119.515,00	-4%
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION		21.875.913.421,00	17.853.980.740,00	4.021.932.681,00	18%
UNIDAD FUNCIONAL DE CIRUGIA		42.231.951.017,00	39.064.499.766,00	3.167.451.251,00	8%
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	Anexo 18	19.187.047.119,00	1.103.895.581,00	18.083.151.538,00	94%
UNIDAD FUNCIONAL DE APOY		11.047.354.037,00	7.859.106.018,00	3.188.248.019,00	29%
UNIDAD FUNCIONAL DE UCIN		2.754.025.606,00	1.553.228.640,00	1.200.796.966,00	44%
UNIDAD FUNCIONAL DE AMBULANCIAS		494.852.581,00	-	494.852.581,00	100%
GLOSAS Y DESCUENTOS		- 799.089.953,00	- 4.410.892.458,00	3.611.802.505,00	-452%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		108.046.914.670,00	79.595.153.655,00	28.451.761.015,00	26%
INGRESOS NO OPERACIONALES					
OTROS INGRESOS	Anexo 19	1.183.955.883,00	323.838.546,00	860.117.337,00	73%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		1.183.955.883,00	323.838.546,00	860.117.337,00	73%
TOTAL INGRESOS		109.230.870.553,00	79.918.992.201,00	29.311.878.352,00	27%
COSTOS					
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS		10.164.390.741,00	7.132.393.885,00	3.031.996.856,00	30%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		3.019.218.789,00	1.683.206.956,00	1.336.011.833,00	44%
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION		17.217.577.050,00	11.522.425.915,00	5.695.151.135,00	33%
UNIDAD FUNCIONAL DE CIRUGIA		23.694.446.222,00	14.745.858.396,00	8.948.587.826,00	38%
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	Anexo 20	7.040.006.004,00	3.455.361.692,00	3.584.644.312,00	51%
UNIDAD FUNCIONAL DE UCI		6.752.566.805,00	4.955.778.587,00	1.796.788.218,00	27%
UNIDAD FUNCIONAL DE UCIN		2.350.727.668,00	1.815.001.543,00	535.726.125,00	23%
UNIDAD FUNCIONAL DE AMBULANCIAS		4.142.565,00	-	4.142.565,00	100%
TOTAL COSTOS		70.243.075.844,00	45.310.026.974,00	24.933.048.870,00	35%
UTILIDAD OPERACIONAL		37.803.838.826,00	34.285.126.681,00	3.518.712.145,00	9%
GASTOS					
GASTOS ADMINISTRATIVOS	Anexo 21	29.157.583.468,00	27.925.690.783,00	1.231.892.685,00	4%
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS		29.157.583.468,00	27.925.690.783,00	1.231.892.685,00	4%
GASTOS NO OPERACIONALES					
GASTOS NO OPERACIONALES	Anexo 22	2.132.605.757,00	1.657.631.862,00	474.973.895,00	22%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		2.132.605.757,00	1.657.631.862,00	474.973.895,00	22%
TOTAL GASTOS		31.290.189.225,00	29.583.322.645,00	1.706.866.580,00	5%
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		7.697.605.484,00	5.025.642.582,00	2.671.962.902,00	35%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO 35%	Anexo 23	2.895.339.009,00	1.758.974.903,70	1.136.364.105,30	39%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		4.802.266.475,00	3.266.667.678,30	1.535.598.796,70	32%

JESUS MOSCOTE PEÑARANDA
Representante Legal
C.C. # 3.907.887

ERNESTO CARO CONTRERAS
Contador Público
T.P. 128162 - T

GLENNIS OCON BLANCO
Revisor Fiscal
T.P. 53166 - T



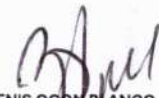
CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S.
 NIT 823.002.991-9
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
 A DICIEMBRE 31 DE 2024 COMPARADOS A DICIEMBRE 31 DE 2023
 (EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

PASIVOS		2024	2023	VARIACION	%
PASIVOS FINANCIEROS		7.366.300.221,38	9.003.917.510,33	- 1.637.617.288,95	-22%
BANCOS NACIONALES (CREDITOS)	Anexo 9	7.366.300.221,38	9.003.917.510,33	- 1.637.617.288,95	-22%
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		61.808.690.464,64	28.041.936.261,05	33.766.754.203,59	55%
PROVEEDORES	Anexo 10	29.776.762.589,79	20.243.988.433,68	9.532.774.156,11	32%
CONTRATISTAS		5.412.499.386,76	1.833.396.861,74	3.579.102.525,02	66%
RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR	Anexo 11	324.098.000,00	195.915.000,00	128.183.000,00	40%
ACREEDORES VARIOS	Anexo 12	23.329.546.781,02	3.831.448.975,73	19.498.097.805,29	84%
IMPUESTOS POR PAGAR	Anexo 13	2.965.783.707,07	1.937.186.989,90	1.028.596.717,17	35%
BENEFICIOS A EMPLEADOS		4.306.737.377,66	3.449.011.958,06	857.725.419,60	20%
OBLIGACIONES LABORALES	Anexo 14	4.306.737.377,66	3.449.011.958,06	857.725.419,60	20%
PASIVOS CORRIENTES		73.481.728.063,68	40.494.865.729,44	32.986.862.334,24	45%
PASIVOS FINANCIEROS		2.807.468.978,00	366.103.917,00	2.441.365.061,00	87%
BANCOS NACIONALES (LEASING)	Anexo 9	2.807.468.978,00	366.103.917,00	2.441.365.061,00	87%
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS		8.150.000.000,00	8.000.000.000,00	150.000.000,00	2%
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	Anexo 15	8.150.000.000,00	8.000.000.000,00	150.000.000,00	2%
PROVISION CONTINGENCIAS		650.000.000,00	650.000.000,00	-	0%
DEMANDAS ADMINISTRATIVAS	Anexo 16	650.000.000,00	650.000.000,00	-	0%
PASIVOS NO CORRIENTES		11.607.468.978,00	9.016.103.917,00	2.591.365.061,00	22%
TOTAL PASIVOS		85.089.197.041,68	49.510.969.646,44	35.578.227.395,24	42%
PATRIMONIO					
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		2.000.000.000,00	2.050.000.000,00	- 50.000.000,00	-3%
RESERVAS LEGALES		1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	-	0%
RESERVA PARA FUTURAS CAPITALIZACION	Anexo 17	3.135.986.656,00	3.135.986.656,00	-	0%
UTILIDADES ACUMULADAS		25.947.144.158,75	23.282.946.218,00	2.664.197.940,75	10%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		4.802.266.475,00	3.266.667.678,30	1.535.598.796,70	32%
TOTAL PATRIMONIO		36.885.397.289,75	32.735.600.552,30	4.149.796.737,45	11%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		121.974.594.331,43	82.246.570.198,74	39.728.024.132,69	33%


 JESUS MOSCOTE PEÑARANDA

Representante Legal
 C.C. # 3.907.887


 ERNESTO CARO CONTRERAS
 Contador Público
 T.P. 128162 - T


 GLENIS OCHOA BLANCO
 Revisor Fiscal
 T.P. 83166 - T



insignificantes de cambios en su valor razonable y son usados por la Compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Las ventas de bienes y servicios ofrecidos por la Clínica se realizan con condiciones de créditos normales con plazos de pago corrientes, y los importes de las cuentas por cobrar no generan intereses corrientes. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

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

Pasivos Financieros

Cuentas por Pagar Comerciales

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales con plazos de pago corrientes y no tienen intereses.

Sobregiros y préstamos bancarios

Corresponden a obligaciones con entidades financieras sobre las cuales se fijan tasas fijas o variables de interés y sobre las cuales se incurren de forma eventual en costos adicionales para su adquisición (por ejemplo, comisiones al Fondo Nacional de Garantías). Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los gastos financieros.

Propiedades, Planta y Equipos

La propiedad, planta y equipo se mide al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

El costo de adquisición incluye el precio de compra, así como cualquier costo directamente atribuible a la adquisición del activo y todos los gastos relacionados con el traslado del activo a su ubicación final y el acondicionamiento necesario para que comience a operar.

Cuando las partes significativas de una partida de propiedad, planta y equipo tienen diferentes vidas útiles, se registran como componentes separados de propiedades, planta y equipo.

El costo de reemplazo de una partida de propiedades, planta y equipo se capitalizan solo cuando es probable que los beneficios económicos futuros fluyan hacia la Compañía y su costo se puede determinar de manera confiable. El valor en libros de la parte reemplazada se da de baja de los registros contables. Los gastos de mantenimiento y reparaciones se reconocen en resultados conforme se incurren.

La depreciación comienza cuando el activo está disponible para su uso y se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

Información General

CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S. Es una sociedad establecida según las leyes colombianas sobre sociedades por acciones simplificadas, creada mediante escritura pública No. 297 de abril 17 de 2001 en la notaría tercera de Sincelejo Sucre, se registró en la Cámara de Comercio de la ciudad de Sincelejo Sucre el 20 de abril del año 2001, bajo el número 7806 del libro IX del registro mercantil.

La sociedad tendrá como objeto social principal las siguientes actividades: Prestación de todos los servicios integrales de salud en todos los niveles de atención incluyendo actividades de promoción de la salud y prevención de la enfermedad.

Bases de Elaboración y Políticas Contables

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes), emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), adoptadas por las entidades clasificadas en el Grupo II de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013, según el cual la Corporación está obligada a preparar sus estados financieros de acuerdo con las NIIF para las Pymes a partir del año 2016.

Principio de Causación o Devengo

La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Moneda Funcional y Conversión de la Moneda Extranjera

La moneda de reporte y la moneda funcional de la Compañía es el peso colombiano (COP), debido a que, una vez evaluada, es la principal moneda del entorno económico en el que opera la Compañía.

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional (COP) utilizando la tasa de cambio representativa del mercado (TRM) en la fecha de la transacción. Los activos y pasivos monetarios con saldos al finalizar el año son convertidos a la TRM de cierre. Las diferencias en cambio resultantes son registradas en el estado de resultados.

Instrumentos Financieros

Activos Financieros

Los activos financieros incluyen efectivo y equivalentes de efectivo, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Efectivos y Equivalentes de Efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo comprenden los saldos de efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgos

A continuación, se indican las vidas útiles estimadas de las principales categorías de propiedades, planta y equipo:

Construcciones y Edificaciones	70 años
Maquinaria y equipo	10 años
Muebles y enseres	10 años
Equipo de computación y comunicación	5 años
Equipo médico científico	5 años
Flota y equipo de transporte	5 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Propiedades de Inversión

Las propiedades de inversión se miden al valor razonable, si se puede medir de forma confiable, al cierre de cada período, reconociendo en los resultados los cambios de su valor razonable. Cuando una propiedad de inversión no pueda medirse confiablemente a su valor razonable, se mide al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada, siguiendo lo establecido en la política de propiedades, planta y equipo.

Activos Diferidos

Los activos diferidos son gastos pagados de forma anticipada donde la compañía espera tener beneficios futuros, su objetivo es no afectar la información financiera de la empresa en los periodos que aún no se han utilizado esos gastos. Algunos de los gastos que suelen ser pagados de forma anticipada son los arrendamientos, mantenimientos, seguros, papelería, las reclamaciones tributarias, etc. Según estos activos se vayan utilizando se van llevando al gasto (amortizando), para que la contabilidad refleje la realidad de los hechos. Los gastos aun no utilizados por la empresa deben permanecer en el activo, y una vez ese activo diferido empiece a contribuir en la generación del ingreso, se irá reconociendo como gasto.

Inventarios

Los inventarios son activos que posee la entidad con la finalidad de ser usados en la prestación de los servicios que oferta la compañía, se manejan bajo el método de primeras en entrar, primeras en salir y serán reconocidos económicamente por el valor razonable.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado a, o por, la Compañía. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos.

Los derechos sobre los activos mantenidos sobre arrendamiento financiero se reconocen como activos de la Compañía al valor razonable de la propiedad arrendada (o, sin son inferiores, por el valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento, descontados a tasa de mercado) al inicio del arrendamiento. El

correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero. Los pagos del arrendamiento se reparten entre cargas financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realiza de la misma forma que para los activos que son propiedad de la Compañía.

Las rentas por pagar y/o por recibir por arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

Deterioro del Valor de los Activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que estos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos) con su importe en libros.

El importe recuperable de un activo se determina como el mayor entre su valor razonable menos los costos de venta y su valor en uso. Estas revisiones se llevan a cabo sobre una base de activo por activo, excepto cuando los activos no generan flujos de efectivo independientes de otros activos, en cuyo caso la revisión se realiza a nivel de unidades generadoras de efectivo.

Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro se reconoce inmediatamente en resultados.

Ingresos de Actividades Ordinarias

Los ingresos se reconocen cuando la Compañía ha prestado a satisfacción los servicios contratados por el cliente. Los ingresos excluyen impuestos sobre las ventas y se reconocen al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, en la medida en que sea probable que los beneficios económicos fluyan a la Compañía y los costos asociados a la prestación de los servicios pueden ser medidos con fiabilidad.

Provisiones y Contingencias

Se reconoce una provisión si, como consecuencia de un evento pasado, la Compañía tiene una obligación presente, legal o asumida, que se pueda estimar de manera confiable, y es probable que requiera una salida de beneficios económicos para liquidar esa obligación.

Cuando el efecto del valor del dinero a través del tiempo es significativo, el importe de la provisión es el valor presente de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación.



CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S.
 NIT 823.002.991-9
 NOTAS EXPLICATIVAS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
 A DICIEMBRE 31 DE 2024 COMPARADOS A DICIEMBRE 31 DE 2023
 (EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS)

ANEXO 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

	2024	2023
CAJA GENERAL	5.049.673,41	3.505.735,29
CAJA AMBULANCIAS	1.530.200,00	-
BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE # 8257150927	550.524.699,08	-
BANCO DAVIVIENDA CUENTA CORRIENTE # 206069996943	6.301.021,07	46.270.462,70
CUENTA CTE BANCOLOMBIA PROYECTO ONCOLOGICO # 08200003144	333.903,08	-
BANCO DE BOGOTA CUENTA CORRIENTE # 592837488	38.008.881,11	1.767.166.952,00
BANCO DE OCCIDENTE CUENTA CORRIENTE # 89700042-8	-	4.912.450,66
FIDUCIA BANCOLOMBIA # 0082000301276	463.601,47	523.550,66
FIDUCIA DAVIVIENDA # 0607206000033498	1.119.899,42	-
BANCOOMEVA COOPERATIVA	1.440.457,00	-
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	604.772.335,64	1.822.379.151,31

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata o inferior a 3 meses con que cuenta la empresa y puede utilizar para fines genéricos o específicos. El valor detallado corresponde a la información con corte a 31 de diciembre del año 2024 comparados con el año 2023 de la CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S.

ANEXO 2 INVERSIONES

	2024	2023
COOSALUD	300.000.000	300.000.000
CONSTRUIMOS INVERSOL	250.000.000	250.000.000
TOTAL INVERSIONES	550.000.000	550.000.000

Corresponde a las inversiones realizadas en la RED INTEGRADA DE PRESTADORES DE SERVICIOS DE SALUD, inversión que nos permite desarrollar de manera estratégica el objeto social de la clínica.

ANEXO 3 CUENTAS POR COBRAR

CLIENTE	POR VENCER	30 DIAS	60 DIAS	90 DIAS	120 DIAS	180 DIAS	360 DIAS	MAS DE 360 DIAS	TOTAL
ASOCIACION MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD, ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD. MUTUAL SER EPS	12.987.107.816	6.739.376.571	8.702.883.841	6.853.487.522	6.368.187.563	515.912.481	412.529.600	435.741.708	43.015.227.102,95
SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN CONTRIBUTIVO Y DEL REGIMEN SUBSIDIADO SA	1.281.065.470	1.875.903.777	1.614.790.716	110.784.471	160.896.131	396.290.855	1.610.801.624	2.658.650.664	9.709.183.708,00
ADMINISTRADORA DE LOS RECURSOS DEL SISTEMA GENERAL ADRES	998.655.771	488.143.721	558.984.551	489.861.600	33.674.487	129.101.160	2.206.496.611	2.410.335.040	7.315.252.940,26
LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	335.471.755	128.629.004	59.763.420	3.614.617	120.931.453	37.945.785	265.123.637	433.348.318	1.384.827.989,18
NEUEVA EPS S A	32.210.818	66.127.692	-	37.220.927	67.891.548	88.624.461	301.877.564	70.778.280	664.731.290,00
DEPARTAMENTO DE SUCRE	149.200	-	-	-	-	122.026.802	-	511.131.933	633.307.934,68
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	19.582.209	10.561.240	6.804.833	-	-	186.078.831	2.057.089	281.721.079	506.805.281,47
SEGUROS DEL ESTADO SA	52.442.498	19.784.045	-	41.510.446	-	24.802.598	-	268.116.255	406.655.842,00
EPS FAMILIAR DE COLOMBIA SAS	54.963.602	8.683.711	20.693.032	32.365.273	5.433.879	58.818.022	55.637.686	96.484.802	333.080.007,00
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	31.266.237	8.824.917	8.827.144	7.074.891	2.892.011	36.993.084	117.388.189	46.242.691	259.509.163,70
CAJACOI EPS SAS	19.607.827	42.695.401	7.382.897	-	-	2.312.356	43.116.806	137.427.574	252.542.861,09
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA SA	17.089.054	48.710.472	23.548.891	-	23.478.775	10.381.865	39.359.448	86.940.895	249.509.400,00
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S A	46.607.172	34.981.374	3.138.882	776.700	1.876.307	2.950.143	73.919.777	46.845.418	211.095.773,00
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR S A	53.803.541	2.130.813	5.168.444	11.092.602	-	9.636.581	53.262.346	32.696.646	167.790.973,00
UNION TEMPORAL MEDISINU SUCRE	18.181.723	41.296.962	53.332.437	99.999	43.610.488	-	-	-	156.521.609,00
AXA COLPATRIA SEGUROS SA	17.619.825	9.145.143	6.991.977	10.312.823	-	-	1.532.121	73.708.567	119.310.456,00
ASOCIACIÓN MUTUAL BARRIOS UNIDOS DE QUIBDO AMBUQ EPS-S-ESS EN LIQUIDACION	-	-	-	-	-	-	-	77.688.266	77.688.266,00
EPS FAMISANAR SAS	27.492.399	-	-	22.955.845	3.681.426	-	-	9.835.901	63.965.570,56
SECRETARIA DE SALUD DE CORDOBA	-	-	-	-	-	-	346.932	59.323.097	59.670.029,00
DIRECCION DE SANIDAD ARMADA NACIONAL	-	-	-	-	-	-	-	56.829.447	56.829.447,00
UNION TEMPORAL VIVA SINCELEJO	-	-	-	-	-	-	-	54.344.114	54.344.114,00
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS SA	10.549.102	-	3.414.943	653.390	1.664.235	314.110	4.855.934	30.335.659	51.787.373,40
SANE PREPAGADA I P S SAS	-	-	-	-	-	-	-	40.343.161	40.343.161,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SUCRE	-	-	-	-	-	-	-	36.716.630	36.716.630,00
ENERXIA COLOMBIA SAS ESP	34.552.767	-	-	-	-	-	-	-	34.552.767,00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S - EN INTERVENCIÓN BAJO LA MEDIDA DE TOMA DE POSESIÓN	12.634.299	3.807.769	902.964	350.510	865.323	14.430.793	-	-	32.991.658,00
FUNDACION MARIA REINA	-	-	-	-	-	-	-	32.876.880	32.876.880,00
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA TAMBIEN PODRA GIRAR BAJO LA DENOMINACION SEGUROS BOLIVAR SA	1.486.962	81.400	2.841.390	154.620	313.380	349.272	2.934.829	15.523.552	23.685.405,00
HDI SEGUROS COLOMBIA S.A.	230.650	328.650	-	-	-	-	143.000	18.714.057	19.416.357,00
ESM BATALLON DE ASPEC NO 2 CACIQUE ALFONSO XEQUE NIVEL I	-	237.905	-	-	-	-	-	16.131.566	18.123.343,00
DISPENSARIO MEDICO MEDELLIN	6.895.228	178.710	-	-	-	-	-	9.078.195	16.152.133,00
FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.	16.045.725	-	-	-	-	-	-	-	16.045.725,00
EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURAMERICANA SA	1.063.056	10.738	176.300	150.845	144.455	134.824	2.594.022	10.778.487	15.052.727,00
HOSPITAL NAVAL NIVEL III DE CARTAGENA	-	1.531.332	9.506.160	1.677.573	-	-	531.270	-	13.246.335,00
IPS VIDA PLENA SAS	-	-	-	-	-	375.800	-	12.730.000	13.105.800,00
LA EQUIDAD SEGUROS GENERALES O C	313.778	-	-	-	-	-	2.929.266	9.792.408	13.035.452,14
COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA LABORALES SA, RIESGOS LABORALES COLMENA SA. COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA	483.675	12.386.458	-	23.841	84.174	-	-	-	12.978.148,00
AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA SA	8.703.161	3.270.827	-	-	-	-	-	-	11.973.988,00
LABORATORIO CLINICO AUTOMATIZADO M P R LTDA	-	-	-	-	-	-	-	10.018.199	10.018.199,00
ESE CENTRO DE SALUD CARTAGENA DE INDIAS	-	-	-	-	-	-	-	9.544.558	9.544.558,00
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA SA	6.774.599	2.737.479	-	-	-	-	-	-	9.512.078,00
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS SA	-	-	-	-	-	-	352.910	8.912.561	9.265.471,00
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS SAS	4.640.741	-	-	-	-	-	-	4.593.330	9.234.071,00
SECRETARIA SECCIONAL DE SALUD DEL MAGDALENA	-	-	-	-	-	-	-	6.416.290	6.416.290,00
CLINICA DE VARICES	-	-	-	80.000	-	-	-	5.972.700	6.052.700,00
DIRECCION DE SANIDAD EJERCITO	-	-	-	-	-	-	-	4.183.121	4.183.121,00
MEDICINA INTEGRAL S A	-	-	-	-	-	-	-	3.775.600	3.775.600,00
POLICIA NACIONAL DE SUCRE	1.810.939	-	-	-	-	1.825.744	-	-	3.636.683,00
VIVA 1A IPS SA	400.000	-	-	-	2.200.000	26.000	200.000	-	2.826.000,00
CLINICA OFTALMOLOGICA SINCELEJO LTDA	2.360.000	-	-	-	-	-	-	-	2.360.000,00
FUNCENTRA FUNDACION DE EXCELENCIA EN ENFERMEDADES CRONICAS NO TRANSMISIBLES	-	-	-	-	-	-	-	1.889.315	1.889.315,00
SECRETARIA DE SALUD DEL ATLANTICO	-	-	-	-	-	-	-	1.866.101	1.866.101,00
COSMITET LTDA CORPORACION DE SERVICIOS MEDICOS INTERNACIONALES THEM Y CIA LTDA	-	-	-	-	-	-	1.564.184	-	1.564.184,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	1.328.556	-	-	-	-	-	-	-	1.328.556,00
DIAC SAS	53.246	-	-	-	-	-	-	1.076.944	1.130.190,00
CLINICA ESPECIALIZADA LA CONCEPCION S.A.S	-	-	-	-	-	-	1.071.000	-	1.071.000,00
SEGUROS DE VIDA DEL ESTADO S A	-	-	-	-	-	-	-	946.700	946.700,00
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA ASMET SALUD	839.203	-	-	-	-	-	-	-	839.203,00
ASOCIACION INDIGENA DEL CESAR Y LA GUAJIRA DUSAKAWI	-	-	-	-	-	-	767.244	-	767.244,00
MAPFRE SEGUROS GENERALES DE COLOMBIA SA	-	71.500	68.832	-	-	64.534	110.600	382.004	697.470,19
SECRETARIA DE SALUD DE BOLIVAR	-	-	-	-	-	-	-	513.126	513.126,00
ORGANIZACION CLINICA GENERAL DEL NORTE SA	-	-	-	-	-	-	320.870	-	320.870,00
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA LTDA	270.150	-	-	-	-	-	-	-	270.150,00
CLINICA LA ERMITA DE CARTAGENA S.A.S	-	-	170.000	-	-	-	-	-	170.000,00
DISPENSARIO MEDICO NIVEL II BOGOTÁ	-	-	-	-	-	-	134.500	-	134.500,00
RED SALUDABLE SAS	-	120.000	-	-	-	-	-	-	120.000,00
TOTAL CARTERA DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2024	16.104.752.754,06	9.549.757.611,09	11.089.391.054,13	7.624.248.495,37	6.837.825.635,00	1.639.927.371,28	5.217.559.355,58	8.126.924.144,10	66.190.387.020,62
TOTAL CARTERA DICIEMBRE 31 DEL AÑO 2023	11.876.459.372,06	6.714.583.673,28	3.407.955.492,06	1.697.541.353,19	-	2.309.583.105,42	3.410.841.433,39	2.786.069.319,15	32.203.033.748,55

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la empresa, incluidas las comerciales y no comerciales. Este rubro lo componen las Entidades del sector salud con las cuales celebramos contratos por servicio de salud, soportados por las facturas de servicios, cuya gestión de cobro se realiza de acuerdo con las políticas establecidas por la administración.

ANEXO 4 ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

	2024	2023
RETEFUENTE SERVICIOS DE SALUD	2.975.299.365,38	1.900.247.455,60
RETEFUENTE INTERESES BANCARIOS	710.977,86	
ANTICIPO CONTRIBUYENTES EXONERADOS 1.1	1.201.539.559,00	847.355.143,00
SALDO A FAVOR IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	664.848.000,00	-
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	4.842.397.902,24	2.747.602.598,60

ANEXO 5 ANTICIPO A PROVEEDORES

	2024	2023
A&B NEUROVISION SAS	516.400,00	-
AUDIOSALUD INTEGRAL S.A.S	360.900,00	-
ABM SOLUCIONES INGENIERIA SAS	-	53.090.000,00
ANTONIO SPATH Y CIA S.A.	-	69.059.365,00
ASSIA SALCEDO JESSIKA JUDITH	80.000,00	80.000,00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SUCRE	1.435.000,00	-
COSTAMEDIC SAS	680.000,00	-
CAMARGO BRID ANGEL	80.000,00	80.000,00
CAPITALLAIRES SAS	-	92.132.706,00
CARPER LABS Y CIA LTDA	233.000,00	233.000,00
CASAS ORTEGA LILIANA	1.455.193,00	1.275.193,00
CRISTIAN INGENIEROS S.A.S	20.000.000,00	110.000.000,00
DEPARTAMENTO DE SUCRE	1.214.400,00	-
DISTRIBUIDORA NACIONAL E U	74.853,00	74.853,00
ENTRE NUBES PARQUE ECOTUR	-	50.000.000,00
FEYGO SAS	507.680,00	507.680,00
FERROTUBOS JD SAS	225.000,00	-
FUNDACION HEMATOLOGICA COLOMBIA	1.363.737,00	507.540,00
GROUP SAS SARASTI HOTELS	202.000,00	-
GARCIA PALENCIA MARIA	-	3.500.000,00
GE HEALTHCARE COLOMBIA SAS	4.064.010,00	-
GILMEDICA SA	165.000,00	1.520.000,00
HEALTHTRON SAS	-	55.172.162,00
HERNANDEZ GOMEZ REINALDO ENRIQUE	594.958,00	-
HOMECENTER SODIMAC COLOMBIA S A	22.700,00	-
HOTELES ARAWAK DE COLOMBIA SAS	199.900,00	-
ISOLUCION SISTEMAS INTEGRADOS DE GESTION SA	2.248.450,00	-
IT CLOUD SERVICES SAS	400.000,00	-
LA CASA DEL MEDICO SAS	2.823.802,00	-
INNOVAORTOPEDIA SAS	160.000,00	-
MATERIALES LA SOCIA 2 SAS	987.630,00	987.630,00
MODANOVA S.A.S	132.255,00	132.255,00
MONCAYO WILLIAM YAIR	-	5.771.500,00
MUNDO COPIAS DEL CARIBE S A S	39.600,00	-
MEZA CELINS ANA ISABEL	3.700.000,00	-
OCCIDENTAL DE GASES EU	-	1.190.000,00
OTERO PERALTA CIRO MANUEL	-	7.050.000,00
OTERO ACOSTA RAFAEL AUGUSTO	10.000,00	-
OPTIMIZE, CONSTRUCCION & SERVICES S.A.S	2.142.000,00	-
PEÑATES MOLINA MAURICIO	199.971,00	199.971,00
PERTUZ ORDOÑEZ HENRY GREGORIO	-	2.641.200,00
PROSEGUR VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA LTDA	231.924,00	231.924,00
PEREZ CABALLERO MARILYN VANESSA	355.872,00	-
PRICE RES S.A.S	1.008.880,00	-
ROJAS MAZABEL MARTHA YUNBELY	849.600,00	849.600,00
RAMIREZ ARROYO SAIDY MARIA	649.750,00	-
RODRIGUEZ MUÑOZ JOSE LIBORIO	50.000,00	-
SANUTEAM SAS	247.770,00	-
SIERRA ANGULO HECTOR	224.700,00	-
SOTELO CONTRERAS CARLOS ANDRES	-	350.000,00
SUMINISTROS RADIOGRAFICOS SAS	202.176,00	500.000.000,00
SOCIEDAD MEDICA DE ESPECIALISTAS DEL CARIBE S A S - SOMESCAR	400.000,00	-
TECNIASCENSORES Y ELECTRONICOS SAS	3.750.000,00	-
TIC AMERICA SAS	305.830,00	305.830,00
UBALDO NERIO REINEL	-	41.089.686,00
VEOLIA	297.338,00	297.338,00
TOTAL ANTICIPO A PROVEEDORES	54.892.279,00	998.329.433,00

Son anticipos realizados para la adquisicion de activos, servicios prestado y compras de otros elementos que a la fecha de corte del año no estaban facturados.

ANEXO 6 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2024	2023
A&B NEUROVISION SAS	-	516.400,00
ACOSTA BOLAÑO ENITH ESTHER	-	202.000,00
ARGUMEDO MENDOZA NOHORA ELISA	20.260.662,00	-
ARREGOCES SUAREZ ANA MILENA	-	100.000,00
ARRIETA CUELLO KATERINE DEL CARMEN	15.658.404,00	-
B BRAUN MEDICAL SA	879.750,00	-
BALETA HERNANDEZ PILAR SOFIA	-	606.000,00
BANCOMEVA	-	1.259.457,00
BARBOZA BURGOS LUIS EMIRO	-	389.000,00
BARRIOS MACARENO YAMIT ISAAC	976.000,00	1.442.400,00
BENITEZ HERNANDEZ LINDA MARGARITA	276.275,00	-
BENITEZ OCHOA RAFAEL LEONIDAS	451.998,00	-
BERTEL HERNANDEZ ZAIDA	-	137.000,00
BRANGO TARRA EIMI JOHANA	-	303.000,00
CARRANZA JARABA ROCIO DEL CARMEN	-	120.000,00
CASIJ CABALLERO MITRE JOSE	-	1.000.000,00
CASTRO SABINO LUISA FERNANDA	20.511.967,00	-
CLINICA DE VARICES SAS	-	88.888,00
CLINICA ESPECIALIZADA LA CONCEPCION S.A.S	12.038.472,83	2.707.001,60
CLINICA LAS PEÑITAS SAS	8.759.789,01	-
CLINICA PEDIATRICA NIÑO JESUS	1.386.957,55	1.061.577,55
CLINICA SANTA MARIA SAS	1.374.971,79	2.208.262,80
COGOLLO MENDEZ ADRIANA MILENA	749.832,00	-
CONTRERAS GAMBOA DAMAR ISABEL	-	100.000,00
CORRALES GALE ALVARO LEMUS	-	150.000,00
DE HOYOS GUZMAN YOJEDIS DEL SOCORRO	-	137.000,00
DIAZ SOTELO PEDRO	-	420.000,00
DISTRIBUIDORA COLOMBIANA DE MEDICAMENTOS S.A.S.-DISCOLMEDICA S.A.S	1.297.001,48	-
EPS MUTUAL SER	-	10.306.968,00
EPS SANITAS SA	-	7.898.611,00
FRESENIUS KABI COLOMBIA	-	62.212,50
FUNDACION MARIA REINA	-	169.705,52
FUNDACION POR UN SER MEJOR	251.512,00	251.512,00
GAMARRA MARICHAL ANGELA MARIA	-	300.000,00
GIL ALFARO YUNITH PAOLA	-	647.481,00
GOMEZ ESPITIA MILAGRO DEL CARMEN	-	150.000,00
GRANDETT PATERNINA DAVID JOSE	-	160.000,00
HOSPITAL UNIVERSITARIO DE SINCELEJO E S E	-	305.802,46
HYS FARMA SAS	239.361,00	239.361,00
INNOVAORTOPEDIA SAS	-	160.000,00
INSTITUTO DE CANCEROLOGIA DE SUCRE S A S	277.285,98	-
IPS SIMISO SAS	-	226.000,00
IPS VIDA PLENA SAS	1.960.276,41	1.514.746,12
KCI COLOMBIA S A S	11.937.700,06	-
LAGARES RODRIGUEZ LINA PAOLA	-	128.000,00
LAGARES RODRIGUEZ PEDRO	-	128.000,00
LAMBRAÑO SANCHEZ ANA KARINA	272.782,00	-
LOPEZ ARAMENDIZ ALBERTO JOSE	-	175.000,00
LOZANO OJEDA SARA MARIA	231.091,86	-
MADRID DIAZ NADIA	-	150.000,00
MARTINEZ BOHORQUEZ KATIUSCA	-	150.000,00
MARTINEZ CHAMORRO NANCY INES	-	100.000,00
MARTINEZ ESTRADA PATRICIA	-	100.000,00
MARTINEZ SUAREZ YULIS YULIETH	-	120.000,00
MEDIPOHDS SAS	59.133,66	-
MERCADO ARRIETA CLARA INES	-	150.000,00
MERCADO RICO ROSA ANA	-	118.753,00
MONTAÑO ORTEGA CELENIS	-	250.000,00
MONTES NIETO LEDIS ROSA	-	130.000,00
NUÑEZ CASAS SAMIR ABDUL	-	200.000,00
OFTALMOLOGOS ASOCIADOS DE LA COSTA SAS	865.591,20	-
OLIVEROS ACOSTA LUZ ELENA	-	200.000,00
ORTEGA SANTOS ANA EMPERATRIZ	-	243.459,00
PADILLA BERRIO NEIFER	-	150.000,00
PALENCIA PEREZ LILIANA MARGARITA	-	102.500,00
PATERNINA AGUAS BIENVENIDA	-	144.000,00
PEREIRA MARTINEZ ANA CRISTINA	-	160.000,00
PEREZ GOMEZ ROSA ELENA	500.000,00	500.000,00
POLO MARTINEZ YESENIA PAOLA	757.327,00	-
RIVERA GIRALDO DAYANA ANDREA	-	100.000,00

RODRIGUEZ VENTA IVANA	-	100.000,00
RODRIGUEZ NARVAEZ VICTOR DANIEL	-	150.000,00
ROJAS ATENCIA JORGE ENRIQUE	1.123.034,00	-
SALGADO TATIS MARBETH SHAMILLE	365.250,00	608.750,00
SALUDTOTAL S A EPS ARS	-	22.723.701,00
SANCHEZ PAYARES DEYLLY FACZYLLY	-	167.950,00
SANTERO MESINO BERSAY	15.924.059,00	-
SEDARTE MEDICINA ESPECIALIZADA SAS	7.491.576,52	1.371.261,00
SIERRA ANGULO HECTOR	-	224.700,00
SOCIEDAD CARDIOVASCULAR DEL CARIBE COLOMBIANO S.A.S	3.144.083,90	4.591.013,71
SOTO ORTEGA ARACELY YOLIMA	-	100.000,00
SUAREZ RAMIREZ MELISSA ESTHER	-	100.000,00
TIRADO PRADA CLAUDIA CAROLINA	-	358.495,00
VERGARA MIRANDA SEHYLA	-	552.744,71
VERGARA ORTIZ ARLETH PATRICIA	-	140.000,00
VILLALBA CORTES KATERINE	15.225.905,00	15.446.018,00
VILORIA MONTES ANGEL EDUARDO	-	150.000,00
ZABALA CARABALLO CARMEN	-	240.000,00
TOTAL CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	145.248.050,25	85.864.731,97

Corresponde a los saldo de cuentas por cobrar a trabajadores, incapacidades por cobrar y prestamos de medicamentos que a corte de 31 de diciembre de 2024 aun estaban adeudando.

ANEXO 7 INVENTARIOS	2024	2023
MEDICAMENTOS POS	1.077.215.994,09	857.796.785,96
MEDICAMENTOS NO POS	12.421.278,33	24.878.218,56
MATERIALES E INSUMOS MEDICOS	1.770.915.340,59	1.432.989.241,33
REACTIVOS DE LABORATORIO	271.945.680,48	124.133.540,54
BANCO DE SANGRE	94.168.046,26	90.882.148,25
ELEMENTOS DE ASEO Y LAVANDERIA	131.131.389,53	88.588.736,33
ELEMENTOS DE PAPELERIA	29.937.407,95	22.721.064,22
ELEMENTOS DE COCINA Y CAFETERIA	24.029.336,31	18.336.145,61
REPUESTOS, MATERIALES Y ACCESORIOS	325.998.600,53	269.634.165,08
MATERIALES PARA LA CONSTRUCCION	6.512.314,39	3.533.342,33
TOTAL INVENTARIOS	3.744.275.388,46	2.933.493.388,21

ANEXO 8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

ACTIVOS FIJOS	VIDA UTIL	ACTIVOS 2024	DEPRECIACION ACUMULADA 2024	ACTIVOS 2023	DEPRECIACION ACUMULADA 2023
TERRENOS URBANOS O LOTES		2.009.942.094,00	-	2.009.942.094,00	-
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	70	32.842.533.717,31	-2.654.241.580,92	32.842.533.717,31	- 2.167.190.221,39
EQUIPOS DE OFICINAS	10	4.673.832.771,40	-1.431.443.164,91	4.558.868.792,30	- 1.090.749.258,06
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIONES	5	1.369.584.731,13	-969.308.120,08	1.280.827.615,43	- 771.838.031,19
EQUIPOS MEDICOS CIENTIFICOS	10	17.394.775.785,36	-7.816.998.792,54	10.037.511.920,51	- 6.290.244.492,86
MAQUINARIAS Y EQUIPOS	10	55.475.642,00	-35.324.903,51	55.925.642,00	- 30.579.156,01
EQUIPOS DE TRANSPORTE (AMBULANCIAS)	5	678.394.692,00	-274.601.516,02	678.394.692,00	- 207.536.166,94
TOTAL ACTIVOS FIJOS		59.024.539.433,20	-13.181.918.077,98	51.464.004.473,55	- 10.558.137.326,45

Comprende el conjunto de las cuentas que registran bienes de cualquier naturaleza que posee la empresa, con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de su objeto social, por definición no destinada para la venta en el curso normal de los negocios, son reconocidos como activos fijos siempre y cuando este supere el valor de 1 SMLV y cuya vida útil exceda de un año.

ANEXO 9 OBLIGACIONES FINANCIERAS

ENTIDAD	CREDITO	VENCIMIENTO	CUOTA	CAPITAL	INTERESES	MONTO INICIAL	SALDO ACTUAL	TASA
BANCOLOMBIA	820083872	jun-26	MENSUAL	131.734.731,00	46.524.371,00	7.700.000.000,00	734.932,37	DTF+8
BANCOLOMBIA	820083891	dic-26	MENSUAL	19.820.426,00	7.208.734,00	1.500.000.000,00	2.208.415,00	DTF+7.30
BANCOLOMBIA	8281021002	ene-25	MENSUAL	233.386.452,00	33.227.094,00	250.000.000,00	16.613.548,00	CREDIAGIL
BANCOLOMBIA	8281021977	may-25	MENSUAL	77.896.995,00	0,00	190.000.000,00	112.103.005,00	CREDIAGIL
BANCOLOMBIA	8281022851	abr-25	MENSUAL	0,00	0,00	350.000.000,00	350.000.000,00	CREDIAGIL
BANCOLOMBIA	8281023080	may-25	MENSUAL	0,00	0,00	273.333.333,00	273.333.333,00	CREDIAGIL
BANCOLOMBIA	T.C. 7587	dic-24	MENSUAL	0,00	0,00	0,00	5.920.901,97	34.85 ANUAL
BANCOLOMBIA LEASING	263745	ago-28	MENSUAL	3.538.837,00	3.587.042,00	290.763.682,00	144.313.433,00	8.73 ANUAL
BANCO DE OCCIDENTE	13971	feb-27	MENSUAL	59.374.974,00	5.326.319,79	3.500.000.000,00	1.650.072.716,04	7.41 ANUAL
BANCO DE OCCIDENTE	89530040875	ago-27	MENSUAL	85.888.871,00	35.902.506,00	1.545.999.682,00	1.374.219.354,00	28.70 ANUAL
BANCO OCCIDENTE LEASING	142802	jun-24	MENSUAL	5.104.397,00	1.358.357,00	198.773.682,00	317.901,00	9.29 ANUAL
BANCO OCCIDENTE LEASING	149754	sep-25	MENSUAL	1.790.416,00	543.947,00	52.955.000,00	15.685.340,00	IBR MV + 4,7
BANCO OCCIDENTE LEASING	150351	sep-25	MENSUAL	4.924.277,00	1.604.336,00	144.089.191,00	52.102.612,00	IBR MV + 4,5
BANCO OCCIDENTE LEASING	150361	sep-25	MENSUAL	506.155,00	167.382,00	14.756.000,00	4.819.946,00	IBR MV + 4,5
BANCO OCCIDENTE LEASING	180154495	feb-29	MENSUAL	70.539.833,00	38.472.770,00	3.408.910.890,00	2.590.229.746,00	11.87 ANUAL
BANCO DE BOGOTA	954650984	feb-25	MENSUAL	104.502.014,74	14.586.077,77	1.255.000.000,00	209.979.860,00	15.66 ANUAL
BANCO DE BOGOTA	959552474	mar-26	MENSUAL	27.777.778,00	4.911.069,44	500.000.000,00	416.666.666,00	13.09 ANUAL
BANCO DE BOGOTA	959165268	sep-25	MENSUAL	163.906.880,00	19.829.181,12	1.966.882.556,00	1.474.447.490,00	12.92 ANUAL
BANCO DE BOGOTA	1054296982	jun-26	MENSUAL	32.222.222,00	5.386.749,99	580.000.000,00	580.000.000,00	11.90 ANUAL
BANCO DE BOGOTA	1054444377	jun-25	MENSUAL	150.000.000,00	8.610.750,00	900.000.000,00	900.000.000,00	12.28 ANUAL
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS 2024				1.172.915.258,74	227.246.687,11	24.621.464.016,00	10.173.769.199,38	
OBLIGACIONES FINANCIERAS AÑO 2023							9.370.021.427,33	

Las obligaciones financieras tales como créditos y leasing corresponden a métodos de financiación y/o apalancamiento para poder desahorrar las actividades propias de entidad y así garantizar la prestación de los servicios, a la fecha la entidad no registra mora en el pago de sus obligaciones, todas las Obligaciones están en pesos colombianos

ANEXO 10 PROVEEDORES Y CONTRATISTAS

	2024	2023
AYUDAS DIAGNOSTICAS	1.460.931.003,03	1.033.900.906,63
CONSTRUCCION	2.946.967.574,17	1.170.253.024,00
MEDICAMENTOS E INSUMOS	8.509.120.773,88	5.970.234.826,11
CONTRATISTAS (MEDICOS)	5.412.499.386,76	1.833.396.861,74
EQUIPOS MEDICOS	2.105.902.381,97	1.417.067.085,00
REMODELACIONES	9.070.300.152,83	6.832.882.384,00
ADMINISTRATIVOS	5.683.540.703,91	3.819.650.207,94
TOTAL PROVEEDORES Y CONTRATISTAS	35.189.261.976,55	22.077.385.295,42

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la empresa, por concepto de la adquisición de bienes o servicios para garantizar la prestación de los servicios de salud ofrecidos por la clinica, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social.

ANEXO 11 RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR

	2024	2023
RETENCION EN LA FUENTE	306.984.000,00	186.704.000,00
RETENCION POR ICA	17.114.000,00	9.211.000,00
TOTAL RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	324.098.000,00	195.915.000,00

ANEXO 12 ACREEDORES VARIOS

	2024	2023
APORTES EN LINEA	484.325.100,00	427.986.300,00
LIBRANZAS	88.886.414,00	48.224.640,00
SEGUROS	14.539.990,00	8.458.200,00
ANTICIPO DE CLIENTES	22.114.723.245,45	3.324.077.898,73
CUENTAS EN PARTICIPACION	603.650.000,00	-
POLIZAS EXEQUIALES	6.043.477,00	15.571.708,00
EMBARGOS JUDICIALES	17.378.554,57	7.130.229,00
TOTAL ACREEDORES VARIOS	23.329.546.781,02	3.831.448.975,73

Incluyen obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y costos y gastos por pagar. El valor detallado corresponde a la información con corte a diciembre 31 del año 2024 comparados con el año 2023 por parte de la CLINICA SALUD SOCIAL S.A.S.

ANEXO 13 IMPUESTOS POR PAGAR

	2024	2023
IMPUESTO DE RENTA	2.895.339.009,00	1.758.974.914,90
IMPUESTO PREDIAL	60.567.698,07	165.228.075,00
IMPUESTO DE INSUSTRIA Y COMERCIO	9.877.000,00	12.984.000,00
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	2.965.783.707,07	1.937.186.989,90

La CLINICA posee obligaciones tributarias y fiscales a diciembre 31 del año 2024 correspondiente al impuesto de renta y complementarios, así mismo saldos del impuesto predial y el valor a pagar del ultimo bimestre del impuesto de industria y comercio todos los anteriores del año 2024.

ANEXO 14 BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2024	2023
NOMINA POR PAGAR	1.700.364.588,00	1.405.432.981,00
CESANTIAS	1.611.166.919,41	1.254.024.182,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	182.355.528,00	137.660.708,00
VACACIONES	812.850.342,25	651.894.087,06
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	4.306.737.377,66	3.449.011.958,06

Comprende el valor por pagar a empleados correspondientes a salarios y prestaciones sociales con corte a diciembre 31 de 2024.

ANEXO 15 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS

	2024	2023
IPS CUIDADO SEGURO EN CASA	8.000.000.000,00	8.000.000.000,00
GERMAN MONTERO BENITEZ	50.000.000,00	-
ALVARO MORELO VERGEL	50.000.000,00	-
ERNESTO ESTRADA DEAVILA	50.000.000,00	-
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	8.150.000.000,00	8.000.000.000,00

ANEXO 16 PROVISION DEMANDAS ADMINISTRATIVAS

	2024	2023
PROVISION DEMANDAS Y PROCESOS	650.000.000,00	650.000.000,00
TOTAL PROVISION DEMANDAS ADMINISTRATIVAS	650.000.000,00	650.000.000,00

ANEXO 17 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

NOMBRE O RAZON SOCIAL	#ACCION	2024	2023	PARTICIPACION
		VALOR	VALOR	
IPS CUIDADO SEGURO EN CASA	50	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00	50%
GERMAN MONTERO BENITEZ	30	600.000.000,00	600.000.000,00	30%
INGINERIA Y MANTENIMIENTO INTEGRAL SAS	10	200.000.000,00	200.000.000,00	10%
ALVARO MORELO VERGEL	4	80.000.000,00	80.000.000,00	4%
ADOLFO RAMIREZ ACOSTA	3	60.000.000,00	60.000.000,00	3%
ERNESTO ESTRADA DE AVILA	3	60.000.000,00	110.000.000,00	3%
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	100	2.000.000.000,00	2.050.000.000,00	100%

El capital se encuentra representado en 100 acciones a \$20,000,000 C/U.

RESERVAS

	2024	2023
RESERVA LEGAL	1.000.000.000,00	1.000.000.000,00
RESERVA PARA FUTURAS CAPITALIZACIONES	3.135.986.656,00	3.135.986.656,00
TOTAL RESERVAS	4.135.986.656,00	4.135.986.656,00

La reserva legal, la cual debe ser creada con el 10% de las utilidades contables de cada año hasta que llegue al 50% del capital suscrito y pagado. Dicha reserva no podrá distribuirse entre los accionistas, pero podrá ser utilizada para absorber pérdidas, La reserva para futuras capitalizaciones corresponde al valor estipulado por la asamblea general de accionista donde se decreta el valor a dejar en dicho rubro, la cual puede ser utilizada para futuras compras o para lo que ellos designen.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

	2024	2023
UTILIDADES ACUMULADAS	25.947.144.158,75	23.282.946.218,00
UTILIDAD DEL EJERCICIO	4.802.266.475,00	3.266.667.678,30
TOTAL UTILIDADES	30.749.410.633,75	26.549.613.896,30

ANEXO 18 INGRESOS OPERACIONALES

	2024	2023
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	6.488.731.734,00	11.609.086.745,00
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	4.766.129.108,00	4.962.248.623,00
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	21.875.913.421,00	17.853.980.740,00
UNIDAD FUNCIONAL DE CIRUGIA	42.231.951.017,00	39.064.499.766,00
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	19.187.047.119,00	1.103.895.581,00
UNIDAD FUNCIONAL DE UCI	11.047.354.037,00	7.859.106.018,00
UNIDAD FUNCIONAL DE UCIN	2.754.025.606,00	1.553.228.640,00
UNIDAD FUNCIONAL DE AMBULANCIAS	494.852.581,00	-
GLOSAS Y DESCUENTOS	- 799.089.953,00	- 4.410.892.458,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	108.046.914.670,00	79.595.153.655,00

Corresponden a los beneficios economicos obtenidos por la prestación de los servicios ofrecidos por la CLINICA en sus diferentes unidades funcionales.

ANEXO 19 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

	2024	2023
GANANCIA DE INVERSIONES EN ASOCIADAS	14.167.961,00	-
REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	1.089.638.132,00	-
AUXILIOS OTORGADOS	21.580.000,00	-
RECUPERACION DE CARTERA	9.894.145,00	286.963.898,00
DESCUENTOS COMERCIALES	30.837.867,00	20.638.066,00
INTERESES BANCARIOS	4.433.975,00	23.551,00
INTERMEDIACION EN PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	1.668.028,00	5.159.903,00
AJUSTE AL PESO	-	3.578,00
VENTA DE REUTILIZABLES Y OTROS	11.735.775,00	11.049.550,00
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	1.183.955.883,00	323.838.546,00

ANEXO 20 COSTOS

	2024	2023
UNIDAD FUNCIONAL DE URGENCIAS	10.164.390.741,00	7.132.393.885,00
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	3.019.218.789,00	1.683.206.956,00
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION	17.217.577.050,00	11.522.425.915,00
UNIDAD FUNCIONAL DE CIRUGIA	23.694.446.222,00	14.745.858.396,00
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	7.040.006.004,00	3.455.361.692,00
UNIDAD FUNCIONAL DE UCI	6.752.566.805,00	4.955.778.587,00
UNIDAD FUNCIONAL DE UCIN	2.350.727.668,00	1.815.001.543,00
UNIDAD FUNCIONAL DE AMBULANCIAS	4.142.565,00	-
TOTAL COSTOS	70.243.075.844,00	45.310.026.974,00

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y se registran, sobre la base de acusación, las sumas o valores en que se incurren durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión operacional encaminada a la prestación de los servicios de salud ofertados por la CLINICA SALUD SOCIAL.

ANEXO 21 GASTOS ADMINISTRATIVOS

	2024	2023
GASTOS ADMINISTRATIVOS DE OPERACIÓN	29.157.583.468,00	27.925.690.783,00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	29.157.583.468,00	27.925.690.783,00

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y registra, sobre la base de acusación, las sumas o valores en que se incurren durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, plantación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de las actividades operativas de la empresa incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutivas, financieras, comerciales, legales y administrativas.

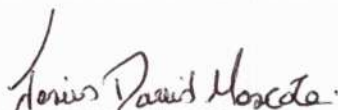
ANEXO 22 GASTOS NO OPERACIONALES

	2024	2023
GASTOS BANCARIOS	4.306.744,00	754.319.117,00
GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO 4X1000	223.013.337,00	187.945.311,00
INTERESES	1.832.056.835,00	715.367.434,00
IVA Y COMISIONES	73.228.841,00	-
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	2.132.605.757,00	1.657.631.862,00

Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico o solucionar dificultades momentáneas de fondos.

ANEXO 23 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

	2024	2023
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS (35%)	2.895.339.009,00	1.758.974.903,70
TOTAL IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	2.895.339.009,00	1.758.974.903,70


JESUS MOSCOTE PEÑARANDA
 Representante Legal
 C.C. # 3.907.887


ERNESTO CARO CONTRERAS
 Contador Público
 T.P. 128162 - T


GLENIS D'ON BLANCO
 Revisor Fiscal
 T.P. 53166 - T