

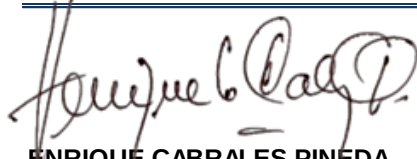
CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS S.A.S.

NIT: 900.356.158-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Notas	AÑO 2023	AÑO 2022
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	16.235.675	30.296.022
Deudores comerciales y otras ctas x cobrar	5	1.900.955.935	1.432.805.701
Activos por impuestos	6	259.119.446	198.567.492
Deterioro deudores comerciales	7 -	3.799.885	9.590.828
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		2.172.511.171	1.652.078.387
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades planta y equipos	8	2.578.520.105	2.534.370.411
Depreciacion acumulada	8 -	1.160.844.451	1.151.526.777
Intangibles distintos a la pluvalia	9	45.121.642	45.121.642
Amortizacion acumulada de intangibles	9 -	43.399.420	40.299.420
Otros Activos-Diferidos	9	19.920.081	18.406.693
Activo por impuesto diferido		28.825.087	28.825.087
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.468.143.044	1.434.897.636
TOTAL ACTIVOS		3.640.654.215	3.086.976.023
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones financieras a corto plazo	10	471.970.734	254.015.235
Cuentas comerciales por pagar	11	636.163.508	612.874.556
Impuestos corrientes por pagar	12	8.991.007	19.545.641
Beneficios a empleados	13	83.070.336	57.850.843
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.200.195.585	944.286.275
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieros a largo plazo	10	801.051.716	700.789.309
Otros pasivos	14	23.046.686	3.760.889
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		824.098.402	704.550.198
TOTAL PASIVO		2.024.293.987	1.648.836.473
PATRIMONIO			
Capital suscrito y pagado	15	50.000.000	50.000.000
Reservas	15	25.000.000	25.000.000
Transicion al nuevo marco	15	1.906.989	1.906.989
Ganancias	15	178.220.678	81.229.149
Ganancias acumuladas	15	1.361.232.561	1.280.003.411
TOTAL PATRIMONIO		1.616.360.228	1.438.139.550
TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO		3.640.654.215	3.086.976.023



ENRIQUE CABRALES PINEDA
Representante Legal
C.C. 6.881.033



SANDRA FERNÁNDEZ CAMARGO
Contador Público
C.C.1.102.836.731 T.P.228359-T



JOSE GAMRIA MARTINEZ
Revisor Fiscal
C.C.73.080.487 T.P.43285-T

**CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS S.A.S.
NIT: 900.356.158-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN DIC 2023 Y DIC 2022**

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Notas	AÑO 2023	AÑO 2022
Ingresos de Actividades Ordinarias	16	4.045.929.500	3.284.054.832
Devoluciones y Descuentos en Servicios	16	(10.285.730)	(20.357.877)
Costos de Prestacion del Servicio	17	2.371.059.565	1.871.780.179
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1.664.584.205	1.391.916.776
Gastos de Administración	18	1.080.680.220	1.166.244.745
UTILIDAD OPERACIONAL		583.903.985	225.672.031
Ingresos No Operacionales	16	25.539.212	80.220.616
Gastos No Operacionales	19	97.273.152	47.630.503
Gastos No Operacionales Interes	19	213.557.000	123.488.975
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		298.613.044,8	134.773.168,9
Impuestos a las ganancias		120.392.367	53.544.020
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO		178.220.678	81.229.149



ENRIQUE CABRALES PINEDA
Representante Legal
C.C. 6.881.033



SANDRA FERNÁNDEZ CAMARGO
Contador Público
C.C.1.102.836.731 T.P.228359-T



JOSE GAVIRIA MARTINEZ
Revisor Fiscal
C.C.73.080.487 T.P.43285-T

**CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS S.A.S.
NIT. 900.356.158 -8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE:

Centro de Imágenes Diagnósticas Médicas S.A.S. NIT. 900.356.158-8, con domicilio principal en la ciudad de Montería en la calle 28 No. 7 – 22, constituida mediante documento privado No.000001 de junta de socios de montería, el 2 de junio de 2010, inscrita en la Cámara de Comercio de Montería el día 9 de junio de 2010 bajo el registro No. 0002913 del Libro IX, y cuyo objeto social es el desarrollo de actividades relacionadas con servicios de imagenología como ecografía, rayos x, Densitometría ósea, mamografía, tomografía, resonancia magnética, y en general todo lo relacionado con imágenes diagnósticas.

HIPÓTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

Al preparar los estados financieros, la administración evaluó la capacidad que tiene la Empresa CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS SAS para continuar en funcionamiento. Los estados financieros presentados se elaboran partiendo del supuesto que está en plena actividad y seguirá funcionando en el futuro previsible, por lo tanto, no se tiene intención de liquidarla o hacer cesar sus operaciones, tampoco existen incertidumbres relacionadas con la operatividad del negocio.

NOTA 2. BASES DE ELABORACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la empresa CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS SAS, han sido elaborados de acuerdo con las Normas de Información financiera aceptadas en Colombia (NIF), establecidas mediante ley 1314 de 2009 y reglamentadas mediante Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, mediante el cual se establece el Régimen Reglamentario Normativo para los Preparadores de Información Financiera que conforman el grupo 2 que comprende la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) en su versión 2009 y posteriormente actualizada a la versión 2015.

BASE CONTABLE DE CAUSACIÓN (ACUMULACIÓN O DEVENGO)

Para la elaboración de los Estados Financieros CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS SAS utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se

reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF para Pymes.

MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional y la moneda de presentación de Servicios de Salud IPS Suramericana S.A. y que representa la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera.

MATERIALIDAD (IMPORTANCIA RELATIVA)

La compañía presentará de forma separada en los Estados Financieros todas aquellas partidas similares que posean la suficiente importancia relativa y agrupará aquellas partidas similares que individualmente sean inferiores al 5% del total del grupo o que se hace referencia en la nota correspondiente.

ESENCIA SOBRE FORMA

La Entidad contabiliza y presenta sus transacciones y demás sucesos de acuerdo con su realidad económica y no solamente en consideración a su forma legal.

NOTA 3. ASPECTOS FUNDAMENTALES CONTEMPLADOS EN EL MANUAL DE POLÍTICAS CONTABLES:

A continuación, se detallan las políticas contables significativas que la entidad aplica en la preparación de sus estados financieros individuales:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera y en el estado de flujos de efectivo incluyen el dinero en caja y bancos.

ACTIVOS FINANCIEROS

Los activos financieros se clasifican como activos financieros medidos al valor razonable con cargo a resultados, activos financieros medidos al costo menos deterioro de valor y activos financieros medidos al costo amortizado.

Todos los activos financieros se reconocen inicialmente al valor razonable, y los activos financieros medidos al costo y al costo amortizado se incrementan por los costos de la transacción. Los activos financieros clasificados como activos corrientes se miden por el importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera recibir (neto del deterioro de valor) a menos que el acuerdo constituya, en efecto, una transacción

de financiación. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, la entidad medirá

el activo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

PASIVOS FINANCIEROS

La Compañía en el reconocimiento inicial, mide sus pasivos financieros, por su valor razonable menos los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición o emisión del pasivo financiero y clasifica al momento del reconocimiento inicial los pasivos financieros para la medición posterior a costo amortizado. Los pasivos a costo amortizado, se miden usando la tasa de interés efectiva, siempre que estos sean clasificados como de largo plazo, es decir con un vencimiento mayor a los 12 meses. Las ganancias y pérdidas se reconocen en el estado de resultado integral cuando los pasivos se dan de baja, como también a través del proceso de amortización bajo el método de la tasa de interés efectiva, que se incluye como costo financiero en el estado de resultado integral.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS SAS., posee para prestación de sus servicios, o para propósitos administrativos; que no están disponibles para la venta, ni en calidad de arriendo y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil probable exceda de un (1) año.

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado. Al retirarse un activo, el costo y la depreciación acumulada son reducidas de las cuentas de activo y cualquier ganancia o pérdida se reconoce en el estado de resultados. Cuando un activo es vendido, la ganancia o pérdida en venta se determina comparando el monto de los flujos recibidos con el valor en libros de los activos vendidos a la fecha de la transacción.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de línea recta. CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS SAS., se establece las siguientes vidas útiles por clase de propiedades, planta y equipo:

Edificaciones: Entre 30 y 60 años.

Muebles y enseres: Entre 10 a 15 años.

Maquinaria y equipo: Entre 10 a 15 años.

Equipo de cómputo y electrónicos: Entre 4 a 6 años.

Equipos de telecomunicaciones: Entre 4 a 6 años.

Vehículos automotores: Entre 5 a 10 años.

Obras y mejoras en propiedad ajena: Entre 3 a 15 años.

La menor entre el plazo del contrato con posibles prórrogas y la vida útil técnica del activo

ACTIVOS INTANGIBLES

Se entiende por activo intangible, todo activo identificable de carácter no monetario, sin apariencia física, sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros del mismo.

Los activos intangibles adquiridos por la compañía y que tienen una vida útil definida son medidos al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro. Método de amortización utilizado por la compañía es el de línea recta y el cargo por amortización de cada periodo es reconocido como parte del Estado de Resultado.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias provenientes de la prestación del servicio y todas las operaciones de cualquier naturaleza que de ellas fueren relacionadas, actividades similares, conexas o complementarias se reconocen por el valor razonable de la contraprestación recibida, siempre que el importe del ingreso se pueda medir fiablemente, sea probable que se reciban los beneficios, el grado de realización de la transacción y los costos incurridos.

RECONOCIMIENTOS DE COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación. Los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios de salud a los cuales se realizan a través contratación con proveedores Nacionales y del Exterior, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la compañía.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DE DICIEMBRE 2023 y 2022

Nota 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Detalle de efectivo y equivalentes:

Cuentas	2023	2022
Caja	14.753.983	23.381.982
Deposito Cuentas corrientes	1.282.614	6.865.039
Deposito Cuentas de ahorros	199.078	49.000
Total, efectivo y Equivalentes efectivo	16.235.675	30.296.022

No existen restricciones sobre el efectivo o equivalentes.

Nota 5. CUENTAS Y DOCUMENTOS POR COBRAR:

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS SAS, incluidas las comerciales y no comerciales, donde se destacan: cuentas por cobrar radicadas, anticipo de impuestos, cuentas por cobrar pendientes por radicar, deudas de difícil cobro, facturación glosada, anticipos y avances, cuentas por cobrar a trabajadores. El saldo de los deudores con corte al 31 de diciembre del 2023 incluye:

Detalle cuentas	2023	2022
Cientes Nal Facturación Radicada Y Conc	813.838.936	540.647.072
Anticipo de Dividendos a accionistas	887.659.220	879.060.688
Anticipos y avances a proveedores	199.445.744	562.500
Operaciones conjuntas	0	12.535.441
Cuentas por cobrar a trabajadores	12.035	0
Total, cuentas comerciales por cobrar	1.432.805.701	1.147.903.750

Los saldos de cartera se ajustaron por las provisiones sobre cartera que no se van a recuperar y la cartera por decisión de gerencia se de en baja en cuentas.

El valor de las cuentas por cobrar de la entidad con vencimiento superior a 360 días se clasifica como cuentas de difícil cobro y se proceden a ser deterioradas en un 100%.

**CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS S.A.S.
NIT: 900.356.158-8
ESTADO DE CARTERA
CORTE A DICIEMBRE 30 DE 2023**

30/12/2023

CLIENTE	SALDO	1 A 30 DIAS	31 A 60 DIAS	61 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 360 DIAS	MAS DE 360 DIAS	CARTERA NETA
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA	2.223.220	2.223.220	0	0	0	0	0	2.223.220
ASESORES INTEGRALES	2.229.500	2.229.500	0	0	0	0	0	2.229.500
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA	6.113.417	2.119.164	2.137.562	0	165.356	2.292	1.689.043	6.113.417
COLSANITAS	30.325.537	28.587.014	0	0	0	808.448	930.075	30.325.537
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA	5.805.750	523.174	5.282.576	0	0	0	0	5.805.750
CLINICA ZAYMA	13.245.570	13.245.570	0	0	0	0	0	13.245.570
LIGA CONTRA EL CANCER	4.604.836	4.604.836	0	0	0	0	0	4.604.836
MAPFRE	2.089.173	0	0	0	0	664.449	1.424.724	2.089.173
MEDISANITAS	86.671	86.671	0	0	0	0	0	86.671
MEDICINA INTEGRAL	1.733.546	1.733.546	0	0	0	0	0	1.733.546
MEDISINU IPS S.A.S	213.479.430	27.658.909	24.597.250	12.805.820	124.205.500	24.209.553	2.397	213.479.430
MUTUAL SER EPS-S	432.965.851	48.823.587	158.381.893	140.790.227	84.526.202	31.430	412.511	432.965.851
SEGUROS BOLIVAR	4.184.225	3.796.914	0	0	69.700	72.000	245.611	4.184.225
RESONANCIA DEL CARIBE	28.058.478	6.219.919	6.081.917	6.266.655	8.972.883	517.105	0	28.058.478
EPS SURA	31.264.542	10.695.769	9.604.071	0	10.964.702	0	0	31.264.542
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA	35.110.225	15.231.042	19.879.183	0	0	0	0	35.110.225
SON IMPRESORES	315.000	0	0	315.000	0	0	0	315.000
LIBERTY	3.430	3.430	0	0	0	0	0	3.430
TOTAL CARTERA	813.838.400	167.782.265	225.964.452	160.177.703	228.904.342	26.305.278	4.704.361	813.838.400

* El deterioro de la cartera se encuentra definido según la política contable así:

Vencimiento en días	% Deterioro
De 270 días a 389 días	20%
De 390 días a 509 días	50%
De 510 días a más	100%

Nota 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES:

Los saldos por activos por impuestos corrientes corresponden a:

Detalle cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Saldo a favor en Renta	258.733.652	198.025.729
Anticipos de Industria y Comercio	385.794	541.763
Total, activos por impuestos	259.119.446	198.567.492

Nota 7. DETERIORO

Para el cálculo del deterioro de cartera se aplicó la política contable así:

Edad de Cuentas por cobrar	Deterioro
270 A 389 DIAS	20%
390 A 509 DIAS	50%
510 A MAS	100%

CENTRO DE IMÁGENES DIAGNÓSTICAS MÉDICAS S.A.S.

NIT: 900.356.158-8

DETERIORO DE CARTERA A DIC 30 DE 2023

30/12/2023

CLIENTE	VALOR BRUTO	VALOR NETO	DIAS EN MORA	VENCIMIENTO CARTERA			TOTAL	DETERIORO			TOTAL DETERIORO POR ENTIDAD
				270 A 389 DIAS	390 A 509 DIAS	510 A MAS		270 A 389 DIAS DETERIORO 20%	390 A 509 DIAS DETERIORO 50%	510 A MAS DETERIORO 100%	
COLMEDICA	6.578.438,00	1.691.335,00		2.292	69.321	1.619.722	0	460	34.660	1.619.720	1.654.840
COLSANITAS	45.838.728,00	1.067.146,36		137.071	0	930.075	0	27.410	0	930.075	745.035
MAPFRE	1.453.800,00	1.424.724,00		0,00	1.424.724,00	0,00	0,00	0,00	712.360,00	0,00	712.360
MUTUAL SER EPS-S	1.652.853,00	412.510,88	832,00	0,00	412.510,88	0,00	0,00	0,00	206.250,00	0,00	206.250,00
RESONANCIA DEL CARIBE	1.713.035,00	255.466,30	626,00	255.466,30	0,00	0,00	0,00	51.090,00	0,00	0,00	51.090
SEGUROS BOLIVAR	710.600,00	317.611		72.000	84.300	161.311	0	14.400	42.150	161.310	137.200
TOTAL CARTERA A DETERIORAR	56.294.601	4.756.283	626	466.829	1.578.345	2.711.108	-	93.360	789.170	2.711.105	3.506.775

Nota 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

El detalle de las propiedades planta y equipo que la empresa posee es:

Cuenta	AÑO 2023	AÑO 2022
Maquinaria y Equipo	165.327.528	121.177.834
Equipos de Oficina	32.090.452	32.090.452
Equipo de Comunicación y computación	59.227.255	59.227.255
Equipo Médico científico	1.663.374.870	1.663.374.870
Construcciones y edificaciones	658.500.000	658.500.000
Subtotal	2.578.520.105	2.534.370.411
Depreciación acumulada	(1.160.844.451)	(1.151.526.777)
Total, Propiedades	1.417.675.654	1.382.843.634

Nota 9. ACTIVOS INTANGIBLES:

Corresponde a las licencias adquiridas para almacenamiento y transmisión de imágenes, administrativo y cuentas médicas. Cuya amortización es a 7 Años por el método de la línea recta. El siguiente es el detalle a diciembre 31:

Intangibles	AÑO 2023	AÑO 2022
Licencias	45.121.642	45.121.642
Subtotal	45.121.642	45.121.642
Amortización acumulada	(43.399.420)	(40.299.420)
Total Propiedades	1.722.222	4.822.222

OTROS ACTIVOS-DIFERIDOS:

Corresponde a las adquisiciones por la compra de pólizas de seguros todos riesgos. El siguiente es el detalle a diciembre 31:

Otros Activos	AÑO 2023	AÑO 2022
Gastos Pagados Por Anticipado	19.920.081	18.406.693
Total Otros Activos	19.920.081	18.406.693

Nota 10. OBLIGACIONES FINANCIERAS:

Comprenden el valor de las obligaciones contraídas por la entidad, mediante la obtención de recursos en efectivo con establecimientos financieros, bancarios y compañías de financiamiento comercial con destino a capital de trabajo y a los programas de inversión establecidos por la gerencia de la compañía, estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo. La tasa de interés de los préstamos corresponden a una tasa variable y los plazos varían entre uno y diez años.

Corrientes / Corto Plazo	AÑO 2023	AÑO 2022
Bancolombia	182.074.987	31.499.999
Bancoomeva	58.333.336	60.304.563
Leasing BBVA	50.736.164	0
Banco de Bogotá	117.658.469	91.664.147
Banco Serfinanza	63.527.782	70.546.525
Total corriente	471.970.734	254.015.235
No Corrientes / Largo Plazo		
Bancolombia	198.500.012	13.000.000
Bancoomeva	120.319.451	38.860.314
Leasing BBVA	349.929.896	450.682.223
Banco de Bogotá	72.721.329	72.156.499
Banco Serfinanza	58.583.329	126.090.274
Total no corriente	801.051.718	700.789.309
Total obligaciones	1.273.022.452	954.804.544

Nota 11 – CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR:

El saldo de cuentas comerciales por pagar registrado a 31 de diciembre del 2023 está representado por obligaciones contraídas por la entidad, originadas de la adquisición de bienes y servicios, así:

Detalle cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Proveedores	450.682.834	462.292.441
Cuentas Por Pagar	185.480.674	150.582.115
Ctas comerciales por Pagar	636.163.508	612.874.556

NOTA 12 – PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE

El saldo de pasivo por impuesto corriente acumulada con corte a 31 de diciembre del 2023 incluye:

Detalle cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Retenciones en la fuente por pagar	8.884.066	19.424.444
Industria y comercio	106.941	121.197
Total Impuestos por pagar	8.991.007	19.545.641

Nota 13 - BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Los beneficios a empleados de corto plazo comprenden los beneficios legales como: salarios, cesantías, intereses a las cesantías, prima de servicios y vacaciones.

Detalle cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Nomina	7.845.327	0
Cesantías	47.798.402	37.810.408
Intereses sobre cesantías	5.735.810	4.537.262
Vacaciones	7.945.597	2.146.276
Aportes a seguridad social	13.745.200	13.356.897
Total, beneficios a empleados	83.070.336	57.850.843

Nota 14. – OTROS PASIVOS

Corresponden a anticipos recibidos para prestación de servicios de imagenología. Pasivos causados por amortización de pasivos por póliza de Equipos Médicos. Impuesto causado por la transición del marco NIIF.

Cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Anticipos para prestación de servicios	1.713.500	2.005.946
Otros pasivos por seguros amortizados	19.578.243	0
Impuesto Diferido	1.754.943	1.754.943
Total, otros pasivos	23.046.686	3.760.889

Nota 15. – PATRIMONIO:

El patrimonio de la empresa se encuentra conformado por los aportes de capital realizados por sus accionistas, reservas, ajustes y utilidades.

El capital accionario de la empresa al 31 de diciembre de 2023, consiste en 500 acciones ordinarias, de valor nominal \$100.000, canceladas en su totalidad. Constituido así:

Composición accionaria	CC	No acciones	Valor Nominal	Total Aportes	%
Enrique Luis Cabrales Pineda	6.881.033	500	100.000	50.000.000	100%

Capital	No. de Acciones	Valor Nominal	Valor
Capital Autorizado.	1.000	100.000	100.000.000
Capital Suscrito	500	100.000	50.000.000
Capital por suscrito y pagado	500	100.000	50.000.000
Capital suscrito por cobrar	0	0	\$0

En Colombia las sociedades por acciones simplificadas, están obligadas por ley a crear una reserva legal para proteger el patrimonio de la sociedad en caso de pérdidas, debe ser igual al 50% del capital suscrito, y se conformará por el 10% de las utilidades de cada periodo. La reserva no es distribuable antes de la liquidación de la empresa, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas.

Nota 16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS:

En CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS SAS los ingresos por actividades ordinarias son generados de la prestación de servicios de imagenología. Las devoluciones rebajas y descuentos hacen referencias a pronto pagos pactados en el momento de la contratación, glosas por mayor valor facturado.

Cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	4.045.929.500	3.284.054.832
Devoluciones rebajas y descuentos	(10.285.730)	(20.357.877)
Otros ingresos ordinarios y financieros	25.539.212	80.220.616
Total Ingresos Ordinarios	4.061.182.982	3.343.917.571

Nota 17. COSTO DE VENTAS:

El siguiente es el detalle a diciembre 31 de 2023.

Cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	2.371.059.565	1.871.780.179
Total Costos	2.371.059.565	1.871.780.179

Nota 18. GASTOS DE ADMINISTRACION:

El siguiente es el detalle a diciembre 31:

Cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Gastos de personal	540.230.280	429.353.597
Honorarios	50.330.771	67.067.474
Impuestos	5.245.172	7.885.076
Arrendamientos	88.307.152	95.720.832
Contribuciones	2.712.033	1.983.555
Seguros	29.254.544	28.690.943
Servicios	228.023.207	206.857.604
Gastos legales	2.235.400	3.668.060
Mantenimiento y reparaciones	7.184.149	20.587.780
Adecuación e instalación	49.373.718	42.282.101
Gastos de viajes	786.070	9.766.786
Diversos	61.073.276	46.615.276
Amortizaciones	3.100.000	3.100.000
Depreciaciones	9.317.675	193.420.083
Deterioro	3.506.775	9.245.578
Total, Gastos de administración	1.080.680.222	1.166.244.745
Otros	0	68.402.000
Total, Otros Gastos	1.080.680.222	68.402.000

NOTA 19. COSTOS FINANCIEROS:

El siguiente es el detalle a diciembre 31:

Detalle cuentas	AÑO 2023	AÑO 2022
Gastos y Comisiones Bancarias	30.392.018	6.283.864
Comisiones	48.808.846	27.690.729
Intereses	213.557.000	123.488.975
Gravamen a Movimientos Financieros	18.051.849	13.653.212
Otros	20.439	2.698
Total Financieros	310.830.152	171.119.478

Nota 20. HECHOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD:

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2023 y hasta la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa los saldos o interpretaciones de los mismos.



SANDRA M. FERNÁNDEZ CAMARGO
Contadora Pública
C.C.1.102.836.731 T.P.228.359-T



ENRIQUE LUIS CABRALES PINEDA
Representante Legal
C.C. 6.881.033