

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Villeta, Cundinamarca 08 de marzo 2025.

Señores
Asamblea General de Accionistas

Nosotros MARCELA MORALES HERRERA como Represente Legal y MARTHA XIMENA BARRAGAN MEDINA en calidad de Contador General de la Empresa UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS S.A.S.

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los Estados de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Cambios en la Situación Financiera y el Estado de Flujos de Efectivo a 31 de Diciembre de 2024, de conformidad con el anexo del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para entidades del grupo tres, al cual pertenecemos; incluyendo las correspondientes notas que forman parte de las revelaciones y que componen un todo indivisible con los estados financieros

Además:

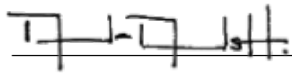
- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos los cuales se encuentran diligenciados y al día.
- b. Durante este periodo:
 1. No ocurrieron violaciones por parte del representante legal, ni se obtuvo información de que empleados de manejo y otros empleados de la entidad hayan incurrido en las irregularidades del estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005), del estatuto nacional contra el secuestro (Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la entidad sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya financiado o pagado secuestros o extorsiones a grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.
 2. No se obtuvo información relevante sobre el manejo de fondos cuya cuantía permita sospechar razonablemente que son provenientes de actividades delictivas, ante lo cual se hubiese reportado en forma inmediata y suficiente a la fiscalía general de la Nación a los cuerpos especiales de la Policía que ésta designe.

3. No se recibieron comunicaciones de entidades reguladoras como la Superintendencia de Sociedades, DIAN, Superintendencia Financiera u otras; relativas al incumplimiento de las disposiciones legales vigentes o a la presentación correcta de los estados financieros de la entidad.
 4. No se presentaron violaciones a las leyes o reglamentos. Estas actuaciones podrían implicar situaciones especiales a revelar en los estados financieros o suscitar obligaciones que serían base para registrar un pasivo contingente.
 5. No se conoce de la existencia de otros pasivos de importancia diferentes a aquellos registrados en los libros o de ganancias o pérdidas contingentes que exigen sean revelados en las notas a los estados financieros.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 31 de diciembre de 2024. Las Propiedades planta y equipo han sido objeto de avalúo utilizando métodos de reconocido valor técnico y se tiene inventario y control de la propiedad planta y equipo.
 - d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
 - e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes.
 - f. Las garantías dadas a terceros para el cumplimiento de contratos son suficientes y el cumplimiento de estos está garantizado.
 - g. No se ha dado manejo a recursos en forma distinta a la prevista en los procedimientos de la entidad.
 - h. La entidad no tiene planes ni intenciones futuras que puedan afectar negativamente el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos a la fecha de este estado de situación financiera.
 - i. Se ha preparado el presupuesto para el año 2024 en el cual se tienen previstos ingresos suficientes para cubrir los gastos del período y cubrir pérdidas en todo o en parte de años anteriores si las ha habido.
 - j. La entidad ha dado estricto y oportuno cumplimiento al pago de los aportes al sistema de Seguridad Social Integral, de acuerdo con las normas vigentes.
 - k. Se han revelado todas las demandas, imposiciones o sanciones tributarias de las cuales se tenga conocimiento.

- l. No hemos sido advertidos de otros asuntos importantes que pudiesen dar motivo a demandas y que deben ser revelados.
- m. No se han presentado acontecimientos importantes después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.
- n. Los activos diferidos se vienen amortizando de acuerdo con criterios sanos, que indiquen que representan base de ingresos futuros.
- o. Se han hecho todas las provisiones necesarias para proteger los activos de posibles pérdidas incluyendo los seguros, y se han registrado de acuerdo con normas contables vigentes.
- p. La entidad ha cumplido con todos los acuerdos contractuales, cuyo incumplimiento pudiera tener efecto sobre los estados financieros cortados a la fecha.
- q. La entidad ha dado estricto cumplimiento a las normas sobre propiedad intelectual y derechos de autor (legalidad del software) de acuerdo con el artículo 1º de la Ley 603 de Julio 27 de 2000.
- r. UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS S.A.S no obstaculizó durante 2024, de ninguna forma, las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad han pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta.
- s. Nuestra entidad cuenta con procesos y procedimientos de control interno establecidos los cuales son efectuados por la administración y personal asignado para ello de tal manera que provea razonable seguridad en relación con la preparación de información financiera confiable, el cumplimiento de las normas legales e internas y el logro de un alto nivel de efectividad y eficiencia en las operaciones.

Dado en Villeta Cundinamarca a los 08 días del mes de marzo 2025

Cordialmente,



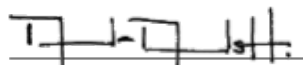
MARCELA MORALES HERRERA
Representante Legal

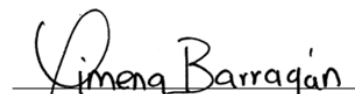


MARTHA XIMENA BARRAGAN MEDINA
Contadora Publica
Tarjeta Profesional No. 332754-T

UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS - VILLETA
Estado de Situación Financiera
(Cifras expresadas de pesos)
A 31 de diciembre del 2024 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2023

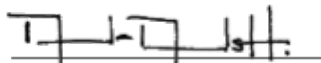
	Nota	2024	2023	VARIACION VERTICAL %	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION HORIZONTAL %
Activos						
Activos Corrientes						
Disponible	(+) 3	36,862,747	49,736,139	2.94%	-12,873,392	7.70%
Inversiones	(+) 4	0	0	0.00%	0	0.00%
Deudores	(+) 5	853,746,794	907,711,589	53.71%	-53,964,795	32.27%
Activos por impuestos corrientes	(+)	0	140,370,489	8.31%	-140,370,489	83.95%
Inventario		389,296,979	302,274,588	17.89%	87,022,391	-52.04%
Otros Activos	(+)	0	47,497,514	2.81%	-47,497,514	28.40%
Total Activos Corrientes		1,279,906,520	1,447,590,318	82.84%	-120,186,284	71.87%
Activos No Corrientes						
Propiedad planta y equipo	(+) 6	195,397,789	242,427,911	14.34%	-47,030,123	28.13%
Otros Activos	(+)	0	0	0.00%	0	0.00%
Diferidos	(+)	214,798,978	0	0.00%	214,798,978	
Total Activos No Corrientes		410,196,767	242,427,911	14.34%	-47,030,123	28.13%
Total Activos		1,690,103,286	1,690,018,229	97.19%	-167,216,407	100.00%
Pasivos						
Pasivos Corrientes						
Obligaciones financieras	(-) 8	3,570,161	7,105,293	1.92%	-3,535,132	3.72%
Proveedores nacionales	(-) 9	18,601,417	11,197,511	3.03%	7,403,906	-7.80%
Cuentas por pagar	(-) 9	201,752,668	151,484,405	41.04%	50,268,263	-52.96%
Impuestos gravámenes y tasas	(-) 9	0	30,884,824	8.37%	-30,884,824	32.54%
Obligaciones laborales	(-) 9	39,703,651	61,465,474	16.65%	-21,761,823	22.92%
Pasivos estimados y provisiones		10,568,040	0	0.00%	10,568,040	-11.13%
Otros pasivos		0	106,984,682	28.98%	-106,984,682	112.70%
Total Pasivos Corrientes		274,195,936	369,122,188	98.08%	-94,926,251	96.28%
Pasivos No Corrientes						
Obligaciones financieras	(-) 8	0	0	0.00%	0	0.00%
Deudas con accionistas	(-) 8	0	0	0.00%	0	0.00%
Deudas con terceros	(-) 8	0	0	0.00%	0	0.00%
Total Pasivos No Corrientes		0	0	0.00%	0	0.00%
Total Pasivos		274,195,936	369,122,188	98.08%	-94,926,251	96.28%
Patrimonio						
Capital social	(-) 10	656,656,000	656,656,000	49.71%	0	0.00%
Reserva legal	(-) 10	822,189,065	822,189,065	62.24%	0	0.00%
Resultados de ejercicios anteriores	(-) 10	-157,949,024	-113,941,073	-8.63%	-44,007,952	-46.32%
Resultado Ejercicio en Ejecución	(-) 10	95,011,309	-44,007,952	-3.33%	139,019,260	146.32%
Total patrimonio		1,415,907,350	1,320,896,041	100.00%	95,011,309	100.00%
Total pasivos y patrimonio		1,690,103,286	1,690,018,229	100.00%	85,057	100.00%
		0.00	0.00			

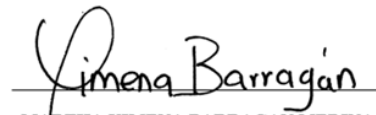

MARCELA MORALES HERRERA
 Representante Legal


MARTHA XIMENA BARRAGAN MEDINA
 Contadora Publica
 Tarjeta Profesional No. 332754-T

UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS SAS - VILLETAS
Estado de Resultados y Otro Resultado Integral
(Cifras expresadas de pesos)
A 31 de diciembre del 2024 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2023

	Nota	2024	2023	VARIACION
Ingresos Operacionales				
Ingresos Operacionales	(+) 11	2,363,215,494	2,827,016,041	-463,800,547
Costos				
Costos de Operación	(-) 12	948,802,000	1,309,439,072	-360,637,072
Ganancia Neta		1,414,413,494	1,517,576,969	-103,163,475
Gastos Operacionales				
Operaciones de administración	(-) 13	1,322,854,815	1,504,568,454	-181,713,639
Operacionales de ventas	(-) 13	0	58,166,223	-58,166,223
Total Gastos Operacionales		1,322,854,815	1,562,734,677	-239,879,862
Utilidad Operacional antes de otros gastos		91,558,679	-45,157,708	136,716,387
Ingresos No operacionales	(+) 14	20,857,132	47,342,913	
Gastos No operacionales	(-) 15	17,404,502	25,220,870	-7,816,368
Gasto Financiero Neto		-3,452,630	-22,122,044	7,816,368
Utilidad antes de impuestos		95,011,309	-23,035,665	144,532,754
Impuesto de renta y complementarios		0	20,972,287	-20,972,287
Utilidad del ejercicio		95,011,309	-44,007,952	165,505,041


MARCELA MORALES HERRERA
Representante Legal


MARTHA XIMENA BARRAGAN MEDINA
Contadora Publica
Tarjeta Profesional No. 332754-T

UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS SAS - VILLETA
Estado de Cambios en la Posicion Financiera
(Cifras expresadas de pesos)

A 31 de diciembre del 2024 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2023

Los Recursos fueron provistos por:	2,024
Resultado del Ejercicio	95,011,309
Mas (Menos): Partidas que no afectan el Capital de Trabajo	
Depreciacion del Periodo	1,263,675
Amortizacion del Periodo	0
Capital de Trabajo Generado por la Operación:	96,274,984
Los Recursos Financieros fueron utilizados para:	
Aumento en Activos Fijos	-47,030,123
Aumento en Otros Activos	-47,497,514
Disminucion de Pasivos No Corrientes	0
Aumento en las Reservas	0
Revalorizacion del Patrimonio	0
Aumento o Disminucion en Resultado de ejercicios anteriores	-44,007,952
Aumento o Disminucion en el Capital de Trabajo	-42,260,604

ANALISIS DE LOS CAMBIOS EN EL CAPITAL DE TRABAJO

	2,024
11 Disponible	-12,873,392
13 Deudores	-53,964,795
12 Inversiones	87,022,391
14 Inventario	-140,370,489
Activos por impuestos corrientes	-47,497,514
Disminución o (Aumento) del Activo Corriente	-167,683,798
Obligaciones Financieras	-3,535,132
Impuestos gravámenes y tasas	-30,884,824
Proveedores Nacionales	7,403,906
Cuentas por pagar	50,268,263
Obligaciones Laborales	-21,761,823
Pasivos estimados y provisiones	10,568,040
Diferidos	0
Otros pasivos	-106,984,682
Disminución o (Aumento) en el Pasivo Corriente	-94,926,251
Aumento en el Capital de Trabajo	-72,757,547
Capital de Trabajo a principio de año	1,078,468,130
Capital de Trabajo a 31 de Diciembre	1,005,710,584
	0

	2,024	2,023	Diferencia
1 Activo Corriente	1,279,906,520	1,447,590,318	-167,683,798
2 Pasivo Corriente	274,195,936	369,122,188	-94,926,251
3 Capital de Trabajo	1,005,710,584	1,078,468,130	-72,757,547

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

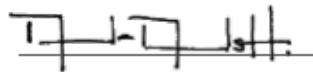

MARCELA MORALES HERRERA
Representante Legal


MARTHA XIMENA BARRAGAN MEDINA
Contadora Publica
Tarjeta Profesional No. 332754-T

UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS SAS - VILLET
Estado de Cambios en el Patrimonio
 (Cifras expresadas de pesos)
 A 31 de diciembre del 2024 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2023

	2,024	2,023
Patrimonio al 1 de Enero	1,320,896,041	1,364,903,993
Conciliación entre cuentas de patrimonio		
Aumento (Disminución) Capital Social	0	0
Aumento (Disminución) Reservas Obligatorias	0	0
Aumento (Disminución) Revalorización del Patrimonio	0	0
Aumento (Disminución) Resultados del Ejercicio	-44,007,952	-58,311,970
Aumento (Disminución) Implementación NIIF	0	0
Aumento (Disminución) Resultado de Ejercicios Anteriores	139,019,260	14,304,018
 Cambio Neto en el Patrimonio	 95,011,309	 -44,007,952
 Patrimonio a 31 de Diciembre	 1,415,907,350	 1,320,896,041
	1,415,907,350	1,320,896,041
	0	0

LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS



MARCELA MORALES HERRERA
Representante Legal



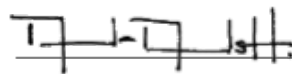
MARTHA XIMENA BARRAGAN MEDINA
Contadora Publica
Tarjeta Profesional No. 332754-T

UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS SAS - VILLETA
Flujo de Efectivo por Actividades de Operación

(Cifras expresadas en pesos)

A 31 de diciembre del 2024 con cifras comparativas a diciembre 31 de 2023

Actividades de Operación	2,024
Deudores	53,964,795
Inventarios	87,022,391
Impuestos Diferidos	214,798,978
Obligaciones Financieras	-3,535,132
Proveedores	7,403,906
Cuentas por Pagar	50,268,263
Pasivos por Impuestos	-30,884,824
Beneficios a los Empleados	-21,761,823
Pasivos estimados y provisiones	10,568,040
Depreciación	0
Extraordinarios	0
Otros Pasivos	-106,984,682
Flujo de efectivo neto en actividades de Operación	260,859,912
Actividades de Inversión	
Compra de Propiedad Planta y Equipo	47,030,123
Compra de Otros Activos	0
Flujo de Efectivo neto en Actividades de Inversión	47,030,123
Actividades de Financiación	
Abono a deudas con socios	0
Aumento de Reserva Legal	0
Aumento en la Revalorización del Patrimonio	0
Aumento (Disminución) en Resultados del Ejercicio	139,019,260
Aumento en Resultados de Ejercicios Anteriores	-44,007,952
Otros Resultados Integrales (ORI)	0
Flujo de Efectivo neto en Actividades de Financiación	95,011,309
Disminución o Aumento del Efectivo	402,901,344
Efectivo al 1 de Enero	49,736,139
Efectivo al 31 de Diciembre	452,637,483
	36,862,747


MARCELA MORALES HERRERA
Representante Legal


MARTHA XIMENA BARRAGAN MEDINA
Contadora Publica
Tarjeta Profesional No. 332754-T

UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS S.A.S

NIT. 832.004.754-1

REVELACIONES AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Con corte a diciembre 31 de 2024 y cifras comparativas a diciembre 31 de 2023

CONSTITUCION DE LA COMPAÑÍA

NOTA 1

UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS S.A.S, es una persona jurídica de derecho privado con ánimo de lucro, creada mediante escritura pública No. 0550 del 18 de agosto de 2000. Su domicilio principal es la ciudad de Villeta, tiene una duración de cincuenta (50) años, está regulada por normas legales, y sometida al control y vigilancia del Estado Colombiano a través de la Superintendencia Nacional de Salud "SUPERSALUD".

El objeto social es la prestación de los servicios de salud, de acuerdo a la base de la población para su atención, con capacidad de oferta de servicios instalada, enmarcada en los contenidos del Plan Obligatorio de Salud y los principios del Sistema Integral de Seguridad Social.

El objetivo de los estados financieros para PYMES, es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo que sea útil para la toma de decisiones económicas de una amplia gama de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

Los estados financieros también muestran los resultados de la administración llevada a cabo por la gerencia y dan cuenta de la responsabilidad en la gestión de los recursos confiados a la misma.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

NOTA 2

UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS S.A.S., se encuentra clasificada en el grupo dos (2), de acuerdo a Decreto N. 3022 de diciembre 31 de 2013, aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF, para Pymes, como su marco contable legal.

La Contabilidad y todos los Estados de Situación Financiera están presentados en pesos colombianos, que es la moneda del entorno económico principal en que opera la entidad y la moneda funcional de la compañía, bajo los parámetros establecidos en la sección 30 de la NIIF para Pymes.

Todos los Ingresos como los Egresos se reconocen y se causan por el sistema de causación con base en las facturas electrónicas emitidas y en derechos ciertos originados en los documentos soportes.

Los hechos económicos se reconocen y presentan de acuerdo con su importancia relativa. En la preparación de los estados financieros, la materialidad se determina con relación al total de los

activos y pasivos corrientes, al total de los activos y pasivos, al capital de trabajo, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Las Inversiones en Servicios sociales y de salud son registradas por el costo histórico.

La Propiedad Planta y Equipo son registrados al costo histórico de compra, y son empleados de manera permanente en el desarrollo de las actividades del giro normal del negocio. Se deprecia por el sistema de línea recta a una tasa de: 20% para Edificaciones, 10% para Maquinaria y Equipos, Muebles y Enseres, y el 5% para vehículos y equipos de Cómputo.

El Pasivo representa las obligaciones a cargo de la compañía originados por la adquisición de bienes o servicios. Los Beneficios Laborales son originadas en virtud de los contratos de trabajo de la empresa con sus empleados, por concepto de prestaciones sociales.

Los ingresos, costos y gastos se entienden realizados y se reconocen en cuentas de resultado, cuando se han devengado y convertido o sean razonablemente convertibles a efectivo, por el valor correcto y el periodo correspondiente.

El impuesto de Renta se calcula teniendo en cuenta las normas vigentes de la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales - DIAN, para el año 2024. Para Renta el 35%.

DISPONIBLE

NOTA 3

Representa los recursos de liquidez de la compañía utilizado para fines generales o específicos. Los valores disponibles se descomponen como se relacionan a continuación, las cuales se encuentran debidamente conciliadas con los extractos bancarios y los libros del software con table.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	2024	2023	VARIACION
Efectivo o Caja	7,550,230	10,521,095	-2,970,865
Bancos Cuenta Corriente	28,689,271	30,312,739	-1,623,468
Bancos Cuentas de ahorro	623,246	8,902,305	-8,279,059
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	36,862,747	49,736,139	-12,873,392

INVERSIONES

NOTA 4

A 31 de diciembre la cuenta de inversiones presenta un saldo de \$0 ya no cuenta con certificado de depósito.

INVERSIONES	2024	2023	VARIACION
Certificado de depositos a termino (C.D.T)	0	0	0
TOTAL	0	0	0

DEUDORES**NOTA 5**

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la Unidad Médica Central IPS, donde se destacan: cuentas por cobrar radicadas que corresponden a los créditos por ventas de servicios de salud prestados a las diferentes EPS, cuentas por cobrar a socios y accionistas y cuentas por cobrar por glosas practicadas por las EPS. El saldo de los deudores con corte al 31 de diciembre del 2024 se desglosa así:

DEUDORES	2024	2023	VARIACION
Clientes nacionales	394,160,716	413,046,658	-18,885,942
Cuentas por cobrar a vinculados económicos	0	0	0
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	332,848,164	441,634,251	-108,786,087
Anticipos y avances	2,559,587	1,920,570	639,017
Deudores Varios	22,410,216	53,030,680	-30,620,464
Anticipo de impuestos y contribuciones o	101,768,112	140,370,489	-38,602,377
Otros activos	0	45,576,944	-45,576,944
TOTAL	853,746,794	1,095,579,591	-241,832,797

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**NOTA 6**

Corresponde a todos los bienes no destinados para la venta, equipo de oficina, equipo de cómputo y comunicación, equipo médico científico, plantas y redes, y demás bienes adquiridos desde la conformación de la sociedad y utilizados por la Unidad Médica Central IPS en la prestación de servicios en las diferentes áreas, ubicados en la sede principal de la empresa. Su valor está representado, por el costo menos la depreciación acumulada. Los valores que componen este rubro se relacionan a continuación:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2024	2023	VARIACION
Equipo de oficina	296,193,809	296,193,809	0
Equipo de computación y comunicación	280,921,082	278,870,662	2,050,420
Equipo de vigilancia y seguridad	23,781,050	23,781,050	0
Equipo médico-científico	559,759,187	559,759,187	0
Acueductos, plantas y redes	71,000,000	71,000,000	0
Depreciación acumulada	-1,036,257,339	-987,176,797	-49,080,543
TOTAL	195,397,789	242,427,911	-47,030,123

DIFERIDOS**NOTA 7**

Refleja el valor de los gastos pagados por anticipado por adquisición de programas de computador, así como también algunas remodelaciones y adecuaciones a las instalaciones, los cuales se amortizan durante el período en que se causan los costos o gastos. Al cierre del ejercicio los valores que componen este rubro son:

DIFERIDOS	2024	2023	VARIACION
Diferidos	214,798,978	-	214,798,978
TOTAL	214,798,978	0	214,798,978

OBLIGACIONES FINANCIERAS**NOTA 8**

Comprende los valores de las obligaciones que adquiere la compañía con entidades financieras, en este caso las tarjetas de crédito empresariales.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2024	2023	VARIACION
Obligaciones financieras	3,570,161	7,105,293	-3,535,132
TOTAL	3,570,161	7,105,293	-3,535,132

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS**NOTA 9**

Comprende los valores de las obligaciones a cargo de la compañía, generadas por la adquisición de bienes y/o servicios para el desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con el objeto social. Adicional dentro de este rubro se encuentran registradas las obligaciones adquiridas a favor de terceros por conceptos diferentes a proveedores y obligaciones financieras.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y O	2024	2023	VARIACION
Proveedores nacionales	18,601,417	11,197,511	7,403,906
Costos y gastos por pagar	182,170,588	141,842,630	40,327,958
Retenciones en la fuente	6,845,209	5,089,437	1,755,772
Impuesto de industria y comercio reten	1,677,871	1,648,099	29,771
Retencion y aportes de nomina	11,059,000	9,641,775	1,417,225
Acreedores varios	0		0
De renta y complementarios corriente	0	20,972,287	-20,972,287
Industria y Comercio	0	3,175,000	-3,175,000
Pasivos estimados y provisiones	10,568,040	15,070,064	-4,502,024
Obligaciones laborales	39,703,651	61,465,474	-21,761,823
Otros pasivos	0	91,914,617	-91,914,617
TOTAL	270,625,776	362,016,894	-91,391,119

PATRIMONIO**NOTA 10**

Este rubro comprende el Patrimonio de la compañía UNIDAD MEDICA CENTRAL IPS S.A.S y está representado por:

PATRIMONIO	2024	2023	VARIACION
Capital suscrito y pagado	656,656,000	656,656,000	0
Reservas obligatorias	822,189,065	822,189,065	0
Utilidad del ejercicio	95,011,309	-44,007,952	139,019,260
Resultados de ejercicios anteriores	-157,949,024	-113,941,072	-44,007,952
TOTAL	1,415,907,350	1,320,896,041	95,011,309

ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO

Como parte de los Estados de Situación Financiera, se adiciona el Estado de Resultados detallado a nivel de cuenta, donde discriminan las ventas al cierre del ejercicio, los costos de ventas, y los gastos, reflejando una utilidad antes de impuestos y dando una utilidad neta del periodo.

INGRESOS OPERACIONALES

NOTA 11

Los ingresos operacionales corresponden a los valores obtenidos en la ejecución de los servicios facturados por la unidad funcional de apoyo de consulta externa, por la unidad funcional de apoyo de diagnóstico, la unidad funcional de apoyo terapéutico, salud ocupacional, con base en el cumplimiento de su objeto social.

Ingresos por Unidad funcional de Consulta Externa. Dentro de este rubro están los servicios prestados por medicina general, odontología, optometría, promoción y prevención, medicina especializada y salud ocupacional.

Ingresos por Unidad funcional de Apoyo Diagnostico. Formado por los servicios de imagenología y laboratorio clínico general.

Ingresos por Unidad funcional de Apoyo Terapéutico. Este rubro lo integran los servicios de rehabilitación (terapia física y terapia del lenguaje).

INGRESOS OPERACIONALES	2024	2023	VARIACION
Consulta externa	1,054,664,021	1,227,098,443	-172,434,422
Apoyo diagnostico	1,021,643,496	1,332,421,355	-310,777,859
Apoyo terapeutico	196,893,553	237,666,776	-40,773,223
Administracion del regimen de seguridad social en sa	35,099,730	30,615,347	4,484,383
Devoluciones, rebajas y descuentos	-58,050	-785,880	727,830
Otras actividades relacionadas con la salud	54,972,744	0	54,972,744
TOTAL	2,363,215,494	2,827,016,041	-483,212,281

COSTOS

NOTA 12

Este rubro representa los costos directos e indirectos necesarios en la prestación del servicio.

COSTOS	2024	2023	VARIACION
Consulta externa	452,726,599	657,326,344	-204,599,745
Apoyo diagnostico	399,602,875	542,359,984	-142,757,109
Apoyo terapeutico	96,472,526	109,752,743	-13,280,217
TOTAL	948,802,000	1,309,439,071	-360,637,071

GASTOS OPERACIONALES**NOTA 13**

Estos fueron los gastos requeridos para el desarrollo de la actividad de la compañía los cuales son: gastos de personal, auxilio de transporte, contribuciones, prestaciones sociales, servicios, honorarios, impuestos, arrendamientos y gastos diversos.

GASTOS OPERACIONALES	2024	2023	VARIACION
Personal	512,221,839	644,847,190	-132,625,351
Honorarios	235,759,847	239,246,769	-3,486,922
Impuestos Tasas Y Gravámenes	13,508,099	22,426,630	-8,918,531
Arrendamientos	297,477,675	261,624,688	35,852,987
Viáticos	0	0	0
Incapacidades	0	1,386,667	-1,386,667
Seguros	12,157,746	12,183,721	-25,975
Servicios	134,039,263	144,400,687	-10,361,424
Legales	3,591,301	4,442,451	-851,150
Mantenimiento*Reparaciones Y Accesorios	38,131,146	74,913,238	-36,782,092
Adecuacion E Instalacion Propiedades Ajenas	17,517,976	17,867,976	-350,000
Depreciaciones	49,080,543	57,681,056	-8,600,514
Amortizaciones	807,867	485,166	322,701
Diversos	5,151,515	81,228,432	-76,076,917
Construcciones y edificaciones	3,410,000	0	3,410,000
TOTAL	1,322,854,815	1,562,734,671	-239,879,856

INGRESOS NO OPERACIONALES**NOTA 14**

Corresponden a los ingresos financieros, recuperaciones y reintegro de algunos costos, Registros de ingresos por diferente concepto, como son por multas por inasistencia, incapacidades, aprovechamientos copias de historias clínicas y descuentos efectuados por algunos proveedores.

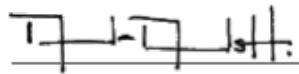
INGRESOS NO OPERACIONALES	2024	2023	VARIACION
Financieros	239,607	989,761	-750,154
Servicios administrativos	11,752,100	46,353,152	-34,601,052
Recuperaciones	8,393,145	0	8,393,145
Diversos	472,281	0	472,281
TOTAL	20,857,132	47,342,913	-26,485,781

GASTOS NO OPERACIONALES**NOTA 15**

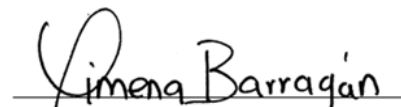
Este rubro está constituido por los gastos financieros y otros gastos diversos en que la compañía incurrió para el ejercicio de su operación.

GASTOS NO OPERACIONALES	2024	2023	VARIACION
Financieros	16,533,772	15,317,526	1,216,246
Perdida en venta y retiro de bienes	788,260	0	788,260
Gastos extraordinarios	82,470	0	82,470
Gastos extraordinarios de ejercicios anteriores	0	9,903,343	-9,903,343
TOTAL	17,404,502	25,220,869	-7,816,367

Al final del ejercicio contable no se evidencian restricciones o condicionamientos que hayan podido afectar el resultado de los Estados Financieros, dando así una confiabilidad que los datos reflejados son producto de la operación de la compañía.



MARCELA MORALES HERRERA
Representante Legal



MARTHA XIMENA BARRAGAN MEDINA
Contadora Publica
Tarjeta Profesional No. 332754-T