

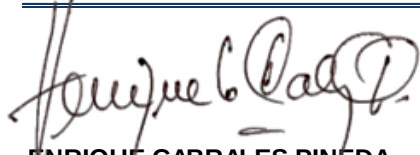
CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS S.A.S.

NIT: 900.356.158-8

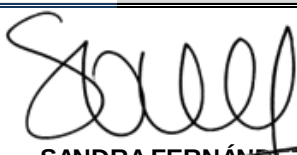
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2023

Cifras expresadas en pesos colombianos

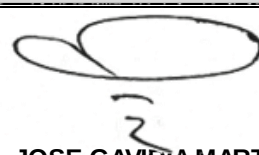
	Notas	AÑO 2024	AÑO 2023
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	15.024.994	16.235.675
Deudores comerciales y otras ctas x cobrar	5	1.670.919.048	1.900.955.935
Activos por impuestos	6	245.828.306	259.119.446
Deterioro deudores comerciales	7	(23.880.433)	(3.799.885)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.907.891.916	2.172.511.171
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Propiedades planta y equipos	8	2.926.168.708	2.578.520.105
Depreciacion acumulada	8	(1.340.365.857)	(1.160.844.451)
Intangibles distintos a la pluvalia	9	47.620.642	45.121.642
Amortizacion acumulada de intangibles	9	(45.491.026)	(43.399.420)
Otros Activos-Diferidos	9	-	19.920.081
Activo por impuesto diferido		-	28.825.087
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		1.587.932.467	1.468.143.044
TOTAL ACTIVOS		3.495.824.382	3.640.654.215
PASIVOS Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Obligaciones financieras a corto plazo	10	425.230.523	471.970.734
Cuentas comerciales por pagar	11	534.869.559	636.163.508
Impuestos corrientes por pagar	12	7.406.416	8.991.007
Beneficios a empleados	13	79.224.919	83.070.336
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.046.731.417	1.200.195.585
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieros a largo plazo	10	395.618.191	801.051.716
Otros pasivos	11	277.214.853	23.046.686
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		672.833.044	824.098.402
TOTAL PASIVO		1.719.564.461	2.024.293.987
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
Ganancias	15	161.806.683	178.220.678
Ganancias acumuladas	15	1.539.453.238	1.361.232.561
TOTAL PATRIMONIO		1.776.259.921	1.616.360.228
TOTAL PASIVO + TOTAL PATRIMONIO		3.495.824.382	3.640.654.215



ENRIQUE CABRALES PINEDA
Representante Legal
C.C. 6.881.033



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



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

**CENTRO DE IMÁGENES DIAGNOSTICAS MEDICAS S.A.S.
NIT: 900.356.158-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
POR LOS AÑOS TERMINADOS EN DICIEMBRE 2024 Y AÑO 2023**

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Notas	AÑO 2024	AÑO 2023
Ingresos de Actividades Ordinarias	16	3.996.218.926	4.045.929.500
Devoluciones y Descuentos en Servicios	16	(29.275.330)	(10.285.730)
Costos de Prestacion del Servicio	17	2.171.068.482	2.371.059.565
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		1.795.875.115	1.664.584.205
Gastos de Administración	18	1.075.782.441	1.080.680.220
UTILIDAD OPERACIONAL		720.092.674	583.903.985
Ingresos No Operacionales	16	148.451.294	25.539.212
Otros Gastos	18	237.258.010	0
Gastos No Operacionales	19	123.561.477	97.273.152
Gastos No Operacionales Interes	19	189.948.900	213.557.000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		317.775.580,6	298.613.044,8
Impuestos a las ganancias		155.968.898	120.392.367
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTO		161.806.683	178.220.678



ENRIQUE CABRALES PINEDA
Representante Legal
C.C. 6.881.033



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



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

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 Centro de Imágenes Diagnósticas Médicas S.A.S y que representa la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera.

MATERIALIDAD (IMPORTANCIA RELATIVA)

La compañía presentara de forma separada en los Estados Financieros todas aquellas partidas similares que posean la suficiente importancia relativa y agrupara 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 20 y 30 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 2024 y 2023

Nota 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Detalle de efectivo y equivalentes:

Cuentas	AÑO 2024	AÑO 2023
Caja	6.874.063	14.753.983
Deposito Cuentas corrientes	124.226	1.282.614
Deposito Cuentas de ahorros	8.026.705	199.078
Total, efectivo y Equivalentes efectivo	15.024.994	16.235.675

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 2024 incluye:

Detalle cuentas	AÑO 2024	AÑO 2023
Clientes Nal Facturación Radicada Y Conc	895.200.319	813.838.936
Anticipo de Dividendos a accionistas	581.808.297	887.659.220
Anticipos y avances a proveedores	193.910.432	199.445.744
Cuentas por cobrar a trabajadores	0	12.035
Total, cuentas comerciales por cobrar	1.670.919.048	1.900.955.935

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 2024**

30/12/2024

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	2.811.243	2.136.979	674.264	0	0	0	0	2.811.243
ASESORES INTEGRALES	1.229.500	0	0	0	0	0	1.229.500	1.229.500
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA	3.833.558	2.413.384	1.420.174	0	0	0	0	3.833.558
COLSANITAS	30.174.050	15.042.012	12.931.328	0	0	114.412	2.086.299	30.174.050
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA	8.260.594	1.155.320	6.805.074	0	32.700	115.200	152.300	8.260.594
CLINICA ZAYMA	368.603	0	281.663	0	0	0	86.940	368.603
MEDICINA INTEGRAL	272.995	0	272.995	0	0	0	0	272.995
MEDISINU IPS S.A.S	105.399.508	28.151.904	36.291.376	40.956.228	0	0	0	105.399.508
MUTUAL SER EPS-S	628.578.511	160.595.746	110.198.314	221.784.380	114.007.002	4.145.630	17.847.438	628.578.511
SEGUROS BOLIVAR	1.380.591	0	0	0	148.100	682.780	549.711	1.380.591
RESONANCIA DEL CARIBE	27.367.639	1.442.156	3.724.826	4.974.629	14.315.212	2.341.807	569.009	27.367.639
EPS SURA	53.258.192	32.774.996	3.735.457	3.904.326	998.809	11.528.590	316.014	53.258.192
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA	32.265.339	13.760.592	18.310.830	0	0	0	193.917	32.265.339
TOTAL CARTERA	895.200.323	257.473.089	194.646.301	271.619.563	129.501.823	18.928.419	23.031.128	895.200.323

* 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 2024	AÑO 2023
Saldo a favor en Renta	245.007.322	258.733.652
Anticipos de Industria y Comercio	820.984	385.794
Total, activos por impuestos	245.828.306	259.119.446

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 2024

30/12/2024

CLIENTE	VALOR NETO	DÍAS 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%	
ASESORES INTEGRALES	1.229.500,00		127.400,00	1.102.100,00	0,00	0,00	25.480,00	551.050,00	0,00	576.530
CLINICA ZAYMA	86.940		214.340,07	1.102.100,00	0,00	0,00	17.390,00	0,00	0,00	17.390
COLSANITAS	2.148.550,76		338.723,40	71.304,00	1.738.523,36	0,00	67.750,00	35.650,00	1.738.523,00	1.841.923,00
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA	267.500,00		115.200,00	152.300,00	0,00	0,00	23.040,00	76.150,00	0,00	99.190
MUTUAL SER EPS-S	17.915.630,40	31.743,00	68.192,16	0,00	17.847.438,24	0,00	13.640,00	0,00	17.847.380,00	17.861.020,00
RESONANCIA DEL CARIBE	1.392.504,54		931.728,22	435.456,32	25.320,00	0,00	186.350,00	217.730,00	25.320,00	429.400,00
SEGUROS BOLIVAR	678.611		128.900	162.400	387.311	0	25.780	81.200	387.310	494.290
EPS SURA	11.844.604		11.528.590	316.014	0	0	2.305.720	158.010	0	2.463.730
SURAMERICANA	193.917		0	193.917	0	0	0	96.960	0	96.960
TOTAL CARTERA A DETERIORAR	35.757.758	-	13.453.074	3.535.591	19.998.593	-	2.665.150	1.216.750	19.998.533	23.880.433

Nota 8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:

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

Cuenta	AÑO 2024	AÑO 2023
Maquinaria y Equipo	167.527.528	165.327.528
Equipos de Oficina	34.010.652	32.090.452
Equipo de Comunicación y computación	63.702.495	59.227.255
Equipo Médico científico	1.737.547.154	1.663.374.870
Construcciones y edificaciones	923.380.879	658.500.000
Subtotal	2.926.168.708	2.578.520.105
Depreciación acumulada	(1.340.365.857)	(1.160.844.451)
Total, Propiedades	1.585.802.851	1.417.675.654

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 2024	AÑO 2023
Licencias	47.620.642	45.121.642
Subtotal	47.620.642	45.121.642
Amortización acumulada	(45.491.026)	(43.399.420)
Total Propiedades	2.129.616	1.722.222

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 2024	AÑO 2023
Bancolombia	182.665.979	182.074.987
Bancoomeva	90.220.264	58.333.336
Leasing BBVA	38.118.540	50.736.164
Banco de Bogotá	78.475.740	117.658.469
Banco Serfinanza	35.750.000	63.527.782
Total, corriente	425.230.523	471.970.734
No Corrientes / Largo Plazo		
Bancolombia	0	198.500.012
Bancoomeva	9.062.494	120.319.451
Leasing BBVA	305.009.713	349.929.896
Banco de Bogotá	54.733.485	72.721.329
Banco Serfinanza	26.812.499	58.583.329
Total, no corriente	395.618.191	801.051.718
Total, obligaciones	820.848.714	1.273.022.452

Nota 11 – CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR:

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

Detalle cuentas	AÑO 2024	AÑO 2023
Proveedores	534.869.559	450.682.834
Cuentas Por Pagar	243.068.853	185.480.674
Total, Ctas comerciales por Pagar	777.938.412	636.163.508

NOTA 12 – PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE

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

Detalle cuentas	AÑO 2024	AÑO 2023
Retenciones en la fuente por pagar	7.228.660	8.884.066
Industria y comercio	177.756	106.941
Total, Impuestos por pagar	7.406.416	8.991.007

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 2024	AÑO 2023
Nomina	0	7.845.327
Cesantías	48.462.719	47.798.402
Intereses sobre cesantías	5.814.765	5.735.810
Vacaciones	8.164.274	7.945.597
Aportes a seguridad social	16.783.161	13.745.200
Total, beneficios a empleados	79.224.919	83.070.336

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 2024	AÑO 2023
Anticipos para prestación de servicios	1.000.000	1.713.500
Otros pasivos por seguros amortizados	0	19.578.243
Impuesto Diferido	33.146.000	1.754.943
Total, otros pasivos	34.146.000	23.046.686

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, 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 distribuible 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 2024	AÑO 2023
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	3.996.218.926	4.045.929.500
Devoluciones rebajas y descuentos	(29.275.330)	(10.285.730)
Otros ingresos ordinarios y financieros	148.451.294	25.539.212
Total, Ingresos Ordinarios	4.115.394.890	4.061.182.982

Nota 17. COSTO DE VENTAS:

El siguiente es el detalle a diciembre 31.

Cuentas	AÑO 2024	AÑO 2023
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	2.171.068.482	2.371.059.565
Total, Costos	2.171.068.482	2.371.059.565

Nota 18. GASTOS DE ADMINISTRACION:

El siguiente es el detalle a diciembre 31:

Cuentas	AÑO 2024	AÑO 2023
Gastos de personal	567.727.483	540.230.280
Honorarios	36.279.673	50.330.771
Impuestos	6.657.903	5.245.172
Arrendamientos	71.579.505	88.307.152
Contribuciones	3.573.755	2.712.033
Seguros	62.577.367	29.254.544
Servicios	243.981.501	228.023.207
Gastos legales	2.405.900	2.235.400
Mantenimiento y reparaciones	8.936.685	7.184.149
Adecuación e instalación	13.634.510	49.373.718
Gastos de Viajes	6.494.251	786.070
Diversos	51.933.908	76.997.726
Total, Gastos de administración	1.075.782.441	1.064.755.772
Depreciaciones	179.521.406	9.317.675
Deterioro	22.498.998	3.506.775
Amortizaciones	2.091.606	3.100.000
Gasto por Impuesto Diferido	33.146.000	0
Total, Otros Gastos	237.258.010	1.080.680.222

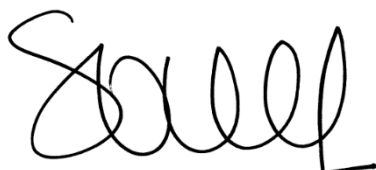
NOTA 19. COSTOS FINANCIEROS:

El siguiente es el detalle a diciembre 31:

Detalle cuentas	AÑO 2024	AÑO 2023
Gastos bancarios	15.981.822	30.392.018
Comisiones	30.555.369	48.808.846
Intereses	202.983.592	213.557.000
Gravamen a Movimientos Financieros	15.416.136	18.051.849
Otros	48.573.458	20.439
Total, Financieros	313.510.377	310.830.152

Nota 20. HECHOS OCURRIDOS CON POSTERIORIDAD:

Con posterioridad al 31 de diciembre de 2024 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. FERNANDEZ 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