

RED INTEGRADA DE AMBULANCIAS LA ERMITA S.A.S. NIT. 901.056.667-1



Estado de situación financiera
Al 31 de Diciembre 2024
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

DETALLE	NOTAS	2024		2023	
		DICIEMBRE	Pc	DICIEMBRE	Pc
Activo corriente					
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	5.102.432.188	32%	4.575.484.515	36%
Cuentas comerciales por cobrar	4	10.159.286.538	63%	7.469.181.333	60%
Cuentas Corriente (< 360 días)		11.326.537.797	70%	8.440.979.952	67%
Deterioro Acumulado		(1.167.251.259)	-7%	(971.798.620)	-8%
Inventarios corrientes	6	22.333.135	0%	21.449.826	0%
Activos por impuestos	5	557.093.000	3%	111.914.674	1%
Otros Activos no financieros	8	-	0%	-	0%
Total activo corriente		15.841.144.862	98%	12.178.030.347	97%
Activo no corriente					
Intangibles, neto		-	0%	-	0%
Propiedades, planta y equipo	7	325.723.115	2%	365.510.082	3%
Otros Activos Financieros no Corrientes		-	0%	-	0%
Inversiones		-	0%	-	0%
Total activo no corriente		325.723.115	2%	365.510.082	3%
Total activos		16.166.867.977	100%	12.543.540.429	100%
Pasivos corriente					
Obligaciones financieras	9	-	0%	-	0%
Cuentas Pagar Comerciales y Otras Ctas por Pagar	10	3.590.180.611	22%	2.795.838.183	22%
Proveedores		13.455.440	0%	12.833.585	0%
Cuentas por pagar		3.576.725.171	22%	2.783.004.598	22%
Honorarios Medicos		-	0%	-	0%
Beneficios a Empleados y Provisiones Corrientes	12	41.827.106	0%	42.009.082	0%
Pasivos por impuestos	11	581.304.430	4%	460.991.000	4%
Otras provisiones pasivos corrientes		-	0%	-	0%
Total Pasivo Corriente		4.213.312.146	26%	3.298.838.266	26%
Pasivos no corriente					
Obligaciones financieras		-	0%	-	0%
Cuentas por pagar		-	0%	-	0%
Otras provisiones no corrientes		-	0%	-	0%
Otros Pasivos Financieros	13	-	0%	-	0%
Total Pasivo No Corriente		-	0%	-	0%
Total pasivos		4.213.312.146	26%	3.298.838.266	26%
Patrimonio					
Capital	14	20.000.000	0%	20.000.000	0%
Reserva Legal		-	0%	-	0%
Ajuste por conversión NIIF		-	0%	-	0%
Revaluación Patrimonial		-	0%	-	#i DIV/O!
Ganancias acumuladas		11.933.555.830	74%	9.224.702.164	74%
Total patrimonio		11.953.555.830	74%	9.244.702.164	74%
Total pasivo y patrimonio		16.166.867.977	100%	12.543.540.429	100%

CONTROL

ABEL BURGOS PIÑEROS
Representante Legal
CC 1.192.910.159

GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ
Contador Público
T.P. 95941 - T

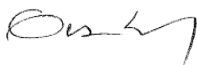
FRANCISCO RACINES M
Revisor Fiscal
T.P. 13034-T





DETALLE	NOTAS	ACUMULADO			
		2024		2023	
		DICIEMBRE		DICIEMBRE	
Venta de servicios	15	3.734.548.702	100%	2.552.604.670	100%
Otros ingresos Op		0	0,0%	0	0,0%
Devoluciones, rebajas y descuentos		0	0,0%	0	0,0%
TOTAL INGRESOS		3.734.548.702	100%	2.552.604.670	100%
Costo del servicio	16	634.077.187	17%	426.310.756	17%
Costos Insumos-Medicamentos		0	0%	0	0%
Costos Nomina		460.371.932	12%	388.266.832	15%
Costos Honorarios - Servicios Medicos Asist.		0	0%	0	0%
Costo Indirectos		173.705.255	5%	38.043.924	1%
MARGEN BRUTO		3.100.471.515	83%	2.126.293.914	83%
Otros ingresos	19	34.300.104	1%	362.051.035	14%
Gastos de administración	17	327.390.963	9%	346.389.239	14%
Gastos de venta		0	0,0%	0	0,0%
UTILIDAD OPERACIONAL		2.807.380.656	75%	2.141.955.710	84%
Costos financieros	21	2.244.563	0%	2.280.715	0,1%
Otros Gastos	20	3.907.801	0%	23.426.793	1%
Ingresos financieros	18	488.929.805	13%	517.947.714	20,3%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		3.290.158.097	88%	2.634.195.915	103%
Gasto por impuesto Regimen Simple	22	581.304.430	16%	378.376.000	15%
UTILIDAD NETA		2.708.853.667	73%	2.255.819.915	88%
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL		-		-	
RESULTADO INTEGRAL DE LA COMPAÑÍA		2.708.853.667	73%	2.255.819.915	88%


ABEL BURGOS PIÑEROS
Representante Legal
CC 1.192.910.159


GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ
Contador Público
T.P. 95941 - T


FRANCISCO RACINES MORELLI
Revisor Fiscal
T.P. 13034-T



RED INTEGRADA DE AMBULANCIAS LA ERMITA S.A.S. NIT. 901.056.667-1

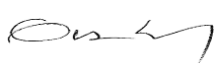
Estado de Flujos de Efectivo

del 1 de enero de 2024 a 31 de Diciembre de 2024



		2024	2023
Resultado del período	\$	2.708.853.667	\$ 2.255.819.915
(+) Gasto Depreciación	\$	-	\$ -
(+) Costo Depreciación	\$	-	\$ -
(+) Costo Depreciación	\$	-	\$ -
(+) Gasto Depreciación	\$	42.612.589	\$ 19.403.172
(+) Gasto Deterioro cuentas por cobrar	\$	-	\$ -
(+) Gasto Provisión	\$	-	\$ -
(=) Efectivo Generado en la operación - EGO	\$	2.751.466.256	\$ 2.275.223.087
Variación en Capital de Trabajo neto Operativo	-\$	2.221.692.960	-\$ 1.790.006.618
Cuentas por Cobrar	-\$	2.690.105.205	-\$ 2.878.480.380
Inventarios corrientes	-\$	883.310	-\$ 1.512.351
Activos por impuestos	-\$	445.178.326	-\$ 95.179.000
Otros Activos no financieros	\$	-	\$ 5.000.000
Cuentas por pagar	\$	794.342.428	\$ 505.356.607
Obligaciones laborales	-\$	181.977	-\$ 10.137.882
Pasivos por impuestos	\$	120.313.430	\$ 421.555.900
Otras Pasivos Financieros	\$	-	\$ 263.390.488
(=) Efectivo en Actividades de Operación - EAO	\$	529.773.295	\$ 485.216.470
INVERSIÓN			
Compra de Propiedades de inversión	\$	-	\$ -
Compra de Inversión	\$	-	\$ -
Compra de Activos Intangibles	\$	-	\$ -
Compra de Propiedad Planta y Equipo	-\$	2.825.621	-\$ 250.725.500
(=) Efectivo en Actividades de Inversión - EAI	-\$	2.825.621	-\$ 250.725.500
FINANCIACIÓN			
Capital	\$	-	\$ -
Pagos de obligaciones financieras	\$	-	\$ -
Adquisición de obligaciones financieras	\$	-	\$ 23.986.509
Pago de dividendos	\$	-	\$ -
(=) Efectivo en Actividades de Financiación - EAF	\$	-	\$ 23.986.509
(=) Variación en el período	\$	526.947.674	\$ 210.504.461
(+) Saldo inicial	\$	4.575.484.515	\$ 4.364.980.054
(=) Saldo final	\$	5.102.432.188	\$ 4.575.484.515
CONTROL	\$	0	\$ 0


ABEL BURGOS PIÑEROS
Representante Legal
CC 1.045.672.331


GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ
Contador Público
T.P. 95941 - T


FRANCISCO RACINES MORELLI
Revisor Fiscal
T.P. 13034-T

RED INTEGRADA DE AMBULANCIAS LA ERMITA S.A.S. NIT. 901.056.667-1
Estado de Cambios en la Situación Financiera
del 1 de enero a 31 de Diciembre de 2024



FUENTES:

Utilidad del periodo		2.708.853.667
Partidas que no afectan el efectivo:		42.612.589
Depreciaciones	42.612.589	
Amortizaciones	-	

A) CAPITAL DE TRABAJO PROVISTO POR LAS OPERACIONES **2.751.466.256**

B) LOS RECURSOS FUERON APLICADOS ASI:

Propiedad Planta y Equipo	- 2.825.621	
Otros Instrumentos Financieros	-	
Mejora a Propiedad Ajena	-	
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	-	
Otros Pasivos A Largo Plazo	-	
Anticipo a Futuras Capitulaciones	-	
Aumento De Capital Social	-	
Aumento Revalorizaciones	-	
Aumento Reservas Obligatorias	-	
Aumento Apropiación de Utilidades	-	
Retenciones a favor de accionistas	-	

B) TOTAL CAPITAL DE TRABAJO APLICADO **2.825.621**

AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO (A - B) **2.748.640.634**

CAPITAL DE TRABAJO A PRINCIPIO DEL AÑO 2.023 8.879.192.082

CAPITAL DE TRABAJO A FINAL DEL AÑO **2.024 11.627.832.716**

CONTROL 0

ABEL BURGOS PIÑEROS
Representante Legal
CC 1.045.672.331

GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ
Contador Público
T.P. 95941 - T

FRANCISCO RACINES MORELLI
Revisor Fiscal
T.P. 13034-T



RED INTEGRADA DE AMBULANCIAS LA ERMITA S.A.S. NIT. 901.056.667-1
Estado de Cambios en el Patrimonio
del 1 de enero a 31 de Diciembre de 2024



	Capital	Prima en colocación	Reservas	Resultados del Ejercicio	Ganancias acumuladas	ORI	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a 1 de Enero de 2023	20.000.000	0	0	2.672.881.918	4.296.000.331	0	6.988.882.248
Aumento de Capital	0				0		0
Traslado de resultados al 2023				-2.672.881.918	2.672.881.918		0
Distribución de Utilidades					0		0
Resultados del ejercicio				2.255.819.915			2.255.819.915
Saldo a 31 de Diciembre de 2023	20.000.000	0	0	2.255.819.915	6.968.882.249	0	9.244.702.163
Aumento de Capital	0				0		0
Traslado de resultados al 2024				-2.255.819.915	2.255.819.915		0
Distribución de Utilidades					0		0
Resultados del ejercicio				2.708.853.667			2.708.853.667
Saldo a 31 de Diciembre de 2024	20.000.000	0	0	2.708.853.667	9.224.702.164	0	11.953.555.830

CONTROL 0

ABEL BURGOS PIÑEROS
Representante Legal
CC 1.045.672.331

GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ
Contador Público
T.P. 95941 - T

FRANCISCO RACINES MORELLI
Revisor Fiscal
T.P. 13034-T





RED INTEGRADA DE AMBULANCIAS LA ERMITA S.A.S

***Estados Financieros por los Años Terminados
el 31 de diciembre de 2024 y 2023***



RED INTEGRADA DE AMBULANCIAS LA ERMITA S.A.S

NIT: 901.056.666-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(Cifras expresadas en pesos colombianos, excepto cuando se indique lo contrario)

1. INFORMACIÓN GENERAL

La Compañía Red Integrada de ambulancia la Ermita S.A.S. empresa integrante del sistema de salud nacional, fue constituida por documento privado del 08 de febrero de 2017, registro mercantil No. 09-373592-12 de año 2017. Hasta la Fecha el Objeto social principal de la empresa es la prestación de servicios de ambulancia, asistencia básica y medicalizada, en todas sus modalidades. Su domicilio principal se establece en la ciudad de Cartagena, con una prospectiva de duración indefinida.

2. BASES DE PREPARACION, RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de Presentación - La Compañía de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2009 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés). Estos estados Financieros culminados al 31 de diciembre se han elaborado en observancia de lo estipulado en el Decreto 2483 del 2018, en cuyo anexo técnico compilatorio No. 2 de las normas de información financiera NIIF grupo 2 incorporado al DUR 2420 de 2015, aprobadas en el cual contiene la Norma de Información Financiera para Pymes aplicable en Colombia actualizo el marco normativo

Bases de Preparación - La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2024, corresponden a estados financieros preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) para Grupo 2, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES (NCIF PYMES).

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016 inclusive, la Compañía preparó sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA colombianos). La información financiera correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2016, incluida en los presentes estados financieros individuales con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con las NCIF PYMES.

Arrendamientos - Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros cuando se transfieren sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad del bien arrendado. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

La compañía como arrendatario: Los derechos sobre los bienes en arrendamiento financiero se registran como activos a valor razonable de la propiedad arrendada (o, si es inferior, el valor presente de los pagos mínimos) en el inicio del arrendamiento. El pasivo correspondiente al arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación de arrendamiento financiero. Los pagos realizados se distribuyen entre los

gastos financieros y la reducción de la obligación de arrendamiento con el fin de lograr una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo.

Los gastos financieros se deducen del resultado del ejercicio. Los activos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedad, planta y equipo, así como su depreciación y evaluación de las pérdidas por deterioro de la misma forma que los activos de propiedad.

Alquileres a pagar por arrendamientos operativos se cargan en el resultado del ejercicio sobre una base de línea recta durante el plazo del arrendamiento pertinente.

La compañía como arrendador: Los montos adeudados por los arrendatarios bajo arrendamiento financiero se registran como saldos por cobrar por el importe igual al de la inversión neta en el arrendamiento. Los ingresos son distribuidos en los periodos contables a fin de reflejar una tasa de rendimiento periódica contante sobre la inversión financiera neta del arrendador en el arrendamiento financiero.

Los pagos del arrendamiento del período, excluidos los costos por servicios, se aplican contra la inversión bruta en el arrendamiento, deduciendo tanto la cuenta por cobrar como los ingresos financieros no ganados. Los costos incurridos en la obtención de ingresos por arrendamiento son reconocidos como gastos. La determinación del cargo por depreciación de estos bienes es coherente con la política de depreciación de activos similares.

Los ingresos por arrendamientos operativos se reconocen en los resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, sin incluir los importes por servicios.

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 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

Los servicios prestados por Red Integrada de Ambulancias la Ermita S.A.S por cobrar no generan intereses corrientes.

Las ventas de bienes o servicios cuyo plazo de pago sea corriente y que no tengan establecida una tasa de interés se medirán inicialmente a su importe no descontado (o valor nominal). Si el plazo de pago pactado se extiende más allá de los términos comerciales normales y se financia a una tasa de interés que no es una tasa de mercado; se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Las operaciones de financiación (préstamos) cuyo plazo sea superior a 180 días, se medirán al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar, siempre y cuando estos préstamos tengan plazos de pago establecidos. Si no existen plazos de pago, se reconocen a su valor nominal y presentarán como activos no corrientes.

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.

Si no existiera evidencia objetiva de deterioro de valor de las cuentas por cobrar, Red Integrada de Ambulancias la Ermita S.A.S. se acogerá a las instrucciones impartidas por la Superintendencia de Salud y considerará la siguiente tabla para efectos de reconocer una pérdida por deterioro del valor de sus cuentas por cobrar, teniendo en cuenta su antigüedad, tal y como se muestra a continuación:

De 31 A 90 Días: 5%
De 91 a 180 Días: 10%
De 181 a 360 Días: 15%

Más de 360 días: 20% (*)

(*) Cabe mencionar que sobre la cartera superior a 360 días se reconocerá una pérdida por deterioro del 20% de dichas cuentas por cobrar, siempre y cuando la misma se encuentre respaldada por un acuerdo de pago y/o una conciliación entre las partes no superior a un mes. En caso de no cumplir con lo antes indicado se procederá a reconocer una pérdida por deterioro del 100% sobre estas cuentas por cobrar en los resultados del periodo.

Pasivos Financieros

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

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

Las compras de bienes o servicios cuyo plazo de pago sea corriente y que no tengan establecida una tasa de interés medirán inicialmente a un importe no descontado (o valor nominal).

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 no se incurren en costos adicionales para su adquisición. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los gastos financieros.

Deterioro de activos financieros - Al final del periodo en que se informa, la Compañía ha evaluado si existe evidencia objetiva de deterioro del valor de los activos financieros que se miden al costo o al costo amortizado. En los casos donde exista evidencia objetiva de deterioro del valor la compañía reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Para todos los otros activos financieros, la evidencia objetiva de deterioro incluye:

- dificultad financiera significativa del emisor o de la contraparte; o
- incumplimiento de contrato, tal como atrasos u omisión de pagos de intereses o capital; o
- el acreedor, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones que no le habría otorgado en otras circunstancias.
- es probable que el prestatario entre en quiebra o en una reorganización financiera; o
- la desaparición de un mercado activo para ese activo financiero debido a dificultades financieras.

Inventarios - Los inventarios son registrados al importe menor entre el costo y el precio de venta estimados menos los costos de terminación y venta. El valor de los inventarios incluye los costos de compra, de transformación y otros incurridos para darles su condición y ubicación actuales. La medición del costo es realizada utilizando el método de costo promedio ponderado.

Propiedad, planta y equipo - La propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor de la propiedad, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento.

El cargo por depreciación para distribuir el importe depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil para determinarla:

Categoría	Método	Vida útil
Terrenos	No Aplica	No se deprecian
Construcciones y edificaciones	Línea recta	45 a 50 años
Maquinaria y equipo	Línea recta	5 - 20 años
Muebles y enseres	Línea recta	10 años

Equipo de computación y comunicación	Línea recta	5 años
Vehículos	Línea recta	5 años

Deterioro en el valor de los activos - En la fecha de reporte, los activos financieros y no financieros no valorados a valor razonable son evaluados para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable, en cuyo caso el valor en libros se reduce a su importe recuperable estimado y se reconoce de inmediato en resultados una pérdida por deterioro.

Para determinar el valor del deterioro en los inventarios a la fecha sobre la que se informa, la Compañía realizó la evaluación comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupos de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta. Si una partida de inventario (o grupos de partidas similares) está deteriorado, la Compañía reduce el importe en libros del inventario a su precio de venta menos los costos de terminación y venta, siendo reconocido inmediatamente en los resultados.

En los casos que la pérdida por deterioro sea revertida posteriormente, el importe en libros de los activos (o grupos de activos similares) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable (precios menos costos de terminación y venta, en el caso de inventarios), pero no por el exceso del importe que se habría determinado de no haberse reconocido la pérdida por deterioro para el activo (grupo de activos de ejercicios anteriores). La reversión de una pérdida por deterioro se reconocerá inmediatamente en el resultado del ejercicio.

Impuesto a las ganancias - El gasto por impuesto a las ganancias comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido.

Impuesto Corriente - El impuesto por pagar corriente se basa en las ganancias fiscales registradas durante el año. La ganancia fiscal difiere de la ganancia reportada en el estado [de ganancias o pérdidas y otro resultado integral, estado de ganancias o pérdidas, estado de resultados integral], debido a las partidas de ingresos o gastos imponibles o deducibles en otros años y partidas que nunca son gravables o deducibles. El pasivo de la Compañía por concepto del impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales promulgadas o substancialmente aprobadas al final del periodo sobre el cual se informa. La Compañía determina la provisión para impuesto sobre la renta y complementarios y el impuesto sobre la renta para la equidad (CREE) con base en la utilidad gravable o la renta presuntiva, la mayor, estimada a tasas especificadas en la ley de impuestos.

Impuesto Diferido - El impuesto diferido se reconoce sobre las diferencias temporarias entre el importe en libros de los activos y pasivos incluidos en los estados financieros y las bases fiscales correspondientes utilizadas para determinar la ganancia fiscal. El pasivo por impuesto diferido se reconoce generalmente para todas las diferencias fiscales temporarias. Se reconocerá un activo por impuestos diferidos, por causa de todas las diferencias temporarias deducibles, en la medida en que resulte probable que la entidad disponga de ganancias fiscales futuras contra las que cargar esas diferencias temporarias deducibles. Estos activos y pasivos no se reconocen si las diferencias temporarias surgen del reconocimiento inicial (distinto al de la combinación de negocios) de otros activos y pasivos en una operación que no afecta la ganancia fiscal ni la ganancia contable.

Impuestos Corrientes y Diferidos - Los impuestos corrientes y diferidos deberán reconocerse en ganancias o pérdidas, excepto cuando se relacionan con partidas que se relacionan en Otro resultado integral directamente en el patrimonio, en cuyo caso el impuesto corriente o diferido también se reconoce en otro resultado integral o directamente en el patrimonio, respectivamente.

Provisiones - Las provisiones se registran cuando existe una obligación legal o implícita como resultado de un suceso pasado que es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos económicos para liquidar la obligación. Los recursos económicos son estimados de forma fiable.

El importe reconocido como provisión corresponde a la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación al final del periodo sobre el que se informa, teniendo en cuenta los riesgos y las incertidumbres de las obligaciones correspondientes.



Beneficios a los empleados - Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la Compañía proporciona a los trabajadores, incluyendo la alta gerencia, a cambio de sus servicios.

Corto Plazo - Los beneficios a que los empleados tienen derecho como resultado de los servicios prestados a la entidad, cuyo pago se realizará en el término de los doce meses siguientes al cierre del período. Se reconocen a la fecha del informe, como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados contra un gasto.

Ingresos - Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir. Los ingresos se reducen por los descuentos o rebajas y otras asignaciones similares estimadas para los clientes.

Los ingresos ordinarios procedentes de la venta de bienes y prestación de servicios son reconocidos cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

Prestación de servicios de ambulancia, asistencia básica y medicalizada:

- El servicio se haya prestado en forma cabal o satisfactoria.
- No exista incertidumbre sobre el monto que se ha de recibir por la prestación de los servicios y se reconozcan los costos que ha de ocasionar dicha prestación.

3. Efectivo y Equivalente al Efectivo

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Caja	\$ -	\$ -
Bancos	\$ 46.490.742	\$ 8.472.873
Cuenta de ahorro	\$ -	\$ -
Otros equivalentes de efectivo (Encargos Fiduciarios)	\$ 5.055.941.446	\$ 4.567.011.641
	\$ 5.102.432.188	\$ 4.575.484.515

4. Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Cuentas Comerciales por cobrar:		
Cientes Nacionales	\$ 10.051.777.380	\$ 7.375.623.455
Consignaciones Pendientes por Legalizar	\$ -	\$ -
Provision Para Cartera de dudoso recaudo	-\$ 1.167.251.259	-\$ 971.798.620
Total, Cuentas Comerciales Por Cobrar	\$ 8.884.526.121	\$ 6.403.824.835
Otras Cuentas por cobrar:		
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	\$ 20.000.000	\$ 20.000.000
Anticipo y avances	\$ 9.515.050	\$ 7.637.958
Depósitos Para Readquisición de Acciones	\$ -	\$ -
Cuentas por cobrar a trabajadores	\$ 650.000	\$ -
Deudores varios	\$ 1.244.595.367	\$ 1.037.718.539
Total, Otras cuentas por cobrar	\$ 1.274.760.417	\$ 1.065.356.497
Total, Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	\$ 10.159.286.538	\$ 7.469.181.333

5. Anticipo de Impuestos

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Anticipo Impuesto Régimen Simple	\$ 557.093.000	\$ 111.507.000
Saldo a favor Impuesto Régimen Simple	\$ -	\$ -
Activo Por Impuesto Diferido	\$ -	\$ 407.674
Total, Anticipo de Impuestos	\$ 557.093.000	\$ 111.914.674

6. Inventario

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Mercancía no fabricada por la empresa	\$ 22.333.135	\$ 21.449.826

7. Propiedad, planta y equipo

	Equipo de cómputo	Flota y Equi. de transp.	Total
Costo			
01 de enero de 2023	\$ 1.020.000	\$ 263.200.000	\$ 264.220.000
Adiciones	\$ 2.061.080	\$ 788.200.000	\$ 790.261.080
31 de diciembre 2023	\$ 1.443.787	\$ 525.000.000	\$ 526.443.787
Depreciación acumulada y deterioros de valor acumulados	Depreciación de Equipos de Computo	Depreciación de Flota y Equipo de Transporte	Total, depreciaciones y Amortizaciones
01 de enero de 2023	-\$ 622.340	-\$ 129.409.906	-\$ 130.032.246
Depreciación anual	\$ 218.126	\$ 30.683.333	\$ 30.901.459
31 de diciembre 2023	-\$ 840.466	-\$ 160.093.239	-\$ 160.933.705
Importe en libros	\$ 603.321	\$ 364.906.761	\$ 365.510.082

	Equipo de cómputo	Flota y Equi. de transp.	Equipo médico - científico	Total
Costo				
01 de enero de 2024	\$ 1.443.787	\$ 525.000.000		\$ 526.443.787
Adiciones	\$ 2.061.080	\$ -	\$ 764.542	\$ 2.825.622
Disposiciones	\$ -	\$ -		\$ -
31 de diciembre 2024	\$ 3.504.867	\$ 525.000.000	\$ 764.542	\$ 529.269.409

	Depreciación de Equipos de Computo	Depreciación de Flota y Equipo de Transporte	Depreciación de Equipo médico - científico	Total, depreciaciones y Amortizaciones
01 de enero de 2024	-\$ 840.466	-\$ 160.093.239	\$ -	-\$ 160.933.705
Depreciación anual	\$ 323.109	\$ 42.289.480	\$ -	\$ 42.612.589
31 de diciembre 2024	-\$ 1.163.575	-\$ 202.382.719	\$ -	-\$ 203.546.294

Importe en libros

31 de diciembre 2024	\$ 2.341.292	\$ 322.617.281	\$ 764.542	\$ 325.723.115
----------------------	--------------	----------------	------------	----------------

8. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

	2024 31 DE DICIEMBRE	2023 31 DE DICIEMBRE
Diferidos Programa Contable	\$ -	\$ -

9. Obligaciones Financieras

	2024 31 DE DICIEMBRE	2023 31 DE DICIEMBRE
Bancos nacionales	\$ -	\$ -
Obligaciones de leasing	\$ -	\$ -
Intereses por pagar	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -
Porción corriente	\$ -	\$ -
Porción no corriente	\$ -	\$ -

10. Cuentas Comerciales por Pagar y Otras Cuentas por Pagar

	2024 31 DE DICIEMBRE	2023 31 DE DICIEMBRE
Cuentas comerciales por pagar:		
Proveedores Nacionales	\$ 13.455.440	\$ 12.833.585
Otras cuentas por pagar:		
Costos y gastos por pagar	\$ 7.495.705	\$ 9.349.468
Dividendos por pagar	\$ -	\$ -
Deudas de accionistas	\$ -	\$ -
Acreedores varios	\$ 3.569.229.466	\$ 2.773.655.130
Total, Otras cuentas por pagar	\$ 3.576.725.171	\$ 2.783.004.598
Total	\$ 3.590.180.611	\$ 2.795.838.183
Porción corriente	\$ 3.590.180.611	\$ 2.795.838.183
Porción no corriente	\$ -	\$ -

11 Pasivos por impuestos corrientes

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Anticipo a Impuesto del Régimen Simple	\$ 581.304.430	\$ 82.615.000
Impuesto Régimen Simple	\$ -	\$ 378.376.000
Total	\$ 581.304.430	\$ 460.991.000

12. Beneficios a empleados

Registra la acumulación de prestaciones sociales que se hacen para cubrir las obligaciones por cesantías, intereses sobre las mismas y vacaciones; se considera la totalidad como corriente debido a que todos los empleados se encuentran dentro del régimen establecido por la ley 50 de 1990.

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Salarios por pagar	\$ -	\$ 2.175.125
Retenciones y aportes de nomina	\$ 8.188.242	\$ 7.469.885
Cesantías por pagar	\$ 24.423.629	\$ 22.760.144
Intereses sobre cesantías	\$ 2.781.435	\$ 2.198.469
Prima de servicio	\$ -	\$ -
Vacaciones	\$ 6.433.800	\$ 7.405.459
Total	\$ 41.827.106	\$ 42.009.081

13. Otros pasivos financieros

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Anticipos y avances recibidos	\$ -	\$ -
Ingresos recibidos para terceros	\$ -	\$ -
Total	\$ -	\$ -

14. Capital Emitido

	2024 31 DE DICIEMBRE	2023 31 DE DICIEMBRE
Capital emitido	\$ 20.000.000	\$ 20.000.000

(1) El capital incluye a 31 de diciembre de 2024 20.000 acciones autorizadas, suscritas y pagadas, por un valor nominal de \$1.000 c/u

15. Ingresos

A continuación, se presenta un análisis de los ingresos del período de la Compañía para operaciones que continúan:

	2024 31 DE DICIEMBRE	2023 31 DE DICIEMBRE
Servicio de Ambulancia	\$ 3.529.759.262	\$ 2.552.604.670
Ingresos Unión Temporal	\$ 204.789.440	\$ -
Devoluciones y descuentos en ventas	\$ -	\$ -
Total	\$ 3.734.548.702	\$ 2.552.604.670

16. Costos de Venta y de Servicios

A continuación, se presenta un análisis de los costos del período de la Compañía para operaciones que continúan:

	2024 31 DE DICIEMBRE	2023 31 DE DICIEMBRE
Costos de Nomina	\$ 460.371.932	\$ 388.266.832
Otros Costos Indirectos	\$ 173.705.255	\$ 38.043.924
Total	\$ 634.077.187	\$ 426.310.756

17. Gastos de Administración

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Gastos de personal	\$ -	\$ 18.216.562
Gasto por Impuestos	\$ 88.574.292	\$ 66.082.303
Gasto por Honorarios	\$ -	\$ -
Gastos de Servicios	\$ 195.000	\$ 3.413.162
Gastos legales	\$ 6.337.394	\$ 3.241.200
Gastos de Mantenimiento	\$ 981.000	\$ 51.512.393
Gastos de Seguros	\$ -	\$ 18.794.290
Gastos de Diversos	\$ 12.836.882	\$ 27.623.716
Gastos de Deterioro de deudores	\$ 218.466.395	\$ 126.604.155
Gastos de Depreciaciones	\$ -	\$ 30.901.459
Total	\$ 327.390.963	\$ 346.389.239

18. Ingresos Financieros

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Rendimientos Financieros	\$ 488.929.805	\$ 517.947.714
Total	\$ 488.929.805	\$ 517.947.714

19. Otros ingresos

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Otros Ingresos Diversos	\$ 34.300.104	\$ 362.051.035
Total	\$ 34.300.104	\$ 362.051.035

20. Otros gastos

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Gastos Extraordinarios	\$ 3.500.127	\$ 23.426.793
Impuesto corriente	\$ 407.674	\$ -
Total	\$ 3.907.801	\$ 23.426.793

21. Costos Financieros

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Gastos Por Intereses Financieros	\$ -	\$ -
Gastos Bancarios	\$ 2.244.563	\$ 2.280.715
Otros costos financieros	\$ -	\$ -
Total	\$ 2.244.563	\$ 2.280.715

22. Impuesto a las ganancias

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía estipulan que la tarifa aplicable al impuesto de régimen Simple para los años 2023 Y 2024 es del 5,40%

Impuesto a las ganancias reconocido en ganancias o pérdidas

	2024	2023
	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE
Impuesto corriente:		
Con respecto al año actual	\$ 581.304.430	\$ 378.376.000
Impuesto diferido:		
Con respecto al año actual (ingreso)	\$ -	\$ -
Total, gasto de impuestos relacionado con operaciones que continúan	\$ 581.304.430	\$ 378.376.000

La conciliación entre el ingreso bruto y el impuesto de régimen Simple por el año 2023 y 2024 es la siguiente:

Ingresos brutos generados en la operación sin incluir ganancias ocasionales	\$ 3.768.848.806	\$ 2.914.655.705
Gasto del impuesto al régimen Simple calculado al 5,40% del Ingreso Bruto	\$ -	\$ -
Componente ICA Territorial Anual	\$ -	\$ -
Descuentos por aportes a la seguridad social, 0,5% ingresos por ventas y servicios con medios de pago electrónicos	\$ -	\$ -
Gasto de impuesto al régimen Simple reconocido en los resultados (relacionado con las operaciones que continúan)	\$ 581.304.430	\$ 378.376.000



Saldos de impuestos diferidos - A continuación, se presenta el análisis de los activos/ pasivos del impuesto diferido presentados en los estados financieros de situación financiera:

Impuesto diferido activo	\$	-	\$	407.674
Impuesto diferido pasivo	\$	-	\$	-
Total	\$	-	\$	407.674

ABEL BURGOS PIÑEROS
Representante Legal
CC 1.045.672.331

GUSTAVO LOPEZ NARVAEZ
Contador Público
T.P. 95941 - T

FRANCISCO RACINES MORELLI
Revisor Fiscal
T.P. 13034-T