

	AÑO 2024	AÑO 2023
<b>NOTA 3 - DISPONIBLE</b>		
1105 Caja	6.917.350	6.917.350
1110 Banco Davivienda Cta Cte	5.004.224	5.238.037
1120 Banco Davivienda Cta Ahorros	24.225.296	226.598.053
1245 Derechos Fiduciarios	0	0
Total, Efectivo y Equivalente al efectivo	<b>36.146.870</b>	<b>238.753.440</b>

<b>NOTA 4 - DEUDORES</b>		
1305 Clientes nacionales	89.014.582	167.959.611
1325 Cuentas por Cobrara Socios	111.978.136	111.978.136
1330 Anticipos y Avances	5.001.000	57.389.749
1355 Anticipo impuestos y contribuciones	199.926.188	172.213.759
1380 Deudores varios	0	5.000.000
1390 Deudas de difícil cobro	0	0
1399 Menos provisiones	0	0
Total deudores	<b>405.919.907</b>	<b>514.541.254</b>

<b>NOTA 5 - INVENTARIOS</b>		
1435 Medicamentos y equipos médicos	777.078.785	486.820.401
1498 Inventario Complementos medicos	78.466.364	0
Total, inventarios	<b>855.545.148</b>	<b>486.820.401</b>

Los Inventarios están registrador a costo promedio establecido por la empresa y se controlan mediante inventarios periódicos e inventario de conteo físico al final de año.

<b>NOTA 6 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		
1524 Muebles y Enseres	3.877.466	3.877.466
1528 Equipo de computación y comunicación	23.338.887	22.205.274
1540 Equipo de Transporte	195.902.000	0
Subtotal	0	0
1592 Menos - Depreciación acumulada	-24.700.699	-3.168.618
Valor neto	<b>198.417.654</b>	<b>22.914.122</b>

<b>NOTA 7 - PROVEEDORES</b>		
21 Obligaciones Financieras	72.636.951	8.365.683
2205 Nacionales	130.116.379	65.707.655
2210 Del exterior	0	0
Total Proveedores	<b>130.116.379</b>	<b>65.707.655</b>

<b>NOTA 8 - CUENTAS POR PAGAR</b>		
2335 Costos y gastos por pagar	11.353.325	89.497.650
2365 Retención en la fuente	19.443.347	21.533.703
2368 Impuesto de industria y comercio retenido	0	1.358.417
2370 Aportes de Nomina	3.667.511	0
2380 Acreedores varios	0	0
Total cuentas por pagar	<b>34.464.183</b>	<b>112.389.770</b>

**NOTA 9 - IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**

2404 Impuesto de renta por pagar	43.841.708	0
2408 Impuesto de IVA por pagar	6.068.203	41.024.446
2408 Impuesto de industria y comercio	0	0
25 Beneficia a empleados	4.286.131	7.007.810
Total impuestos gravámenes y tasas	<b>54.196.043</b>	<b>48.032.255</b>

**NOTA 10 - PATRIMONIO DE LOS SOCIOS****Reserva legal**

La Entidad está obligada a apropiar como reserva legal el 10% de sus ganancias netas anuales, hasta que el saldo de la reserva sea equivalente al 50% del capital suscrito. La reserva no es distribuible antes de la liquidación de la Entidad, pero debe utilizarse para absolver o reducir pérdidas. Son de libre disponibilidad por la Junta general de Socios las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.

**Capital y Socios**

El capital social está dividido en 20,000 cuotas a un valor nominal de \$100 cada una. Contamos con dos (2) socios capitalistas registrados.

3105 Capital Social	20.000.000	20.000.000
3305 Reservas	2.192.719	2.192.719
3605 Resultado ejercicio anteriores	125.262.024	117.212.702
3705 Utilidades Acumuladas	22.828.316	173.393.232
Total Patrimonio	<b>170.283.059</b>	<b>312.798.653</b>

**NOTA 11 - INGRESOS OPERACIONALES**

4135 Ingresos Sociales por Salud	802.866.506	1.449.950.408
Ingresos Reconocidos en NIFF	901.009.417	0
4180 Servicios	30.496.865	7.036.924
4175 Menos: Devoluciones	-491.274.885	-228.398.346
Ingresos operacionales netos	<b>1.243.097.903</b>	<b>1.228.588.986</b>

Como podemos evidenciar la empresa HEALTHCORP SAS. tiene ingresos por las actividades las cuales fueron registradas en la contabilidad de acuerdo con el concepto del ingreso

**NOTA 12 - COSTO DE VENTA**

61 Costo por venta Productos de salud	559.394.056	540.579.154
Costos de Actividades Agropecuarias	0	0
Costo de ventas neto	<b>559.394.056</b>	<b>540.579.154</b>

**NOTA 13 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMON**

5105 Gastos del Personal	331.576.668	285.624.350
5110 Gastos Honorarios	115.792.889	8.423.200
5115 Gastos de Impuestos	3.384.395	7.708.109
5120 Gastos de Arriendo	50.014.400	40.447.490
5130 Gastos de seguros	11.766.394	0
5135 Gastos Servicios	30.354.538	23.178.732
5140 Gastos Legales	16.458.693	5.940.560
5145 Gastos de Mantenimiento	2.335.886	518.400
5150 Gastos de Adecuaciones	0	670.000
5155 Gastos de Viajes	8.520.360	25.355.756
5160 Gastos de Depreciación	22.284.185	752.104
5195 Gastos Diversos	8.556.560	7.934.077
52 Gastos de Ventas	2.307.535	113.462.027
Total gastos operacionales de administración	<b>603.352.504</b>	<b>520.014.805</b>

Los gastos Generales corresponde a los efectivamente a los causados durante el año, los cuales se verificaron con los respectivos soportes; se registra en HEALTHCORP S.A.S.

**NOTA 14 - INGRESOS NO OPERACIONALES**

4210 Financieros	16.003.255	17.205.679
4250 Recuperaciones	150.312.475	1.088.565
4295 Ingresos Diversos	28.719	4.001.323
Total ingresos no operacionales	<b>166.344.449</b>	<b>22.295.566</b>

Los otros Ingresos Están originados por las ventas de materiales de empaques de unidades mayores, los financieros están dados por la diferencia en cambio como el más significativo.

**NOTA 15 - GASTOS NO OPERACIONALES**

5305 Financieros	114.040.577	67.709.192
5310 Perdida en Ventas y Retiro de Bienes	0	0
5315 Gastos extraordinarios	6.721.865	5.368.700
5195 Diversos	35.242	0
5405 Gastos de Impuestos	0	0
Total gastos no operacionales	<b>120.797.684</b>	<b>73.077.891</b>

Son los gastos que no están directamente relacionadas con el giro ordinario del negocio, pero que son necesarios para su normal funcionamiento, aquí encontramos gastos de la empresa que no son deducibles, gastos extraordinarios compuestos por gastos de amortizaciones de los años 2024 al 2023 que no se aplicaron; Impuestos asumidos, que no son aceptados como deducciones en la parte fiscal pero que si afecta el resultado; y un castigo de una reclamación a aseguradora, que salió en contra.

**NOTA 16 - PROVISION IMPUESTO DE RENTA**

Resultado contable	125.262.024
Mas Gastos No Deducibles	8.077.372
Resultado fiscal	<b>133.339.396</b>
Impuesto de renta 35%	46.668.789
Saldo a favor año anterior	15.569.000
Menos retenciones en la fuente	3.927.521
Menos Autorenta 2024	11.174.184
Saldo a pagar impuesto de renta	<b>15.998.083</b>
Total saldos a favor	<b>0</b>