

**MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS**

NIT 901.218.138 - 3

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023

VIGILADO SUPERSALUD

VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

ACTIVOS		2024	%	2023	%	VAR %
CORRIENTES						
Disponible	Nota 10	160,689	1.6%	248	0.0%	64694%
Cuentas por cobrar - Clientes		3,777,013	36.6%	5,092,072	45.2%	-26%
Anticipos y Avances	Nota 11	22,865	0.2%	120,159	1.1%	-81%
Anticipo de impuestos		161,165	1.6%	290,358	2.6%	-44%
Inventarios	Nota 12	5,192,422	50.3%	4,598,515	40.8%	13%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9,314,154	90.2%	10,101,352	89.6%	-8%
NO CORRIENTES						
Propiedad Planta y Equipo		214,600	2.1%	214,600	1.9%	0%
Maquinaria y Equipo		0	0.0%	0	0.0%	0%
Equipo de Oficina	Nota 13	75,250	0.7%	75,250	0.7%	0%
Equipo de computo y comunicaci3n		14,136	0.1%	11,264	0.1%	25%
Equipo Medico Cientifico		1,097,907	10.6%	1,097,907	9.7%	0%
Menos Depreciaci3n Acumulada		-454,069	-4.4%	-302,446	-2.7%	50%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		947,824	9.2%	1,096,575	9.7%	-14%
INTANGIBLES						
Licencias , Software y Marcas	Nota 14	109,698	1.1%	109,698	1.0%	0%
Amortizacion acumulada		-46,829	-0.5%	-35,859	-0.3%	31%
TOTAL INTANGIBLES		62,869	0.6%	73,839	0.7%	-15%
TOTAL OTROS ACTIVOS		1,010,693	9.8%	1,170,414	10.4%	-14%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,010,693	9.8%	1,170,414	10.4%	-14%
TOTAL ACTIVOS		10,324,848	100.0%	11,271,766	100.0%	-8%

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante LegalCRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - TRICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS

NIT 901.218.138 - 3

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023

VIGILADO SUPERSALUD

VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

PASIVOS		2024	%	2023	%	Var %
CORRIENTES						
Obligaciones Financieras	Nota 15	370,204	4.1%	749,274	7.6%	-51%
Proveedores	Nota 16	1,737,697	19.2%	1,821,912	18.4%	-5%
Cuentas por Pagar	Nota 17	3,983,858	44.1%	4,005,849	40.6%	-1%
Impuestos Gravámenes y Tasas	Nota 18	182,710	2.0%	369,792	3.7%	-51%
Beneficios a empleados	Nota 19	1,070,590	11.8%	1,594,727	16.1%	-33%
Otros Pasivos	Nota 20	31,399	0.3%	13,985	0.1%	125%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		7,376,458	81.6%	8,555,539	86.6%	-14%
NO CORRIENTES						
Obligaciones Financieras	Nota 15	1,667,463	18.4%	1,323,154	13.4%	26%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,667,463	18.4%	1,323,154	13.4%	26%
TOTAL PASIVOS		9,043,921	100.0%	9,878,693	100.0%	-8%
PATRIMONIO						
Aportes sociales	Nota 21	989,502	77.2%	989,502	71.0%	0%
Reservas Obligatorias	Nota 21	60,733	4.7%	60,733	4.4%	0%
Revalorización del Patrimonio	Nota 21	322,478	25.2%	322,478	23.1%	0%
Resultados del Ejercicio	Ver Est. Cam	-112,145	-8.8%	20,360	1.5%	-651%
Resultados de Ejercicios Anteriores	Nota 21	20,360	1.6%	0	0.0%	20360%
TOTAL PATRIMONIO		1,280,928	100.0%	1,393,073	100.0%	-8%
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		10,324,848		11,271,766		-8%

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

	NOTAS	2024		2023		VAR %
INGRESOS OPERACIONALES NETOS		\$ 6,347,389	100.0%	\$ 9,649,144	100.0%	-34%
Ingresos servicios medicos generales	Nota 22	\$ 6,347,389	100.0%	\$ 9,649,144	100.0%	-34%
MENOS: COSTO DE VENTAS		\$ 3,496,586	55.1%	\$ 4,618,103	47.9%	-24%
costos de venta servicios medicos generales	Nota 23	\$ 3,496,586	55.1%	\$ 4,618,103	47.9%	-24%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 2,850,803	44.9%	\$ 5,031,041	52.1%	-43%
MENOS : GASTOS DE ADMINISTRACION		\$ 2,234,352	35.2%	\$ 3,440,103	35.7%	-35%
Gastos del personal	Nota 24	\$ 1,196,078	18.8%	\$ 2,187,055	22.7%	-45%
Honorarios	Nota 25	\$ 146,134	2.3%	\$ 84,853	0.9%	72%
Impuestos Tasas y Gravamenes	Nota 26	\$ 26,702	0.4%	\$ 35,521	0.4%	-25%
Arrendamientos	Nota 27	\$ 126,895	2.0%	\$ 373,693	3.9%	-66%
Seguros	Nota 28	\$ 12,757	0.2%	\$ 4,529	0.0%	182%
Servicios	Nota 29	\$ 101,810	1.6%	\$ 509,770	5.3%	-80%
Gastos legales	Nota 30	\$ 18,059	0.3%	\$ 26,587	0.3%	-32%
Mantenimiento y reparaciones	Nota 31	\$ 379,067	6.0%	\$ 55,892	0.6%	581%
Gastos de viaje	Nota 32	\$ 10,184	0.2%	\$ 4,820	0.0%	120%
Depreciaciones	Nota 33	\$ 111,313	1.8%	\$ 107,363	1.1%	4%
Amortizaciones	Nota 34	\$ 10,970	0.2%	\$ 10,969	0.1%	0%
Deterioro	Nota 35	\$ 58,261	0.9%	\$ 0	0.0%	58261%
Diversos	Nota 36	\$ 36,124	0.6%	\$ 39,451	0.4%	-8%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 616,451	9.7%	\$ 1,590,938	16.5%	-61%
MENOS : GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 631,859	10.0%	\$ 1,290,471	13.4%	-51%
Gastos bancarios	Nota 37	\$ 76,380	1.2%	\$ 26,923	0.3%	184%
Comisiones Bancarias	Nota 38	\$ 6,866	0.1%	\$ 2,239	0.0%	207%
Gastos de interes	Nota 39	\$ 279,071	4.4%	\$ 414,773	4.3%	-33%
gravamen movimientos financieros	Nota 40	\$ 19,265	0.3%	\$ 6,901	0.1%	179%
Otros gastos Diversos	Nota 41	\$ 250,275	3.9%	\$ 839,818	8.7%	-70%
Impuesto de Industria y comercio	Nota 42	\$ 2	0.0%	\$ 20	0.0%	-90%
UTILIDAD NETA		\$ -15,408	-0.2%	\$ 300,467	3.1%	-105%
MAS : OTROS INGRESOS		\$ 44,425	0.7%	\$ 100	0.0%	44325%
Intereses recibidos	Nota 43	\$ 29	0.0%	\$ 97	0.0%	-70%
Diversos	Nota 44	\$ 44,396	0.7%	\$ 3	0.0%	1479767%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 29,017	0.5%	\$ 300,567	3.1%	-90%
Impuesto de renta	Nota 45	\$ 141,162	2.2%	\$ 280,206	2.9%	-50%
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	Nota 46	\$ -112,145	-1.8%	\$ 20,361	0.2%	-651%

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T

**MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS**

NIT 901.238.138 - 3

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023

VIGILADO SUPERSALUD

VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

2024

2023

RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO

Utilidad del Ejercicio	\$ (112,145)	\$ 20,361
------------------------	--------------	-----------

Gastos e Ingresos que no afectaron el Capital de Trabajo

Depreciacion	\$ 111,313	\$ 107,363
amortizacion de diferidos	\$ 10,970	\$ 10,969
Revalorizacion del patrimonio	\$ -	\$ -

Subtotal Efectivo generado por la operación	\$ 10,138	\$ 138,693
--	------------------	-------------------

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVO OPERACIONAL

aumento (disminucion) en Deudores	\$ (1,541,546)	\$ 1,038,331
aumento (disminucion) en Inventarios	\$ 854,206	\$ (1,746,297)
aumento (pago) en proveedores	\$ 84,215	\$ (4,398)
aumento (pago) en cuentas por pagar	\$ 21,991	\$ 180,323
aumento (pago) en impuesto gravámenes y tasas	\$ 187,082	\$ (134,621)
aumento (pago) en obligaciones laborales	\$ 524,137	\$ 939,303
aumento (pago) en otros pasivos	\$ (17,414)	\$ (18,263)
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACION	\$ 122,808	\$ 393,071

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTES DE ACTIVIDADES INVERSION

aumento (disminucion) intangibles	\$ -	\$ (1)
aumento (disminucion) propiedad planta y equipo	\$ 2,872	\$ (182,056)
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	\$ 2,872	\$ (182,057)

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION

Aumento (disminucion) obligaciones financieras	\$ 34,761	\$ (213,483)
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION	\$ 34,761	\$ (213,483)

VARIACION DEL EFECTIVO	\$ 160,441	\$ (2,469)
-------------------------------	-------------------	-------------------

EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO	\$ 248	\$ 2,717
--	---------------	-----------------

DISPONIBLE

SALDO FINAL DE EFECTIVO	\$ 160,689	\$ 248
--------------------------------	-------------------	---------------

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante LegalCRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - TRICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.238.138 - 3
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CONCEPTO	SALDO A		MOVIMIENTO DEL AÑO			SALDO A	
	DIC 31 DE 2023		AUMENTO	DISMINUCION	TRASLADOS	DIC 31 DE 2024	
APORTES SOCIALES	\$ 989,502	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 989,502	
RESERVA LEGAL	\$ 60,733	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 60,733	
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	\$ 322,478	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 322,478	
RESULTADOS DE EJERCICIOS	\$ 20,360	\$ -	\$ -	\$ 132,505		\$ (112,145)	
RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	\$ -	\$ 20,360	\$ -	\$ -		\$ 20,360	
TOTALES	\$ 1,393,073	\$ 20,360	\$ 132,505	\$ -	\$ -	\$ 1,280,928	

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T

**MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS**

NIT 901.218.138 - 3

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS**

NOTAS	DESCRIPCION DE LA NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS
1	ENTIDAD Y CONSTITUCION
2	QUIENES SOMOS
3	OBJETO SOCIAL DE LA ENTIDAD
4	RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES
5	TERMINO DE DURACION
6	CAPITAL
7	TAMAÑO DE LA EMPRESA
8	GRUPOS DE CLASIFICACION DE INSTITUCIONES VIGILADAS POR LA SUPERSALUD
9	CLASIFICACION SEGÚN LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA
10	DISPONIBLE
11	DEUDORES
12	INVENTARIOS
13	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS
14	INTANGIBLES
15	OBLIGACIONES FINANCIERAS
16	PROVEEDORES
17	CUENTAS POR PAGAR
18	IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS
19	BENEFICIOS A EMPLEADOS
20	OTROS PASIVOS
21	PATRIMONIO
22	INGRESOS
23	COSTO DE VENTAS
24	GASTOS DE PERSONAL
25	HONORARIOS
26	IMPUESTO TASAS Y GRAVAMENES
27	ARRENDAMIENTOS
28	SEGUROS
29	SERVICIOS
30	GASTOS LEGALES
31	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES
32	GASTOS DE VIAJE
33	DEPRECIACIONES
34	AMORTIZACIONES
35	DETERIORO DE CARTERA
36	GASTOS DIVERSOS ADMON
37	GASTOS BANCARIOS
38	COMISIONES BANCARIAS
39	GASTOS DE INTERESES
40	GRAVAMENES MOVIMIENTOS FINANCIEROS
41	OTROS GASTOS DIVERSOS
42	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO
43	INTERESES RECIBIDOS
44	OTROS INGRESOS DIVERSOS
45	IMPUESTOS DE RENTA
46	UTILIDAD DEL EJERCICIO



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA # 1 ENTIDAD Y CONSTITUCION

MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS , es una sociedad comercial constituida, mediante documento privado del 6 de agosto de 2018, inscrita en la camara de comercio el 7 de septiembre de 2018 Bajo el numero 14844 del Libro IX . Autorizados para funcionar por la Superintendencia de Salud mediante acta de vista de verificación de condiciones de habilitación # 7600 112 180 - 01 del 23 de octubre de 2019

NOTA # 2 QUIENES SOMOS

Somos una entidad privada con ánimo de lucro que desde sus inicios ha conjugado los aspectos técnicos, sociales y humanos para garantizar la prestación de servicios de atención de la salud humana en el área de apoyo terapéutico en los pacientes que requieren rehabilitación cardíaca y / o pulmonar y actividades de clínica con internación.

LA EMPRESA	MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT	901.218.138 - 3
DIRECCION	CALLE 39 A 5 D 42 (2) 5573484
TIPO DE SOCIEDAD	SAS (Sociedad por Acciones Simplificadas)

NOTA # 3 OBJETO SOCIAL DE LA ENTIDAD

La sociedad tendrá como objeto social ejecutar las siguientes actividades de atención de la salud humana	
codigo Ciiu	Descripción
8610	Actividades de hospitales y clínicas, con internación
8621	Actividades de la práctica médica, sin internación
8699	Otras actividades de atención de la salud humana.

Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero. La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

NOTA # 4 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

4.1 - BASES DE PREPARACION Y PRESENTACION
Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo; así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.
4.2 - NEGOCIO EN MARCHA
Medicos Especialistas Unidos SAS prepara sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la entidad, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.
4.3 - BASES DE MEDICION
Medicos Especialista Unidos Sas para determinar los importes monetarios cuando se reconocen los elementos de los estados financieros, deberá medirlos de acuerdo a las siguientes bases: Costo histórico Para los activos el costo histórico será el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación Valor razonable Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.
4.4 - MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN
Medicos Especialistas Unidos SAS expresará en los encabezados de los estados financieros la utilización de la moneda funcional la cual es el COP (Peso Colombiano), de igual forma se presentaran los estados financieros en la misma moneda.
4.5 - CUMPLIMIENTO DE LA NIIF PARA LAS PYMES
Medicos Especialistas Unidos sas elabora sus estados financieros con base a la Normas de Información Financiera para las PYMES (NIIF), que es el marco de referencia adoptado.
4.6 - FRECUENCIA DE LA INFORMACION
Medicos Especialistas Unidos presentará un juego completo de estados financieros anualmente, el cual estará conformado por: un estado de situación financiera; un estado de resultado integral; un estado de cambios en el patrimonio; un estado de flujo de efectivo, las notas a los estados financieros la cuales incluyen las principales políticas significativas de la empresa. El periodo estado desde el 1 Enero hasta el 31 de Diciembre de cada año.
4.7 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, cajas menores, bancos, depósitos a plazo (vencimiento a tres meses), depósitos fiduciarios, Subsidios de vivienda de los Beneficiarios de los proyectos (carta cheque), Subrogaciones de Créditos de vivienda.

Objetivo

La política de efectivo y equivalente tienen como objetivo prescribir el tratamiento de los hechos económicos en los cuales se vea involucrado Medicos Especialistas Unidos SAS con el ánimo de preparar y presentar unos estados financieros que cumplan con los requerimientos de los estándares internacionales de las NIIF para Pymes.

Alcance

Esta política aplica para las cuentas relacionadas con el efectivo o equivalente al mismo, los cuales encierre las siguientes cuentas:

- Caja menor y General
- Bancos en moneda nacional
- Equivalentes a efectivo como es el caso de derechos fiduciarios creados con entidades financieras, CDT's, Subsidios de vivienda de los Beneficiarios de los proyectos (carta cheque), Subrogaciones de Créditos de vivienda.

Para que las anteriores cuentas y operaciones sean reconocidas como efectivo o equivalentes al mismo deben ser realizables en un tiempo inferior a 3 meses y no tener ninguna restricción.

Reconocimiento y Medición

Cuando se reconocen por primera vez, las operaciones asociadas al efectivo o equivalente al mismo se reconocerán y se medirá a su precio de transacción.

Mensualmente SE realizará los siguientes controles para validar que los saldos estén de acuerdo a la realidad de las operaciones del negocio.

- a) Arqueos de Caja,
- b) Conciliaciones de Bancos
- c) Conciliación de libros vs certificaciones de estados de recursos equivalentes a efectivos

4.8 - ADMINISTRACION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo que no registre movimiento por un periodo superior a 12 meses se analizarán antes de la presentación de información financiera para determinar su continuidad o su cancelación la cual será definida según estimación de la Administración. Dicha decisión será revelada en los estados financieros.

Los dineros recibidos en efectivo se consignarán en las cuentas corrientes, de ahorro o fiducias que tenga la entidad a más tardar al día siguiente de recibidos dichos dineros.

Las cajas menores se conciliarán permanentemente y al final de cada mes se legalizarán en su totalidad, y se abrirán nuevamente al inicio del periodo siguiente. Se tendrán en cuenta las siguientes políticas:

- a. Se manejarán varios tipos de caja menor de acuerdo a cada proyecto (proyecto social, restaurante, administración, proyecto de construcción en desarrollo) cuyo monto total no podrá exceder de 1.5 salarios mínimos legales mensuales vigentes.
- b. Se podrán realizar gastos por transacción hasta el tope no sujeto a retención en la fuente por servicios.
- c. Se realizará por lo menos un arqueo mensual a cada una de las cajas, en cualquier fecha del mes.
- d. El reembolso de gastos de caja menor deberá llevar las firmas de quien elabora, revisa y aprueba.

Se abrirán CDTs cuando haya excesos de tesorería analizando las tasas de interés del mercado y tomando la decisión con la entidad financiera que mejor tasa ofrezca del mercado, dejando evidencia de las propuestas base con el fin de revelar a la administración los detalles de las inversiones.

Los recursos que tienen restricción se manejarán en productos de mayor rentabilidad en el mercado financiero.

Presentación y Revelaciones

Medicos Especialistas Unidos SAS, revelará e la notas a los estados financieros:

- El resumen de la política asociada a esta operación
- El detalle de las partidas pendientes por identificar
- Correcciones generadas después del cierre de mes.
- Para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente. (Sección4, p.4.5,d)
- Medicos Especialistas Unidos SAS revelará los saldos para cada categoría de efectivo por separado, el plazo de los equivalentes al efectivo, las tasas de interés y cualquier otra característica importante que tengan los depósitos a plazo.
- Se revelará en las notas a los estados financieros las cuentas del efectivo que se encuentran con restricción y su clasificación en la presentación de los estados financieros.

4.9 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LAS CUENTAS COMERCIALES Y OTROS DOCUMENTOS POR COBRAR.

Objetivo

Mediante esta política SE busca establecer los principios contables para el reconocimiento, la medición, información a revelar y la presentación en estados financieros de las cuentas comerciales y otros documentos por cobrar de acuerdo con la sección 11 de las NIIF para las Pymes.

Alcance

Con esta política se tratarán las transacciones relacionadas con cuentas por cobrar a:

- Clientes nacionales
- Socios
- Anticipos a Proveedores y terceros
- Empleados
- Incapacidades

Reconocimiento

SE reconocerá una cuenta comercial y otro documento por cobrar cuando se convierta en una parte del instrumento financiero y este genere para la entidad un activo financiero y para la otra parte un pasivo financiero o un instrumento del patrimonio.

En Medicos Especialistas Unidos SAS el instrumento financiero está representado por:



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

- Factura de venta
- Contratos o documentos que generan el derecho
- Pagares u otro título valor
- Comprobante contable u otro documento interno de la entidad que respalde el desembolso

4.10 - CUENTAS COMERCIALES CON CLIENTES

Medicos Especialistas Unidos SAS, determinará la política de cuentas y documentos por cobrar de acuerdo a cada contrato que se conciliará mensualmente entre el módulo de cartera con la contabilidad de la entidad.

Reconocimiento

SE reconocerá una cuenta por cobrar en esta categoría cuando presta los servicios de análisis de muestras de los clientes y genera la facturación.

Medición Inicial

SE Medirá inicialmente estas partidas al valor de la transacción, que es el precio de venta para las transacciones que no tienen componente financiero. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar

Medición Posterior

se medirá posteriormente estas cuentas al costo para las que no tengan una financiación implícita o componente financiero y también que no se tengan fechas futuras específicas para el pago de estas y no se pueda aplicar el método del costo amortizado. Al costo amortizado para las demás subpartidas dentro de esta clasificación.

Deterioro

Se determinará el deterioro para cada una de las cuentas pertenecientes a cuentas por cobrar a clientes analizando cada uno de ellos la recuperabilidad que se tenga sobre el instrumento financiero.

Del análisis que realice el área de cartera a cada uno de los clientes se procederá a disminuir en una cuenta correctora el valor de la cuenta por cobrar con contrapartida en cuentas del resultado.

Baja en Cuentas

En Medicos Especialistas Unidos SAS una cuenta por cobrar será retirada del Estado de situación financiera, cuando el deudor cancele la factura y quede a paz y salvo con sus obligaciones.

Igualmente, una cuenta por cobrar podrá también ser retirada, cuando una vez efectuados los análisis pertinentes, se considera irre recuperable. En este caso, se debe retirar la proporción o la totalidad de la cuenta según los resultados del análisis que sobre su recuperabilidad presente la aplicación de la política contable de deterioro de valor de cuentas por cobrar bajo NIIF para PYMES.

El tratamiento contable de las cancelaciones que hagan los deudores a las cuentas por cobrar deterioradas, se amplía en la política contable de deterioro de valor de cuentas por cobrar.

Información a Revelar

Medicos Especialistas Unidos SAS revelará en sus notas a los estados financieros

- El resumen de la política de cuentas por cobrar (activo financiero)
- El método de valoración o medición.
- Las reclasificaciones de instrumentos financieros si la hubiere
- El análisis o estimación realizada por la gerencia general para la determinación y clasificación de la cartera corriente.
- El detalle de los instrumentos financieros deteriorados.
- El detalle de las recuperaciones de instrumentos financieros deteriorados del periodo
- El detalle y el efecto de los instrumentos financieros afectados por la tasa de cambio al cierre del periodo.
- El detalle de los instrumentos financieros sujetos a compensación en el periodo.

4.11 - OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Medición inicial

Medicos Especialistas Unidos SAS medirá las cuentas por cobrar inicialmente al precio de la transacción incluyendo los costos de transacción.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito).

Medición posterior

Los anticipos se reconocerán de acuerdo a su destinación, si es para compra de materiales o anticipos de obra se manejan en las cuentas de inventario o si es para compra de activos se reconocerán en propiedades planta y equipo.

Las cuentas por cobrar que no tengan establecida una tasa de interés se medirán al importe no descontado del efectivo que se espera recibir.

Se revisarán las estimaciones de cobros, y se ajustará el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados ya revisados.

Baja en cuentas

Se dará de baja a la cuenta por cobrar si se expira o se liquidan los derechos contractuales adquiridos, o que Medicos Especialistas Unidos SAS transfiera sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes de las cuentas por cobrar.

Información a Revelar

En las notas explicativas se revelarán: las políticas adoptadas para la cuantificación de las cuentas por cobrar, el monto de las cuentas por cobrar comerciales a la fecha, el monto de la provisión para cuentas incobrables a la fecha de los estados financieros, y la composición de las cuentas por cobrar no comerciales, segregando las cuentas por cobrar.

4.12 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA OTROS ACTIVOS

Objetivo



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

<p>Objetivo</p> <p>Describir el tratamiento contable de las transacciones relacionadas con los desembolsos que realiza la entidad con el fin de recibir servicios programados para un periodo.</p> <p>Alcance</p> <p>Los gastos pagados por anticipados estarán conformados principalmente por alquileres o arrendamientos, certificaciones y seguros, cancelados por anticipado, además de otros pagos anticipados que tenga la entidad.</p> <p>Reconocimiento</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá los pagos anticipados como otros activos debido a que el incumplimiento por parte del tercero que presta el servicio generaría a la entidad el derecho de reclamar la parte no satisfecha del mismo.</p> <p>Medición inicial</p> <p>Se medirán el valor del pago anticipado a su costo.</p> <p>La cuenta de pagos anticipados o gastos anticipados se encuentra dentro de los activos corrientes, ya que se espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes desde la fecha sobre la que se informa.</p> <p>Medición posterior</p> <p>Se medirán los pagos anticipados al costo menos el deterioro de valor y se amortizan de acuerdo a las características del documento que genera el anticipo.</p> <p>Cuando se consuman los bienes, se devengan los servicios o se obtengan los beneficios del pago hecho por anticipado se liquidarán contra el gasto respectivo.</p> <p>Cuando la empresa determine que estos bienes o derechos han perdido su utilidad, el importe no aplicado deberá cargarse a los resultados del periodo.</p> <p>Información a Revelar</p> <p>En los estados financieros se revelará:</p> <ul style="list-style-type: none">• La determinación de los importes en libros en la fecha sobre la que se informa,• Los importes significativos incluidos en los resultados por intereses pagados,• Los importe de los desembolsos reconocidos durante el periodo.

<p>4 . 13 - POLÍTICAS PARA LA CUENTA DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</p> <p>Objetivo</p> <p>Identificar las propiedades, planta y equipo que están al servicio de la entidad para reconocerlos, medirlos y presentarlos de forma razonable en el estado de situación financiera.</p> <p>Alcance</p> <p>Mediante esta política se tratarán los hechos económicos relacionados con la adquisición, administración y disposición de los activos, Propiedades, Planta y Equipo de la entidad.</p> <p>Reconocimiento</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS registrará como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en la producción o suministro de bienes, asimismo se prevé usarlo más de un periodo contable.</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá a un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo puede medirse con fiabilidad.</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá un activo de propiedades, planta y equipo cuando en su compra el valor del bien supere un valor de 50 UVT, antes de este valor se reconocerá un gasto, pero administrativamente se llevara control del mismo.</p> <p>Medición Inicial</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS medirá inicialmente al costo los elementos de propiedades, planta y equipo, el cual comprenderá el precio de adquisición (honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas), los costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista; y formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiro de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.</p> <p>El costo de un elemento de propiedades, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza más allá de los términos normales de crédito, la entidad medirá el costo de propiedad, planta y equipo al valor presente de todos los pagos futuros</p> <p>Medición posterior Medicos Especialistas Unidos SAS medirá las propiedades, planta y equipo posterior a su reconocimiento al costo menos la depreciación acumulada y la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.</p> <p>Baja en Cuentas</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS dará de baja en cuentas un activo de propiedades, planta y equipo que se encuentra en disposición o no se espera obtener beneficios económicos futuros por la disposición o uso del activo.</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS , reconocerá la ganancia o pérdida por la baja en cuentas de un activo de propiedad, planta y equipo en el resultado del periodo contable que se produjo.</p> <p>Depreciación de propiedades, planta y equipo</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá el cargo por depreciación de propiedades, planta y equipo que posee, en el resultado del periodo contable.</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS reconocerá la depreciación de un activo de propiedad, planta y equipo, cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentre en el lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la gerencia.</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS deberá distribuir el importe depreciable de propiedades, planta y equipo a lo largo de su vida útil, de una forma sistemática con relación al método de depreciación que se haya elegido para dicha propiedad.</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS determinará la vida útil de propiedades, planta y equipo a partir de los factores como lo son la utilización prevista, el desgaste físico esperado, la obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros.</p> <p>Medicos Especialistas Unidos SAS sas podrá elegir el método de depreciación para sus activos de propiedades, planta y equipo, que deberá ser el que mejor se ajusta a los beneficios económicos que se esperan obtener del activo, los métodos posibles incluyen:</p> <ul style="list-style-type: none">• Método lineal• Método de unidades de producción• Método decreciente• Método de años dígitos



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

Medicos Especialistas Unidos SAS ha determinado que el método a utilizar para depreciar sus activos de Propiedades, planta y equipo será el método lineal.

Vida Útil

Anualmente se evaluará el tiempo de uso de las propiedades, planta y equipo en cada cierre de periodo para determinar desgastes significativos inesperados, avances tecnológicos y cambios en los precios de mercado, lo que indicaría cambio en el valor residual y/o vida útil del activo, desde la fecha anual sobre la que se informa más reciente.

Si estos indicadores están presentes, Medicos Especialistas Unidos SAS revisará sus estimaciones anteriores y, si las expectativas actuales son diferentes, modificará el valor residual, el método de depreciación o la vida útil. La entidad contabilizará el cambio en el valor residual, el método de depreciación o la vida útil como un cambio de estimación contable.

La gerencia determinará la vida útil de acuerdo con la siguiente tabla, e informará al área respectiva para la parametrización en el sistema.

CONCEPTOS DE BIENES A DEPRECIAR	% ANUAL
Edificaciones	5.00%
Maquinaria y equipo	10.00%
Equipo Medico científico	12.50%

CONCEPTOS DE BIENES A DEPRECIAR	% ANUAL
Muebles y enseres	10.00%
Equipo de computación	20.00%
Flota y Equipo de transporte Terrestre	10.00%

4. 14 - POLÍTICAS PARA LA CUENTA DE INTANGIBLES

Objetivo

Describir el tratamiento contable para reconocer, medir e informar en estados financieros los hechos económicos relacionados con los activos intangibles adquiridos por Medicos Especialistas Unidos SAS de acuerdo con la sección 18 de las NIIF para las Pymes.

Alcance

Registrar todos los hechos económicos relacionados con la adquisición y administración de los activos intangibles distintos de la plusvalía.

Reconocimiento

Se reconocerá un activo intangible solo si es probable obtener beneficios económicos futuros, su costo o valor puede ser medido con fiabilidad y no es el resultado de desembolsos incurridos internamente en un activo intangible.

Medición inicial

Se medirá inicialmente un activo intangible al costo.

Se medirá los activos intangibles que ha adquirido de forma separada al precio de adquisición (incluye los impuestos no recuperables después de deducir los descuentos y rebajas comerciales) y cualquier otro costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto.

Se medirá un activo intangible al valor razonable, cuando este ha sido adquirido a cambio de uno o varios activos no monetarios o una combinación de activos monetarios y no monetarios.

Se medirá al valor en libros del activo entregado, un activo intangible adquirido a cambio de uno o varios activos o una combinación de activos monetarios y no monetarios, solo si la transacción no posee carácter comercial y no puede medirse con fiabilidad el valor razonable del activo recibido ni del entregado.

Se reconocerá como gasto los desembolsos incurridos en las actividades de desarrollo e investigación de un activo intangible generado internamente.

Medición posterior

Se medirá los activos intangibles después de su reconocimiento inicial, al costo menos cualquier amortización acumulada y pérdida por deterioro de valor acumulada.

Amortización y Vida Útil

Se reconocerá la vida útil de un activo intangible como finita, y si no puede realizar una estimación fiable de la vida útil, se supondrá que la vida útil es de diez años.

Se reconocerá como un gasto el cargo por amortización, al período contable al que se informa, el cual se obtiene distribuyendo el importe depreciable del activo intangible a lo largo de su vida útil.

Se iniciará la amortización del activo intangible cuando él, se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para ser usado y finaliza cuando dicho activo se da de baja.

Se utilizará como método de amortización, el método lineal, el cual se prevé reflejará el consumo de los beneficios económicos futuros que se derivan de los activos intangibles.

Se considerará un valor residual de cero para los activos intangibles, siempre y cuando no exista un compromiso de venta al final de su vida útil o un mercado activo para tipo de activo.

Baja en Cuentas

Se dará de baja en cuentas un activo intangible y reconocerá una ganancia o pérdida en el resultado del período contable que se informa, en la disposición o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por el uso o disposición del activo.

Información a Revelar

Se debe revelar para cada clase de activo intangible lo siguiente:

- Las vidas útiles o las tasas de amortización utilizadas,
- Los métodos de amortización utilizados,
- El importe en libros bruto y cualquier amortización acumulada, tanto al principio como al final de cada período del que se informa,
- Las partidas, en el estado de resultados integral en las que está incluida cualquier amortización de los activos intangibles,
- El importe de las pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultados durante el período,
- El importe de las reversiones de pérdidas por deterioro de valor reconocidas en resultado durante el período. (Sección 18, p.18.27)

Deterioro del valor de un activo intangible

Se registrará una pérdida por deterioro para un activo intangible cuando el importe en libros de dicho activo es superior a su importe recuperable.

Se reconocerá cualquier pérdida por deterioro de un activo intangible en el resultado del período contable que se produzca.

Se realizará a la fecha sobre la que se informa en el período, una valuación para determinar la existencia de deterioro de valor; si existe, deberá estimar el importe recuperable del activo intangible valuado.

Se considerará los siguientes factores para indicio de la existencia de deterioro de valor:

- Si el valor del mercado ha disminuido
- Cambios al entorno legal, económico o del mercado en el que opera
- Evidencia de obsolescencia y cambios en el uso del activo
- El surgimiento de activos del mismo tipo con precios de mercado más altos



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

* El renacimiento económico del activo se prevé peor de lo esperado

Se deberá revisar y ajustar la vida útil, el método de amortización o el valor residual del activo intangible si existen indicios que el activo posee deterioro del valor.

Se evaluará a la fecha sobre la cual se informan los estados financieros, los activos intangibles que en periodos anteriores se reconoció una pérdida por deterioro, la cual puede haber desaparecido o disminuido.

Se reconocerá la reversión de pérdida por deterioro en el resultado del período contable en el cual se presentaron los indicios que ha desaparecido o disminuido el deterioro del valor.

Se reconocerá una revisión del deterioro del valor del activo intangible, cuando se incremente el importe en libros al valor semejante del importe recuperable, ya que la valuación indicó que el importe recuperable había excedido el importe en libros.

Información a Revelar

Se revelará para cada activo intangible que ha presentado una pérdida por deterioro de valor la información del importe de la pérdida por deterioro del valor o las reversiones reconocidas en resultados del período y la partida o partidas del estado de resultados integral en la que se encuentra incluido el importe de la pérdida por deterioro o reversiones reconocidas. (Sección 27, p.27.32)

4.15 - ACTIVOS Y PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Y DIFERIDOS

Reconocimiento

Se reconocerá las consecuencias fiscales actuales y futuras y otros sucesos que se hayan reconocido en los estados financieros. Estos importes fiscales reconocidos comprenden el impuesto diferido, que es el impuesto por pagar (pasivo) o por recuperar (activo) en periodos futuros generalmente como resultado de que la entidad recupera o liquida sus activos y pasivos por su importe en libros actual, y el efecto fiscal de la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedentes de periodos anteriores.

Se reconocerá un activo o pasivo por impuestos diferidos por el impuesto por recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. Este impuesto surge de la diferencia entre los importes reconocidos por los activos y pasivos de la entidad en el estado de situación financiera y el reconocimiento de los mismos por parte de las autoridades fiscales, y la compensación de pérdidas o créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedente de periodos anteriores.

se reconocerá:

a. Un pasivo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro.

b. Un activo por impuestos diferidos para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro.

c. Un activo por impuestos diferidos para la compensación de pérdidas fiscales no utilizadas y créditos fiscales no utilizados hasta el momento procedente de periodos anteriores. (Sección 29, p.29.15)

Medición Inicial

Los activos y pasivos por impuestos diferidos deben medirse empleando las tasas fiscales que se espera sean de aplicación en el periodo en el que el activo se realice o el pasivo se cancele, basándose en las tasas que al final del periodo sobre el que se informa hayan sido aprobadas.

Medición posterior

Se reconocerá una corrección valorativa para los activos por impuestos diferidos, de modo que el importe en libros neto iguale al importe máximo que es probable que se recupere sobre la base de las ganancias fiscales actuales o futuras. Se revisará el importe en libros neto de un activo por impuestos diferidos en cada fecha sobre la que se informa, y ajustará la corrección valorativa para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras.

4.16 - POLÍTICAS PARA LAS CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTROS DOCUMENTOS POR PAGAR

Objetivo

Describir en tratamiento contable para reconocer, medir e informar en estados financieros todas las transacciones relacionadas con las cuentas por pagar de la entidad.

Alcance

Con esta política se tratarán todos los hechos económicos relacionados con la adquisición de bienes o servicios a crédito obtenidos con los proveedores y prestadores de servicios.

Reconocimiento

Se reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

En Medicos Especialistas Unidos SAS el instrumento financiero que genera el pasivo financiero se representa por los siguientes documentos:

- Factura de Proveedor
- Cuentas por pagar generales y cuentas de cobro
- Contratos o documentos equivalentes

Medición inicial

Se medirá inicialmente una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella.

Se medirá la cuenta y documento por pagar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para este tipo de pasivos financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiación.

Medición posterior

Se medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada periodo al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo, cuando estas sean a largo plazo.

Se medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada periodo sobre el que se informa al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar, siempre que no constituya una transacción de financiación.

Se reconocerá como costo amortizado de las cuentas y documentos por pagar el neto de los importes inicial menos los reembolsos del principal, más o menos la amortización acumulada.

Se revisará las estimaciones de pagos y se ajustará el importe en libros de las cuentas y documentos por pagar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados revisados.

Baja en Cuentas

Se dará de baja en cuentas una cuenta y documento por pagar cuando la obligación especificada en el contrato o documento haya sido pagada, cancelada o haya expirado.

Información a Revelar



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

Se revelará a la fecha del período contable que se informa la información concerniente a:

- Las políticas adoptadas para la cuantificación de las cuentas y documentos por pagar.
- El monto de las cuentas y documentos por pagar comerciales a la fecha
- La composición de la cuenta

4.17 - POLÍTICAS PARA LA CUENTA DE PROVISIONES

Objetivo

Establecer las necesidades de provisiones que tiene la empresa y la forma correcta de su contabilización dependiendo de la naturaleza de cada una de ellas.

Alcance

Esta política se aplicará a todas las provisiones, (pasivos de cuantía o vencimiento inciertos), pasivos contingentes y activos contingentes, que se puedan generar en la entidad.

Reconocimiento

Se reconocerá una provisión cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa resultado de un suceso pasado, que sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable; también se analizará el hecho económico que genera la provisión bajo los parámetros de ocurrencia revisando en ellos si es:

- Remoto
- Posible
- Probable

En los dos primeros casos solo se realizará una revelación detallada del hecho que generaría la obligación posible en las notas a los estados financieros. En el último caso reconocerá y medirá la provisión de acuerdo con esta política.

En Medicos Especialistas Unidos SAS la gerencia y subgerencia serán los encargados de informar al área contable las situaciones que pueden generar el reconocimiento o no de una provisión y analizar con esta los impactos que pueden generar a la entidad.

Mediante memorando se informará al área contable y financiera para hacer el correspondiente reconocimiento en los estados financieros.

Se reconocerá una provisión como un pasivo en el estado de situación financiera y el importe de la provisión como un gasto en resultados del período contable.

Medición inicial

Se medirá una provisión por el importe que se pagaría procedente para liquidar la obligación al final del período contable sobre el que se informa, la cual será la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación.

Se medirá la provisión al valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación, cuando el efecto del valor temporal del dinero resulte significativo.

Se reconocerá un reembolso de un tercero que puede ser una parte o la totalidad del importe requerido para liquidar la provisión, como un activo separado (reembolso por cobrar), el cual no deberá exceder el importe de la provisión ni se compensará con ella.

Medición posterior

Se medirá la provisión posteriormente, cargando contra ella únicamente aquellos desembolsos para los cuales fue reconocida originalmente la provisión.

Se evaluará al final del período contable que se informa las provisiones y si fuese necesario ajustará su valor para reflejar la mejor estimación actual del importe requerido para cancelar la obligación.

Se reconocerá en gastos del resultado del período, cualquier ajuste realizado a los importes de la provisión previamente reconocidos.

se reconocerá en resultados del período la reversión del descuento, cuando la provisión se midió inicialmente al valor presente, y como consecuencia de la valuación de las provisiones se reconocieron ajustes a los importes previamente reconocidos.

Información a Revelar

Se revelará para cada una de las provisiones reconocidas al final de período contable la información siguiente:

- Una conciliación que muestre el importe en libros al inicio y al final de período, adiciones realizadas, ajustes de los cambios en la medición del importe descontado, importes cargados contra la provisión, importes no utilizados revertidos.
- Descripción de la naturaleza de la obligación e incertidumbres del importe
- Importe de reembolsos de terceros esperados

4.18 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE PRÉSTAMOS

Objetivo

Describir en tratamiento contable para reconocer, medir e informar en estados financieros todas las transacciones relacionadas con las obligaciones financieras que la entidad obtiene a través de entidades financieras y particulares.

Alcance

Con esta política se tratarán todos los hechos económicos relacionados con la adquisición de créditos obtenidos con entidades financieras y particulares.

Reconocimiento

Se reconocerá un préstamo u obligación financiera cuando se convierte en una parte del contrato o documento que genera el pasivo financiero y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

Medición inicial

se medirá los préstamos inicialmente al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él.

Cuando Medicos Especialistas Unidos SAS realice una transacción que sea financiada a una tasa de interés que no es la de mercado, medirá inicialmente el préstamo al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado, para una transacción de deuda similar.

Medición posterior

se medirá los préstamos al costo amortizado, utilizando el método de interés de efectivo.

Si Medicos Especialistas Unidos SAS acuerda una transacción de financiación con tasa menor a la del mercado, medirá el préstamo al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para una transacción de deuda similar.

Se clasificará una porción de los préstamos a largo plazo en el pasivo corriente en una cuenta llamada préstamos a corto plazo, que tengan vencimiento igual o menor a doce meses.

Medicos Especialistas Unidos SAS medirá los préstamos anteriormente reconocidos en el pasivo corriente al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar.

Medicos Especialistas Unidos SAS revisará sus estimaciones de pago y ajustará el importe en libros del pasivo financiero para reflejar los flujos de efectivo reales ya revisados.



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

Información a Revelar

Medicos Especialistas Unidos SAS deberá revelar el plazo y las condiciones de los préstamos que la entidad posea, además de la tasa de interés acordada y si existiese garantía, deberá presentar el valor y condiciones del bien otorgado como garantía.

4.19 - POLÍTICAS PARA OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Objetivo

Establecer los beneficios otorgados a los empleados y funcionarios, como los establecidos en las leyes laborales colombianas y adicionales que la entidad otorgue voluntariamente a los empleados.

Alcance

Comprende todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios. Aplicará a todos los beneficios a los empleados, excepto los relativos a transacciones con pagos basados en acciones.

Reconocimiento

se reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el período sobre el que se informa.

• Como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, una entidad reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.

• Como gasto, a menos que otra sección de las NIIF para las Pyme requiera que el costo se reconozca como parte del costo de un activo, tal como inventarios o propiedades, planta y equipo.

Medición Inicial

Los beneficios que Medicos Especialistas Unidos SAS tiene con sus colaboradores son a corto plazo y está representado con partidas como las siguientes:

- sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social;
- ausencias remuneradas a corto plazo (tales como los derechos o permisos por ausencias remuneradas o las ausencias remuneradas por enfermedad), cuando se espere que tengan lugar dentro de los doce meses siguientes al cierre del período en el que los empleados han prestado los servicios relacionados;
- Capacitaciones a empleado, en estos casos el gasto por beneficio a empleados se reconoce como gasto.
- Cualquier otro beneficio entregado por la entidad por mera liberalidad de esta.

De acuerdo a la estructura que maneja Medicos Especialistas Unidos SAS los gastos por beneficio a empleados serán distribuidos por funcionalidad en las diferentes áreas y procesos de la compañía.

Medición Posterior

se medirá los beneficios a los empleados, por la mejor estimación del desembolso que se requeriría para la cancelación de la obligación en la fecha sobre la que se informa.

Medición posterior de beneficios a corto plazo: se entiende que por ser pagos a corto plazo se cancelaran antes de doce meses después del período sobre el que se informa y se mantendrá al costo reconocido inicialmente.

Información a Revelar

se revelará en las notas a los estados financieros, una conciliación de los beneficios a los empleados reconocidos en el período.

4.20 - POLÍTICAS PARA LA CUENTA DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Objetivo

Especificar los requerimientos de información financiera para los ingresos de actividades ordinarias y otros contratos.

Alcance

Se aplicará al contabilizar ingresos de actividades ordinarias procedentes de la prestación de servicios médicos.

Reconocimiento

se reconocerá sus ingresos de acuerdo a las siguientes operaciones según su actividad:

Prestación de Servicios

se reconocerá ingresos por los servicios prestados en la atención de pacientes, una vez se tenga el orden de atención médica firmada por el médico tratante. La facturación de estos servicios se realiza mensualmente y todos los servicios o análisis solicitados en el mes se reconocen y facturan en el mes correspondiente.

Otros Ingresos

Se reconocerá los ingresos ordinarios procedentes de intereses utilizando el método del interés efectivo.

Siempre que el pago de una venta al crédito se aplaza más allá de los términos comerciales normales, se medirá al valor presente de los ingresos (cobros) futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

Las ganancias, se medirán en el momento en que se devenguen, considerando el traslado de los beneficios y riesgos al valor razonable de la negociación.

Medición

Los ingresos son medidos al valor razonable del pago recibido o por recibir, y al valor razonable del activo o bien recibido cuando es en especie, excluyendo descuentos, rebajas y otros impuestos a la venta.

Información A Revelar

Medicos Especialistas Unidos SAS revelará en las notas a los estados financieros:

- a) Las políticas contables adoptadas para el reconocimiento de los ingresos de actividades ordinarias
- b) El importe de cada categoría de ingresos de actividades ordinarias reconocida durante el período, que mostrará de forma separada, como mínimo, los ingresos de actividades ordinarias procedentes de:
 - I. La prestación de servicios.
 - II. Intereses.



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

III. Comisiones.
 IV. Cualesquiera otros tipos de ingresos de actividades ordinarias significativos.

4 . 21 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE COSTOS

Reconocimiento
 Medicos Especialistas Unidos SASs cuando reconozca los costos de prestación de servicios deberá incluir en estos: materiales y suministros, mano de obra y costos indirectos de prestación de servicios que se pueden identificar directamente con la prestación del mismo.

Información a Revelar
 Medicos Especialistas Unidos SAS revelará la información sobre la fórmula utilizada en los costos de las unidades producidas.

4 . 22 - POLÍTICAS CONTABLES PARA LA CUENTA DE GASTOS

Reconocimiento
 se reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Medición
 Los gastos de la entidad se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable

Medicos Especialistas Unidos SAS para proporcionar una información más fiable y relevante con base en su estructura que maneja la compañía, se presentara el desglose de gastos utilizando una clasificación con base en la naturaleza de los gastos dentro de esta.

Para los cuales se separan en 5 grupos.

a) Costo por Prestación de Servicios
 b) Gastos por Gestión Administrativa
 c) Gastos Financieros

Es importante destacar que los gastos generados en Medicos Especialistas Unidos SAS se reconocerán en el momento que sucedan sin depender de su cancelación o sin el formalismo de la factura.

4 . 23 - GASTOS POR GESTIÓN ADMINISTRATIVA

Se denominan gastos de administración a aquellos contraídos en el control y la dirección y administración de la empresa, el detalle de estos gastos está distribuido en los diferentes procesos que integran la labor administrativa entre ellos el proceso de Contabilidad y Financiero, Compras, Gerencia General, direccion administrativa .

4 . 25 - GASTOS FINANCIEROS

Se registrarán los gastos en lo que debe incurrir la compañía, por la financiación a través de terceros, por no contar con capital de trabajo propio, entre ellos estos intereses de deuda, seguros de deuda, entre otros.

4 . 26 - CRITERIO DE MATERIALIDAD O IMPORTANCIA RELATIVA

Los hechos economicos se reconocen y presentan de acuerdo a su importancia relativa. En la preparacion de los estados financieros, la materialidad se determino con relacion 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 segun el caso

NOTA # 5 TERMINO DE DURACION

La persona jurídica no se encuentra disuelta y su duración es indefinida, según lo estipulado en el certificado de existencia y representación legal.

NOTA # 6 CAPITAL

TIPO DE CAPITAL	VALOR	NUMERO DE ACCIONES	VALOR NOMINAL
AUTORIZADO	\$ 989,502,000.00	50,000	\$ 19,790.04
SUSCRITO	\$ 989,502,000.00	50,000	\$ 19,790.04
PAGADO	\$ 989,502,000.00	50,000	\$ 19,790.04

NOTA # 7 TAMAÑO DE LA EMPRESA

De conformidad con lo provisto en el artículo 2.2.1.13.2.1 del Decreto 1074 de 2015 y la Resolución 2225 de 2019 del DANE el tamaño de la empresa es: MEDIANA

NOTA # 8 GRUPOS DE CLASIFICACION DE INSTITUCIONES VIGILADAS POR LA SUPERSALUD

De conformidad con lo provisto al punto numero dos de la circular externa numero 000018 del 23 de septiembre del 2,015 de la superintendencia estamos clasificados como grupo D2

NOTA # 9 CLASIFICACION SEGUN LAS NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA

De conformidad con lo provisto en el artículo 1.1.2.1 del Decreto 2420 de 2015 estamos clasificacion como grupo 2

NOTA # 10 DISPONIBLE



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

	2024	2023	VAR %
CAJA	\$ 191	\$ 228	100%
BANCOS	\$ 160,498	\$ 20	802390%
TOTAL	\$ 160,689	\$ 248	64694%

CUADRO 10.1 - INFORMACION DE LAS CAJAS	
Se cuenta con una caja copagos con la que se reciben los mismos y cuotas moderadores de nuestros pacientes y pagos realizado por paciente particulares, la cual estaba con \$50	
Se cuenta con una Caja menor Administrativa en la sede Medisun Tequedama tiene un valor a 31 de diciembre de \$ 140, la cual esta a cargo del contador	

CUADRO 10.2 - INFORMACION DE LOS BANCOS		
La cuenta de ahorros numero 44 54 53 574 del banco de bogota con saldo registrado del extracto de:	\$ 78,364	cuenta principal
La cuenta de ahorros numero 44 54 78 613 del banco de bogota con saldo registrado del extracto de:	\$ -	cuenta secundaria
La cuenta de ahorros numero 44 54 91 384 del banco de bogota con saldo registrado del extracto de:	\$ -	cuenta secundaria
Se cuenta con la cuenta virtual bancaria Nequi numero 324 453 90 50 del grupo banacolombia con saldo de :	\$ -	cuenta secundaria
La cuenta de ahorros numero 075-85153-5 del banco de occidente con saldo registrado del extracto de:	\$ 7	cuenta secundaria
La cuenta de ahorros numero 075-85168-3 del banco de occidente con saldo registrado del extracto de:	\$ 12	cuenta secundaria
La cuenta de ahorros numero 26 50 00 497 del banco av villas con saldo registrado del extracto de:	\$ 82,115	cuenta principal
TOTAL CUENTA DE BANCO	\$ 160,498	
Los saldos disponibles en la cuentas bancarias no presentan ninguna restrincion por embargos o cualquier tipo de bloqueo financiero y/o comercial.		

NOTA # 11 DEUDORES

	2024	2023	VAR %
CLIENTES NACIONALES	\$ 3,777,013	\$ 5,092,072	-26%

CUADRO 11.1 - CUENTAS POR COBRAR - CLIENTE				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$ 1,671,673	44.26%	CONTRATO
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 940,596	24.90%	CONTRATO
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	\$ 240,498	6.37%	CONTRATO
805001157	S.O.S. SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$ 212,477	5.63%	CONTRATO
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	\$ 136,180	3.61%	CONTRATO
800251440	SANITAS SAS	\$ 100,546	2.66%	CONTRATO
890303461	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE	\$ 88,369	2.34%	CONTRATO
800197601	ANGIOGRAFIA DE OCCIDENTE S.A.	\$ 86,934	2.30%	CONTRATO
900550254	PROVIDA FARMACEUTICA SAS	\$ 74,963	1.98%	CONTRATO
890303093	COMFENALCO VALLE	\$ 65,692	1.74%	CONTRATO
830003564	FAMISANAR SAS	\$ 50,364	1.33%	CONTRATO
900317898	ORTHOPEdic JOIN SAS	\$ 44,947	1.19%	CONTRATO
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$ 38,221	1.01%	CONTRATO
900062327	Centro Medico Salud Vital SAS	\$ 7,851	0.21%	CONTRATO
800088702	EPS Y PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$ 7,505	0.20%	CONTRATO
890903407	SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S	\$ 3,846	0.10%	CONTRATO
860037013	COMPANIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	\$ 2,621	0.07%	CONTRATO
900298372	CAPITAL SALUD EPS	\$ 2,201	0.06%	CONTRATO
800130907	SALUDTOTAL	\$ 1,528	0.04%	CONTRATO
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES		\$ 3,777,013	100%	

	2024	2023	VAR %
ANTICIPOS Y AVANCES	\$ 22,865	\$ 120,159	-81%

CUADRO 11.1 - ANTICIPOS Y AVANCES				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACION
13 30 05	ANTICIPO A PROVEEDORES	\$ -		CUADRO # 11.4
13 30 10	ANTICIPO A CONTRATISTAS	\$ 17,487	76.48%	CUADRO # 11.5
13 30 15	ANTICIPO A TRABAJADORES	\$ 5,378	23.52%	CUADRO # 11.6
13 30 20	INCAPACIDADES	\$ -		CUADRO # 11.7
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES		\$ 22,865	100%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CUADRO # 11.1.1 - ANTICIPO A CONTRATISTAS				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
10251440	OSCAR RINCON COVELI	\$ 15,000	85.78%	ANTICIP CONTR.
1113674921	JUAN CARLOS MESA VALLEJO	\$ 2,487	14.22%	ANTICIP CONTR.
TOTAL ANTICIPO A CONTRATISTAS		\$ 17,487	100%	

CUADRO # 11.1.2 - ANTICIPO A TRABAJADORES				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACION
1151968330	DIAZ MUÑOZ LISETH MATILDE	\$ 2,349	43.67%	ANTICIPO TRABAJ.
1112765084	CAICEDO TORO LUZ YANETH	\$ 2,078	38.63%	ANTICIPO TRABAJ.
1113593650	QUINTERO ARROYAVE BABY JULIANA	\$ 774	14.39%	ANTICIPO TRABAJ.
16701513	PEÑA CABRERA HUMBERTO	\$ 178	3.30%	ANTICIPO TRABAJ.
TOTAL ANTICIPO A TRABAJADORES		\$ 5,378	100%	

	2024	2023	VAR %
ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTIBUCIONES	\$ 161,165	\$ 290,358	-44%

CUADRO # 11.7 - INFORMACION DE ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES				
	CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%
Los pagos que Medisun ha realizado a la DIAN, por concepto de autoretenciones a la tarifa de 1,1%, según artículo 114-1 del estatuto tributario	13 55 05 01	ANTICIPO DE AUTORETENCION	\$ 70,800	44%
	13 55 05 02	RETEFUENTE A FAVOR 2 %	\$ 90,365	56%
	TOTAL		\$ 161,165	100%

NOTA # 12 INVENTARIOS

	2024	2023	VAR %
INVENTARIOS	\$ 5,192,422	\$ 4,598,515	0%

CUADRO # 12.1 - INVENTARIOS				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACION
901610322	SOLUCIONES INTEGRALES SALUD SISMEDI	\$ 1,044,377	20.11%	INVENTARIO
900830528	VALPFARMA S.A.S.	\$ 958,335	18.46%	INVENTARIO
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 781,256	15.05%	INVENTARIO
900129740	FAMESCO SAS	\$ 540,370	10.41%	INVENTARIO
901156245	DISTRIBUCIONES MEDICAS DAGO	\$ 340,212	6.55%	INVENTARIO
900267665	ALCOPHARMA S.A.S	\$ 334,162	6.44%	INVENTARIO
900517932	MEDIVALLE SF SAS	\$ 308,682	5.94%	INVENTARIO
830117139	NIPRO MEDICAL CORPORATION	\$ 134,708	2.59%	INVENTARIO
901380869	TRAUMA STORE S.A.S.	\$ 73,919	1.42%	INVENTARIO
901369002	L.A SOLUCIONES FARMACEUTICAS SAS	\$ 58,891	1.13%	INVENTARIO
800112970	DISTRIBUCIONES QUIRURMED S.A.S.	\$ 53,694	1.03%	INVENTARIO
860350711	COMERCIALIZADORA PROD PARA LAB	\$ 53,041	1.02%	INVENTARIO
817004260	GRUPO DAO SAS	\$ 51,967	1.00%	INVENTARIO
900502004	COLOMBO FARMACEUTICA SAS	\$ 51,383	0.99%	INVENTARIO
901623113	MEDIC-FARMACEUTICAS DEL VALLE SA	\$ 49,030	0.94%	INVENTARIO
805026464	SUKHI SAS	\$ 44,677	0.86%	INVENTARIO
830512205	SPECIAL PRODUCTS SURGERY SPS S.A.S	\$ 32,228	0.62%	INVENTARIO
901448726	INTIMED S.A.S.	\$ 31,689	0.61%	INVENTARIO
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS LTDA	\$ 29,359	0.57%	INVENTARIO
901502341	DROBLANCA MEDICAL SAS	\$ 28,215	0.54%	INVENTARIO
900062327	Centro Medico Salud Vital SAS	\$ 27,916	0.54%	INVENTARIO
901368744	FARMACASA COLOMBIA S.A.S.	\$ 25,715	0.50%	INVENTARIO
900512976	COMERCIALIZADORA IMPOCOR S.A.S.	\$ 25,434	0.49%	INVENTARIO
800108708	TM MEDICAS S.A.S.	\$ 22,085	0.43%	INVENTARIO
800250382	AMAREY NOVA MEDICAL S.A.	\$ 14,859	0.29%	INVENTARIO
800140931	DISTRIBUIDORA FULLER S.A.S.	\$ 13,001	0.25%	INVENTARIO
890331949	COBO MEDICAL S.A.S.	\$ 10,403	0.20%	INVENTARIO
830110109	PHARMAPLUS S.A.S.	\$ 9,830	0.19%	INVENTARIO
31567303	MARTINEZ VALENCIA PAULA ANDREA	\$ 7,939	0.15%	INVENTARIO
860506831	BIOTRONITECH COLOMBIA S.A.S.	\$ 6,871	0.13%	INVENTARIO
890312452	ALLERS SA	\$ 5,425	0.10%	INVENTARIO
816000114	DISTRICLINICOS S.A.S	\$ 5,184	0.10%	INVENTARIO
805014438	PLASTIONCE SAS	\$ 4,402	0.08%	INVENTARIO
901251311	IQ INNOVACIONES QUIRURGUCAS SAS	\$ 4,377	0.08%	INVENTARIO
890399029	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 3,458	0.07%	INVENTARIO
900281394	UNIDOSSIS S.A.S.	\$ 1,945	0.04%	INVENTARIO



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

804009440	LA MUELA S.A.S.	\$	1,315	0.03%	INVENTARIO
900766903	CLIC MARKETING SAS	\$	577	0.01%	INVENTARIO
900881152	JAG MEDICAL SAS	\$	412	0.01%	INVENTARIO
830011670	COPSERVIR LTDA	\$	276	0.01%	INVENTARIO
41943533	CATALINA VALENCIA - CASA ORTOPEDICA	\$	186	0.00%	INVENTARIO
900984322	EXCELLENT GROUP LIFE CARE SAS	\$	175	0.00%	INVENTARIO
900997698	INVERSIONES MULTICENTRO SAS	\$	128	0.00%	INVENTARIO
805026037	CASA DEL MEDICO SAS	\$	88	0.00%	INVENTARIO
800149695	DROGUERIAS CRUZ VERDE SAS	\$	74	0.00%	INVENTARIO
900838855	MAIHOEHE S.A.S. - SALUTI	\$	52	0.00%	INVENTARIO
900406247	HECTOR PUERTO ARIAS SAS	\$	49	0.00%	INVENTARIO
901316255	CORAZON MEDICO SAS	\$	47	0.00%	INVENTARIO
TOTAL INVENTARIOS		\$	5,192,422	100%	

NOTA # 13 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

	2024	2023	VAR %
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 214,600	\$ 214,600	0%
MAQUINA Y EQUIPO	\$ 0	\$ 0	11577%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 75,250	\$ 75,250	0%
EQUIPO DE COMPUTACION Y TELECOMUNICACIONES	\$ 14,136	\$ 11,264	25%
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$ 1,097,907	\$ 1,097,907	0%
DEPRECIACION	-\$ 454,069	-\$ 302,446	50%
TOTAL	\$ 947,824	\$ 1,096,575	-14%

CUADRO 13.1 - INFORMACION DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
NIT	A QUE CORRESPONDE
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	CON LA CONSTRUCCION DE LA NUEVA SEDE DE TEQUENDAMA SE ESTAN INVIRTIENDO EN LA REMODELACION DE SUS INSTALACIONES LA CUAL SE PROYECTA UNA DURACION DE 10 AÑOS
EQUIPO OFICINA	ACTIVOS QUE SE ENCUENTRAN UBICADOS EN LOS CONSULTORIOS EN EL PRIMER PISO DE LA SEDE MEDISUN # 1 Y SUS AREA ADMINISTRATIVA
EQUIPO COMPUTO	COMPUTADORES, IMPRESORAS Y DEMAS ARTICULOS DE TECNOLOGIA UBICADO EN MEDISUN # 1
EQUIPO MEDICO	TODOS LOS ACTIVOS UBICADO EN LA SEDE UCI SAN JUAN DE DIOS EN LA CIUDAD DE CALI (VER CUADRO # 6), SU RECONOCIMIENTO ESTA REGISTRAD A VALOR RAZONABLE, EL COSTO HISTORICO ESTA POR VALOR DE \$ 590,000,000, EL CUAL SE ENCUENTRA IDENTIFICADO PARA REALIZAR FISCALMENTE LA DEPREACION Y EL IMPUESTO DIFERIDO

CUADRO 13.2 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
CUENTA	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 214,600	22.64%	PROP, PLANT Y EQU
1524	EQUIPO DE OFICINA	\$ 75,251	7.94%	PROP, PLANT Y EQU
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	\$ 14,136	1.49%	PROP, PLANT Y EQU
1532	EQUIPOS MEDICOS	\$ 1,097,906	115.83%	PROP, PLANT Y EQU
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	\$ -454,069	-47.91%	PROP, PLANT Y EQU
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 947,824	100%	

CUADRO 13.3 - LISTADO DETALLADO DE ACTIVOS FIJO DE LA SEDE UCI SAN JUAN DE DIOS				
Activo fijo #	Referencia	Descripción	Valor razonable	Observacion
000013468-000	410746	KIT LARINGOSCOPIO MARCA RIESTER	\$ 1,700,000	Valor Razonable
000013469-000	410747	KIT LARINGOSCOPIO MARCA RIESTER	\$ 1,700,000	Valor Razonable
000013520-000	410678	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013521-000	410686	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013522-000	410694	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013523-000	410691	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013524-000	410700	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013525-000	410706	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013528-000	410723	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013529-000	410735	CAMA HOSPITALARIA LOS PINOS	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013530-000	410710	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013531-000	410687	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013532-000	410698	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013533-000	410703	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013535-000	410716	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013536-000	410726	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013538-000	410732	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013539-000	410737	DESFRIBILADOR MINDRAY BENEHEART D3	\$ 9,414,758	Valor Razonable
000013540-000	410738	ELECTROCARDIOGRAFO HEWLEET PACKARD	\$ 4,614,756	Valor Razonable
000013541-000	410739	MARCAPASOS EXTERNO BIOTRONIK	\$ 3,800,000	Valor Razonable
000013544-000	410685	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013545-000	410690	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

000013546-000	410695	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013547-000	410692	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013548-000	410697	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013549-000	410701	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013550-000	410704	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013551-000	410707	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013552-000	410709	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013553-000	410713	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013554-000	410715	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013555-000	410718	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013556-000	410721	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013557-000	410724	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013558-000	410727	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013559-000	410730	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013560-000	410733	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013561-000	410736	MONITOR DE SIGNOS VITALES MINDRAY	\$ 4,091,803	Valor Razonable
000013564-000	410683	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013565-000	410688	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013566-000	410693	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013567-000	410689	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013568-000	410696	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013569-000	410699	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013570-000	410702	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013571-000	410705	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013572-000	410708	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013573-000	410711	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013574-000	410714	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013575-000	410717	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013576-000	410719	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013577-000	410722	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013578-000	410725	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013579-000	410728	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013580-000	410731	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013581-000	410734	VENTILADOR MECANICO MINDRAY SYNOVENT E3	\$ 40,214,754	Valor Razonable
000013737-000	410823	CAMA HOSPITALARIA HILL ROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013830-000	410856	CAMA STRYKER MPS 3000	\$ 1,190,000	Valor Razonable
000013832-000	410858	MONITOR MULTIPARAMETRO EDAN M8	\$ 2,618,000	Valor Razonable
000014332-000	410893	CAMA HOSPITALARIA PELE P1445A HILLROM	\$ 5,114,754	Valor Razonable
000013771-000	4108541	CONTROL DE PRESION NEUMOTAPONADOR	\$ 2,972,025	Valor Razonable
			\$ 912,478,387	

CUADRO 13.4 - DEPRECIACION DE PROPIEDAD , PLANTA Y EQUIPO

TODOS LOS VALORES CARGADOS EN PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO SE HACEN VALOR DE LA COMPRA SEGÚN FACTURA , SEGÚN LO ESTIPULADO EN EL ARTICULO 127 DEL ESTATUTO TRIBUTARIO, SE TIENE UNA REVALORIZACION DE LAS PPE POR \$ 322 MM LA CUAL SE DEPRECIA A LA CUENTA NO DEDUCIBLE , POR TANTO NO GENERA IMPUESTO DIFERIDO EN ESTE PERIODO CONTABLE POR CONCEPTO DE DEPRECIACION

NOTA # 14 INTANGIBLES

	2024	2023	VAR %
LICENCIAS SOFTWARE Y MARCAS	\$ 109,698	\$ 109,698	0%
AMORTIZACION ACUMULADA	\$ (46,829)	\$ (35,859)	31%
TOTAL	\$ 62,869	\$ 73,839	-15%

CUADRO 14.1 - INFORMACION DE LOS INTANGIBLES

LOS \$ 109,698 CORRESPONDE A LA LICENCIA DE SOFTWARE DE LOS APLICATIVOS SAI OPEN (MODULO FINANCIERO, NOMINA Y CARTERA) , LA LICENCIA DE HOSPIVISUAL PARA EL MANEJO DE LA IONFORMACION DEL PACIENTE Y LA FACTURACION.

CUADRO 14.2 - AMORTIZACION DE LOS INTANGIBLES

TODOS LOS VALORES CARGADOS EN LOS INTANGIBLES SE HACEN VALOR DE LA COMPRA SEGÚN FACTURA , SEGÚN LO ESTIPULADO EN LA NIIF PARA PYME EN SU SECCION 18, DONDE DEFINE EL ACTIVO INTANGIBLE COMO AQUEL ACTIVO IDENTIFICABLE , DE CARÁCTER NO MONETARIO Y SIN APARIENCIA FISICA O MATERIAL, DICHA AMORTIZACION SE HACE CON LA VIDA UTIL DEL INTANGIBLE LA CUAL SE CALCULA CON EL CONTRATO DE DURACION QUE TENEMOS CON LA LICENCIA, POR O TANTO NO SE GENERA UN IMPUESTO DIFERIDO EN ESTE PERIODO CONTABLE PARA ESTA CUENTA



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA # 15 OBLIGACIONES FINANCIERAS

	2024	2023	VAR %
OBLIGACIONES FINANC. - CORRIENTES	\$ 370,204	\$ 749,274	-51%
OBLIGACIONES FINANC. - NO CORRIENTES	\$ 1,667,463	\$ 1,323,154	26%
TOTAL	\$ 2,037,667	\$ 2,072,428	-2%

CUADRO 15.1 - INFORMACION DE LAS OBLIGACIONES FINANCIERAS GENERALES				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	FONDO NACIONAL DE GARANTIAS	\$ 75,034	3.68%	CUADRO 15.1.2
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 569,619	27.95%	CUADRO 15.1.1
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 26,626	1.31%	CUADRO 15.1.3
1115084380	AGUIRRE GIRALDO STEFANY	\$ 13,814	0.68%	CUADRO 15.1.3
1130665264	PARRA HURTADO ANA MARIA	\$ 95,000	4.66%	CUADRO 15.1.3
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 198,603	9.75%	CUADRO 15.1.3
16797547	CARLOS ALBERTO MORERA ORDÓÑEZ	\$ 88,200	4.33%	CUADRO 15.1.3
25295921	ALINA MUÑOZ MUÑOZ	\$ 126,542	6.21%	CUADRO 15.1.3
66650144	SERRANO GIL ELIZABETH	\$ 130,000	6.38%	CUADRO 15.1.3
10528234	TELMO BOLAÑOS	\$ 112,242	5.51%	CUADRO 15.1.3
813012719	CENTRO IMAGENES DIAGNOSTICAS MAYO	\$ 481,987	23.65%	CUADRO 15.1.3
94396098	RIVERA GALLEGO HERNAN	\$ 120,000	5.89%	CUADRO 15.1.3
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		\$ 2,037,667	100%	

CUADRO 15.1.1 - CREDITOS CON EL BANCO DE OCCIDENTE					
CREDITO NUMERO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	VALOR TOTAL	VALOR TOTAL	
075 - 300 233 1	\$ 85,949	\$ 182,193	\$ 268,142	\$ 47.1%	
075 - 300 281 5	\$ 44,005	\$ -	\$ 44,005	\$ 7.7%	
075 - 300 389 7	\$ 72,251	\$ 54,303	\$ 126,554	\$ 22.2%	
180 - 149 866	\$ 65,970	\$ 64,949	\$ 130,919	\$ 23.0%	
TOTALES	\$ 268,175	\$ 301,445	\$ 569,620	100.0%	

CUADRO 15.1.2 - CREDITOS CON EL FONDO NACIONAL DE GARANTIAS					
CREDITO NUMERO	CORRIENTE	NO CORRIENTE	VALOR TOTAL	VALOR TOTAL	
18 58 81	\$ 75,034	\$ -	\$ 75,034	\$ 100.0%	
TOTALES	\$ 75,034	\$ -	\$ 75,034	100.0%	

CUADRO 15.1.3 - CREDITOS CON PERSONAS PARTICULARES					
OBLIGACION FINANCIERA CON	CORRIENTE	NO CORRIENTE	VALOR TOTAL	VALOR TOTAL	
VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ -	\$ 26,626	\$ 26,626	\$ 1.9%	
AGUIRRE GIRALDO STEFANY	\$ 12,815	\$ 999	\$ 13,814	\$ 1.0%	
PARRA HURTADO ANA MARIA	\$ -	\$ 95,000	\$ 95,000	\$ 6.8%	
RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 14,180	\$ 184,423	\$ 198,603	\$ 14.3%	
CARLOS ALBERTO MORERA ORDÓÑEZ	\$ -	\$ 88,200	\$ 88,200	\$ 6.3%	
ALINA MUÑOZ MUÑOZ	\$ -	\$ 126,542	\$ 126,542	\$ 9.1%	
SERRANO GIL ELIZABETH	\$ -	\$ 130,000	\$ 130,000	\$ 9.3%	
RIVERA GALLEGO HERNAN	\$ -	\$ 120,000	\$ 120,000	\$ 8.6%	
TELMO BOLAÑOS	\$ -	\$ 112,242	\$ 112,242	\$ 8.1%	
CENTRO IMAGENES DIAGNOSTICAS MAYO	\$ -	\$ 481,986	\$ 481,986	\$ 34.6%	
TOTALES	\$ 26,995	\$ 1,366,018	\$ 1,393,013	100.0%	

NOTA # 16 PROVEEDORES

	2024	2023	VAR %
NACIONALES	\$ 1,737,697	\$ 1,821,912	-5%
TOTAL	\$ 1,737,697	\$ 1,821,912	-5%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CUADRO 16,1 - INFORMACION DE LOS PROVEEDORES				
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
900462329	STARMEDICA S A S	\$ 777,397	44.74%	CONCILIADA
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$ 437,438	25.17%	CONCILIADA
900129740	FAMESCO SAS	\$ 211,849	12.19%	CONCILIADA
901610322	SOLUCIONES INTEGRALES SALUD SISMEMI	\$ 74,064	4.26%	CONCILIADA
900701342	CLINIMAGENES S.A.S.	\$ 34,356	1.98%	CONCILIADA
901623113	MEDIC-FARMACEUTICAS DEL VALLE SA	\$ 33,497	1.93%	CONCILIADA
805026464	SUKHI SAS	\$ 30,215	1.74%	CONCILIADA
900516919	CENTRO RADIOLOGICO OVIEDO	\$ 27,435	1.58%	CONCILIADA
900502004	COLOMBO FARMACEUTICA SAS	\$ 18,707	1.08%	CONCILIADA
901502341	DROBLANCA MEDICAL SAS	\$ 18,621	1.07%	CONCILIADA
901448726	INTIMED S.A.S.	\$ 17,640	1.02%	CONCILIADA
900830528	VALPFARMA S.A.S.	\$ 17,073	0.98%	CONCILIADA
817004260	GRUPO DAO SAS	\$ 6,222	0.36%	CONCILIADA
900067510	JC DISTRIBUCIONES MEDICAS LTDA	\$ 6,022	0.35%	CONCILIADA
900081579	CASA DISEÑADORA DE SOFTWARE LTDA	\$ 5,843	0.34%	CONCILIADA
94394581	HERNANDO GARCIA HERNANDEZ	\$ 4,224	0.24%	CONCILIADA
901380869	TRAUMA STORE S.A.S.	\$ 3,500	0.20%	CONCILIADA
901251311	IQ INNOVACIONES QUIRURGICAS SAS	\$ 3,208	0.18%	CONCILIADA
901368744	FARMACASA COLOMBIA S.A.S.	\$ 2,966	0.17%	CONCILIADA
31570170	HERRERA RODRIGUEZ CAROLINA	\$ 1,986	0.11%	CONCILIADA
805014438	PLASTIONCE SAS	\$ 1,892	0.11%	CONCILIADA
900196682	SOPORTE VITAL S.A.S.	\$ 1,744	0.10%	CONCILIADA
860506831	BIOTRONITECH COLOMBIA S.A.S.	\$ 1,500	0.09%	CONCILIADA
1144147727	GINNA KATHERYN BOLAÑOS RENDON	\$ 298	0.02%	CONCILIADA
	TOTAL PROVEEDORES	\$ 1,737,697	100%	

NOTA # 17 CUENTAS POR PAGAR

	2024	2023	VAR %
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 2,059,786	\$ 2,724,377	-24%
CXP SOCIOS	\$ 201,534	\$ 203,727	-1%
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 602,810	\$ 404,736	49%
RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 11,851	\$ 11,159	0%
APORTES EN SEGURIDAD SOCIAL	\$ 480,462	\$ 290,026	66%
FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS	\$ 627,415	\$ 371,823	69%
TOTAL	\$ 3,983,858	\$ 4,005,849	-1%

CUADRO 17,1 - INFORMACION DE COSTO Y GASTOS POR PAGAR				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
233505	GASTOS FINANCIEROS	\$ 6,000	0.29%	VER CUADRO 17.1.1
233525	HONORARIOS	\$ 791,962	38.45%	VER CUADRO 17.1.2
233530	SERVICIOS TECNICOS	\$ 222,979	10.83%	VER CUADRO 17.1.3
233535	SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	\$ 122,534	5.95%	VER CUADRO 17.1.4
233540	ARRENDAMIENTOS	\$ 78,006	3.79%	VER CUADRO 17.1.5
233550	SERVICIOS PUBLICOS	\$ 1,383	0.07%	VER CUADRO 17.1.6
233555	SEGUROS	\$ 9,722	0.47%	VER CUADRO 17.1.7
233595	OTROS	\$ 827,200	40.16%	VER CUADRO 17.1.8
	TOTAL OTROS GASTOS POR PAGAR	\$ 2,059,786	100%	

CUADRO 17.1.1 - INFORMACION DE GASTOS FINANCIEROS			
NIT	TERCERO	SALDO	%
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 6,000	100.00%
	TOTAL COMISIONES POR PAGAR	\$ 6,000	100%

CUADRO 17.1.2 - INFORMACION DE HONORARIOS			
NIT	TERCERO	SALDO	%
900775356	INFECTOLOGIA CLINICA SAS	\$ 135,424	17.10%
42163580	SUAREZ SUAZA JOHANA ALEXANDRA	\$ 76,113	9.61%
79602016	GUILLERMO PANDALES RAMIREZ	\$ 53,252	6.72%
10137617	RAUL EDUARDO ARISTIZABAL SALAZAR	\$ 42,293	5.34%
59708705	ANYELA DAYANA BURBANO ADRADA	\$ 40,099	5.06%
8356303	LOPEZ FERNANDEZ ANDRES DAVID	\$ 39,763	5.02%
16551713	CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ	\$ 27,500	3.47%
901776942	PROFUTURO FOUNDATION	\$ 25,500	3.22%
1085262610	ARAUJO HERRERA NATALIA LIZETH	\$ 24,000	3.03%
263808	JUAN CARLOS MEZA SEGOVIA	\$ 22,057	2.79%
1151934457	CARLOS FALLA RENGIFO - MEDICO	\$ 20,207	2.55%
66949446	MORERA ORDOÑEZ ANA PATRICIA	\$ 17,500	2.21%
94394581	HERNANDO GARCIA HERNANDEZ	\$ 16,937	2.14%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

16701753	FERNANDO COBO - MEDICO	\$	15,783	1.99%
14652825	JOUSETP FORERO - MEDICO	\$	15,078	1.90%
14884782	LUIS PARRA QUINTERO - MEDICO	\$	14,694	1.86%
31995084	CLAUDIA MARIA AGUIRRE IDROBO	\$	14,300	1.81%
1112129022	CRISTIAN FERNANDO RAMIREZ GAVIRIA	\$	14,112	1.78%
1042999261	REDONDO AYLEEN - NUTRICIONISTA	\$	13,560	1.71%
1004639332	LISETH VALERIA QUIÑONES DEL CASTILL	\$	12,500	1.58%
1018487707	ANGIE STEPHANNY MOJICA - MEDICO	\$	11,481	1.45%
71705134	PLAUTO MARCO FIGUEROA PEREIRA	\$	9,453	1.19%
614000463	ANDALUZ CISNEROS GERMAN EDUARDO	\$	9,400	1.19%
1143864822	RONNY STEVENS CHAMORRO MANTILLA	\$	8,899	1.12%
1086105449	JHON CASTRO - MEDICO	\$	8,726	1.10%
900393037	CUMED SAS	\$	8,640	1.09%
1115082323	ANGIE MARCELA GUAPACHA ALOMIA	\$	8,001	1.01%
1107530081	DILMAR GOMEZ VERGARA - MEDICO	\$	7,807	0.99%
1097037128	LUISA FERNANDA SIERRA GARZON	\$	7,704	0.97%
12748748	BLADIMIR RODRIGUEZ BENAVIDES	\$	7,230	0.91%
6198607	CARLOS PRADO MARULANDA - MEDICO	\$	6,656	0.84%
1116246914	LUCELLY PEREA CANO	\$	6,000	0.76%
49698235	CORDOBA SANTANDER GINA PAOLA	\$	6,000	0.76%
1130667713	WILLIAM ANDRES BENITEZ - MEDICO	\$	5,511	0.70%
31570170	HERRERA RODRIGUEZ CAROLINA	\$	4,486	0.57%
1130670936	MORALES GRISALES JUAN PABLO	\$	3,056	0.39%
1088010228	LUIS CARLOS ROMERO ZAPATA	\$	2,920	0.37%
79789340	CARLOS FERNANDO MUNAR HOLGUIN	\$	2,596	0.33%
1144077429	VALENTINA DEHAQUIZ ARANGO	\$	2,550	0.32%
72283191	JOHIMAN JOHAN PADILLA - MEDICO	\$	2,536	0.32%
1067523947	EDGAR HERNAN PAVI ESCOBAR	\$	2,220	0.28%
700200106	ORLANDO AGUILERA ALONSO	\$	2,170	0.27%
10009732	CARDONA TABARES JOHN HAMILTON	\$	1,937	0.24%
1102863891	COLLAZOS TORRES LUIS ADOLFO	\$	1,814	0.23%
25288466	LEIDY DIANA IMBACHI - MEDICO	\$	1,800	0.23%
38876215	CLAUDIA XIMENA ARCE CALLE	\$	1,696	0.21%
1107089399	PARRA CALDERON MAURICIO	\$	1,630	0.21%
1125248740	FELIPE EDUARDO SALAS - MEDICO	\$	1,282	0.16%
1080900056	YULI CAROLINA ORTIZ MUÑOZ	\$	1,020	0.13%
1144053405	JEAN PAUL BAUTISTA CASADIEGO	\$	1,020	0.13%
1233498461	CAROLINA VILLANUEVA	\$	984	0.12%
94469219	GUSTAVO ADOLFO ZAFRA FLOREZ	\$	908	0.11%
94542971	JEFERSON GONZALEZ - ECOGRAFO	\$	748	0.09%
1144075353	LIZETH PAOLA ANAYA LOPEZ	\$	555	0.07%
700103195	PALACIOS PINILLOS JUAN CARLOS	\$	540	0.07%
41963004	RAMIREZ ZAMBRANO CAROLINA	\$	432	0.05%
1112766251	HENAO JORDAN DAVID ALEJANDRO	\$	384	0.05%
66811122	PATRICIA GIRALDO - FONOAUDILOGA	\$	320	0.04%
1107528962	VASQUEZ COBO MICHELLE	\$	180	0.02%
	TOTAL HONORARIOS	\$	791,962	100%

CUADRO 17.1.3 - INFORMACION DE SERVICIO TECNICO Y MEDICO				
NIT	TERCERO	SALDO	%	
31579821	CAROLINA BUSTAMANTE JAIMES-MEDICO	\$	27,234	12.21%
900758356	MEDICINA INTEGRAL M.A. SAS	\$	20,879	9.36%
16940119	YHONATAN DANIEL CARDENAS-MEDICO	\$	19,972	8.96%
900196682	SOPORTE VITAL S.A.S.	\$	19,825	8.89%
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$	18,865	8.46%
1085270733	DIEGO INSUASTY - MEDICO	\$	18,014	8.08%
900312289	BANCO NACIONAL SANGRE HEMOLIFE	\$	16,610	7.45%
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A	\$	11,026	4.94%
830044858	PC COM S.A CALI	\$	8,242	3.70%
901448726	INTIMED S.A.S.	\$	7,975	3.58%
1113529868	LINA MARIA SALGAR - MEDICO	\$	7,348	3.30%
1020786312	ADRIANA CRISTANCHO - MEDICO	\$	7,049	3.16%
1113630022	DEVIN CORREA ARANDA-MEDICO	\$	6,889	3.09%
94541031	JAIRO WILLIAM DOMINGUEZ-MEDICO	\$	5,970	2.68%
84093676	EDGARDO JAVIER LARRADA-MEDICO	\$	4,539	2.04%
76306218	RUSSVELT MAURICIO COLLAZOS BOLAÑOS	\$	2,890	1.30%
1088255213	FERNANDO MACHADO-MEDICO	\$	2,880	1.29%
1094941606	DANIELA RODRIGUEZ - MEDICO	\$	2,880	1.29%
900462329	STARMEDICA S A S	\$	2,453	1.10%
1082966262	JUAN FERNANDEZ - MEDICO	\$	2,160	0.97%
1085938347	WILSON ANDRES JURADO - MEDICO	\$	1,950	0.87%
805027261	RED DE SALUD DEL CENTRO ESE	\$	1,788	0.80%
16838473	RODRIGUEZ BRAVO ESNEIDER	\$	1,555	0.70%
900380599	CENTRO DE ENDOSCOPIA DEL VALLE	\$	1,057	0.47%
94527988	WALTER ARNULFO CUEVAS COLORADO	\$	949	0.43%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

800153993	CLARO - COMCEL SA	\$ 737	0.33%
10009732	CARDONA TABARES JOHN HAMILTON	\$ 641	0.29%
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$ 359	0.16%
816000348	SEGURIDAD DISSEL LTDA	\$ 245	0.11%
TOTAL SERVICIO TECNICO		\$ 222,979	100%

CUADRO 17.1.4 - INFORMACION DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO			
NIT	TERCERO	SALDO	%
900081579	CASA DISEÑADORA DE SOFTWARE LTDA	\$ 44,889	36.63%
901286711	VATEXCO GRUPO EMPRESARIAL SAS	\$ 43,389	35.41%
901448726	INTIMED S.A.S.	\$ 32,409	26.45%
10023911	URREGO CANO EDILSON ANTONIO	\$ 803	0.66%
1144147727	GINNA KATHERYN BOLAÑOS RENDON	\$ 564	0.46%
900636654	COENFRIAR BIOCLIMA S A S	\$ 480	0.39%
TOTAL DE SERVICIOS DE MANTENIMIENTO		\$ 122,534	100%

CUADRO 17.1.5 - INFORMACION DE ARRENDAMIENTOS			
NIT	TERCERO	SALDO	%
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$ 35,994	46.14%
12959536	SAULO ADOLFO OVIEDO GUERRA	\$ 23,677	30.35%
16616923	JAIRO ALBERTO DORADO ZUÑIGA	\$ 18,335	23.50%
TOTAL ARRENDAMIENTOS POR PAGAR		\$ 78,006	100%

CUADRO 17.1.6 - INFORMACION DE SERVICIOS PUBLICOS			
NIT	TERCERO	SALDO	%
805012610	FINESA SAS	\$ 1,276	92.26%
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 107	7.74%
TOTAL SERVICIOS PUBLICOS		\$ 1,383	100%

CUADRO 17.1.7 - INFORMACION DE SEGUROS POR PAGAR			
NIT	TERCERO	SALDO	%
805012610	FINESA	\$ 9,722	100.00%
TOTAL SEGUROS		\$ 9,722	100%

CUADRO 17.1.8 - INFORMACION DE OTROS GASTOS POR PAGAR			
NIT	TERCERO	SALDO	%
900566575	ASPROIN-AGREMIACION SINDICAL	\$ 484,889	58.62%
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 60,338	7.29%
900562699	MECHATRONICS DESIGN SAS	\$ 59,080	7.14%
94396098	RIVERA GALLEGO HERNAN	\$ 44,008	5.32%
79602016	GUILLERMO PANDALES RAMIREZ	\$ 40,000	4.84%
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$ 22,113	2.67%
66650144	SERRANO GIL ELIZABETH	\$ 13,299	1.61%
800028702	DETERQUIN Y CIA LTDA	\$ 13,119	1.59%
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 9,091	1.10%
25295921	ALINA MUÑOZ MUÑOZ	\$ 8,370	1.01%
901620548	BPO NET SAS	\$ 7,200	0.87%
31569142	SANDRA RODRIGUEZ - TONER IMPRESORA	\$ 6,223	0.75%
10251440	OSCAR RINCON COVELLI	\$ 6,000	0.73%
1116246914	LUCELLY PEREA CANO	\$ 6,000	0.73%
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 5,263	0.64%
12748748	BLADIMIR RODRIGUEZ BENAVIDES	\$ 4,920	0.59%
901159494	AP ESTRUCTURADORES SAS	\$ 4,860	0.59%
900092385	UNE EPM - TIGO	\$ 2,997	0.36%
1140854900	FANNY PANTOJA ROSALES - GAFAS	\$ 2,824	0.34%
29107718	RIVERA GALLEGO IVONNE	\$ 2,400	0.29%
39726411	GILMA VILLARAGA-REFRIAMBIENTAL	\$ 2,332	0.28%
830044858	PC COM S.A CALI	\$ 2,231	0.27%
1234196200	CRISTIAN CAMILO OSPINA PATIÑO	\$ 2,190	0.26%
16776820	FREDDY PUENTES - ENFERMERO	\$ 2,092	0.25%
805001004	BEST SERVICE INTERNATIONAL Y CIA	\$ 1,807	0.22%
12198823	JOHN HENAO - AIRES ACONDICIONADOS	\$ 1,699	0.21%
901448726	INTIMED S.A.S.	\$ 1,549	0.19%
900017447	FALABELLA DE COLOMBIS SA	\$ 1,402	0.17%
900636654	COENFRIAR BIOCLIMA S A S	\$ 1,184	0.14%
900081579	CASA DISEÑADORA DE SOFTWARE LTDA	\$ 1,131	0.14%
16663617	ALVARO PARRA - FITNESS SPORT	\$ 1,070	0.13%
94527988	WALTER ARNULFO CUEVAS COLORADO	\$ 807	0.10%
900503913	OXIEQUIPOS SAS	\$ 693	0.08%
31995084	CLAUDIA MARIA AGUIRRE IDROBO	\$ 642	0.08%
66988462	ESCOBAR SOLORZANO SHIRLEY YANETH	\$ 589	0.07%
900522300	AQUI TOY MENSAJERIA SAS	\$ 543	0.07%
1053817540	ANGELA LOPEZ - LILOPLAST	\$ 374	0.05%
1144147727	GINNA KATHERYN BOLAÑOS RENDON	\$ 329	0.04%
901429751	MIP MANEJO INTEGRADO DE PLAGAS	\$ 288	0.03%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

901109396	AF KAIZEN SOCIETY - EDS	\$	259	0.03%
1006051049	JOSE OLAYA-NISSITECHNE	\$	250	0.03%
891900312	COOP DE TRANSPORTADORES D OCCIDENTE	\$	247	0.03%
901494099	CARBURANTES ANITA SAS	\$	150	0.02%
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$	137	0.02%
94151047	URREA TEGUE MARCO AURELIO	\$	98	0.01%
901639624	MALVEC SAS	\$	45	0.01%
805004339	CLINICA DEL COMPUTADOR	\$	30	0.00%
900489594	PAPELERIA ARISTI SAS	\$	30	0.00%
1004639332	LISETH VALERIA QUIÑONES DEL CASTILL	\$	10	0.00%
TOTAL OTROS GASTOS POR PAGAR		\$	827,200	100%

CUADRO 17.2 - INFORMACION DE SOCIOS					
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES	
235510	SOCIOS	\$	201,534	100.00%	VER CUADRO 17.9
TOTAL CUENTAS POR PAGAR SOCIOS		\$	201,534	100%	

CUADRO 17.2.1 - INFORMACION DE DEUDAS CON LOS SOCIOS				
NIT	TERCERO	SALDO	%	
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$	6,534	3.24%
94396098	RIVERA GALLEGO HERNAN	\$	125,000	62.02%
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$	70,000	34.73%
TOTAL DE DEUDA CON LOS SOCIOS		\$	201,534	100%

CUADRO 17.3 - INFORMACION DE PAGOS DE RETENCIONES EN LA FUENTE					
# FORMULARIO	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES	
350 567 428 01 19	NOVIEMBRE del 2.022	\$	31,410	5.21%	PDTE POR PAGAR
350 567 709 47 11	DICIEMBRE del 2.022	\$	40,873	6.78%	PDTE POR PAGAR
350 568 192 16 61	ENERO del 2.023	\$	36,099	5.99%	PDTE POR PAGAR
350 568 466 09 52	FEBRERO del 2.023	\$	39,033	6.48%	PDTE POR PAGAR
350 568 874 80 87	MARZO del 2.023	\$	42,199	7.00%	PDTE POR PAGAR
350 569 142 28 19	ABRIL del 2.023	\$	42,379	7.03%	PDTE POR PAGAR
350 569 560 21 30	MAYO del 2.023	\$	35,960	5.97%	PDTE POR PAGAR
350 571 207 33 88	OCTUBRE del 2.023	\$	24,023	3.99%	PDTE POR PAGAR
350 571 615 52 02	NOVIEMBRE del 2.023	\$	21,540	3.57%	PDTE POR PAGAR
350 572 091 75 41	DICIEMBRE del 2.023	\$	28,585	4.74%	PDTE POR PAGAR
350 572 305 80 03	ENERO del 2.024	\$	18,601	3.09%	PDTE POR PAGAR
350 572 729 17 26	FEBRERO del 2.024	\$	24,701	4.10%	PDTE POR PAGAR
350 573 054 66 50	MARZO del 2.024	\$	16,198	2.69%	PDTE POR PAGAR
350 573 178 88 64	ABRIL del 2.024	\$	20,814	3.45%	PDTE POR PAGAR
350 573 761 84 77	MAYO del 2.024	\$	16,575	2.75%	PDTE POR PAGAR
350 573 977 82 21	JUNIO del 2.024	\$	13,432	2.23%	PDTE POR PAGAR
350 060 016 49 39	JULIO del 2.024	\$	20,905	3.47%	PDTE POR PAGAR
350 060 614 46 65	AGOSTO del 2.024	\$	21,948	3.64%	PDTE POR PAGAR
350 060 936 17 11	SEPTIEMBRE del 2.024	\$	19,898	3.30%	PDTE POR PAGAR
350 060 208 01 35	OCTUBRE del 2.024	\$	29,188	4.84%	PDTE POR PAGAR
350 060 426 43 93	NOVIEMBRE del 2.024	\$	33,429	5.55%	PDTE POR PAGAR
350 060 806 07 25	DICIEMBRE del 2.024	\$	25,020	4.15%	PDTE POR PAGAR
TOTAL PAGOS RETENCIONES EN LA FUENTE		\$	602,810	100%	

CUADRO 17.4 - INFORMACION DE PAGOS DE RETENCIONES EN INDUSTRIA Y COMERCIO					
# FORMULARIO	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES	
000 801 050 538	BIMESTRE MARZO - ABRIL DEL 2.022	\$	1,378	11.63%	PDTE POR PAGAR
000 801 100 394	BIMESTRE NOVIEMBRE - DICIEMBRE DEL 2.022	\$	2,726	23.00%	PDTE POR PAGAR
000 801 128 752	BIMESTRE ENERO - FEBRERO DEL 2.023	\$	2,391	20.18%	PDTE POR PAGAR
000 801 144 446	BIMESTRE MARZO - ABRIL DEL 2.023	\$	3,517	29.68%	PDTE POR PAGAR
000 801 166 924	BIMESTRE MAYO - JUNIO DEL 2.023	\$	915	7.72%	PDTE POR PAGAR
000 801 235 669	BIMESTRE NOVIEMBRE - DICIEMBRE DEL 2.023	\$	232	1.96%	PDTE POR PAGAR
000 801 258 353	BIMESTRE MARZO - ABRIL DEL 2.024	\$	112	0.95%	PDTE POR PAGAR
000 801 258 353	BIMESTRE NOVIEMBRE - DICIEMBRE DEL 2.024	\$	580	4.89%	PDTE POR PAGAR
TOTAL PAGOS RETENCIONES INDUSTRIA Y COMERCIO		\$	11,851	100%	

CUADRO 17.5 - INFORMACION DE APORTES EN SEGURIDAD SOCIAL					
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES	
237005	APORTES A ENT.PROM.SALUD E.P.S	\$	231,349	48.15%	VER CUADRO 17.14
237006	APORTES ADMON, RIESGOS PROFESI	\$	61,075	12.71%	VER CUADRO 17.15
237010	APORTES ICBF, SENA Y CAJAS COM	\$	188,038	39.14%	VER CUADRO 17.16
TOTAL CXP APORTES EN SEGURIDAD SOCIAL		\$	480,462	100%	

CUADRO 17.5.1 - INFORMACION DE APORTES A ENT.PROM.SALUD E.P.S				
NIT	TERCERO	SALDO	%	
800088702	EPS Y PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$	70,440	30.45%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

805001157	S.O.S. SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	\$	66,455	28.72%
860066942	COMPENSAR	\$	38,579	16.68%
800251440	SANITAS SAS	\$	27,593	11.93%
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$	11,934	5.16%
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	\$	5,470	2.36%
890303093	COMFENALCO VALLE	\$	4,266	1.84%
800130907	SALUDTOTAL	\$	2,708	1.17%
900935126	ASMET SALUD EPS SAS	\$	1,804	0.78%
830003564	FAMISANAR SAS	\$	1,371	0.59%
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$	437	0.19%
817001773	ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA	\$	294	0.13%
TOTAL DE APORTES A ENT.PROM.SALUD E.P.S		\$	231,349	100%

CUADRO 17.5.2 - INFORMACION DE APORTES ADMON, RIESGOS PROFESIONALES				
NIT	TERCERO	SALDO	%	
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	\$	61,075	100.00%
TOTAL DE APORTES ADMON, RIESGOS PROFESIONALES		\$	61,075	100%

CUADRO 17.5.3 - INFORMACION DE APORTES ICBF, SENA Y CAJAS COM				
NIT	TERCERO	SALDO	%	
890303208	COMFANDI	\$	140,413	74.67%
899999034	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SE	\$	18,810	10.00%
899999239	I.C.B.F.	\$	28,815	15.32%
TOTAL DE APORTES ICBF, SENA Y CAJAS COM		\$	188,038	100%

CUADRO 17.6 - INFORMACION DE FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS					
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES	
238030	FONDOS DE PENSIONES Y CESANTIA	\$	627,415	100.00%	VER CUADRO 17.17
TOTAL CXP FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS		\$	627,415	100%	

CUADRO 17.6.1 - INFORMACION DE APORTES ADMON, RIESGOS PROFESIONALES				
NIT	TERCERO	SALDO	%	
800227940	COLFONDOS	\$	10,063	1.60%
800144331	PORVENIR	\$	357,524	56.98%
900336004	COLPENSIONES	\$	130,673	20.83%
800229739	PROTECCION	\$	129,155	20.59%
TOTAL DE APORTES ADMON, RIESGOS PROFESIONALES		\$	627,415	100%

NOTA # 18 IMPUESTO, GRAVAMENES Y TASAS

	2024	2023	VAR %
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 141,260	\$ 328,344	-57%
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ 41,450	\$ 41,448	0%
TOTAL	\$ 182,710	\$ 369,792	-51%

CUADRO 18, 1 - INFORMACION DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS					
El impuesto corriente de renta y complementarios se calcula usando las tasas impositivas y la legislacion vigente (Decreto 624 de 1,989),					
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES	
24 04 05 01	PROVISION DE IMPUESTO AÑO 2024	\$	141,260	100.00%	DECLA. RENTA
TOTAL CXP FONDO DE PENSIONES Y CESANTIAS		\$	141,260	100%	

CUADRO 18, 2 - INFORMACION DE IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO				
El impuesto de industria y comercio se calcula usando la normatividad vigente territorial , es decir el acuerdo 0321.				

NOTA # 19 BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2024	2023	VAR %
NOMINA POR PAGAR	\$ 541,867	\$ 679,666	-20%
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 178,460	\$ 394,427	-55%
INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	\$ 27,768	\$ 36,513	-24%
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 167,488	\$ 202,536	-17%
PRIMA DE SERVICIOS	\$ 155,007	\$ 281,585	-45%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 1,070,590	\$ 1,594,727	-33%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA # 20 PASIVOS ESTIMADOS

	2024	2023	VAR %
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ 31,399	\$ 13,985	-17%
TOTAL	\$ 31,399	\$ 13,985	125%

CUADRO #	20	INFORMACION DE ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
800197601	ANGIOGRAFIA DE OCCIDENTE	\$ 2,728	100%	PENDIENTE POR IDENTIFICAR FACTURAS PARA APLICAR PAGO
901021565	EMSSANAR	\$ 28,671	100%	PENDIENTE POR IDENTIFICAR FACTURAS PARA APLICAR PAGO
TOTAL INFORMACION DE ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		\$ 31,399	100%	

NOTA # 21 PATRIMONIO

	2024	2023	VAR %
APORTES SOCIALES	\$ 989,502	\$ 989,502	0%
RESERVAS OBLIGATORIAS	\$ 60,733	\$ 60,733	0%
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	\$ 322,478	\$ 322,478	0%
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ (112,145)	\$ 20,360	-651%
RESULTADO DEL EJERCICIOS ANTERIORES	\$ 20,360	\$ -	20360%
TOTAL	\$ 1,280,928	\$ 1,393,073	-8.05%

CUADRO #	21.1	INFORMACION DE APORTE SOCIALES
EL CAPITAL SOCIAL SE MANTIENE IGUAL CON RESPECTO AL AÑO 2023		

CUADRO #	21.2	INFORMACION DE LA RESERVA LEGAL
LAS RESERVAS LEGALES DE MANTIENE IGUALES CON RESPECTO AL AÑO 2023, ACTUALMENTE LAS RESERVAS CONSTITUYE UN PORCENTAJE DEL 4.17% CON RESPECTO AL PATRIMONIO , SE PLANTEA A LOS SOCIOS QUE UNA DE LAS POSIBILIDADES DE DISTRIBUCION DE LAS UTILIDADES DESPUES DE IMPUESTO SEA EL AUMENTAR ESTE VALOR YA QUE LA NORMATIVIDAD EXIGE QUE LA RESERVA LEGAL SEA EQUIVALENTE COMO MINIMO AL 10% DEL TOTAL DE LOS APORTES SOCIALES		



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

CUADRO #	21.3	INFORMACION DE LA REVALORIZACION DEL PATRIMONIO
LOS \$322.478 SON LAS DIFERENCIA ENTRE EL COSTO HISTORICO (\$590.000) Y EL VALOR RAZONABLE (912.478) DE LA COMPRA DE ACTIVOS FIJOS QUE SE REALIZO CON EL HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS EN EL MES DE AGOSTO DEL 2.021		

CUADRO #	21.4	INFORMACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO
LOS RESULTADOS DEL EJERCICIO SON DE (\$ -112.145) , ESTA DISMINUCION OBEDECE AL CIERRE DE LA UNIDAD DE CUIDADOS INTENSIVOS DE LA SEDE CALI Y CARTAGO , MIENTRAS SE LLEGABA A UN ACUERDO CON EL HSJDD Y EL HOPITAL UNIVERSITARIOS DEL VALLE		

CUADRO #	21.5	INFORMACION DEL RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR
SEGÚN LA ASAMBLEA EN MARZO DEL AÑO 2024 PARA DEFINIR EL PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES DEL AÑO 2023 , SE ACUMULARON PARA EL AÑO 2024 , EN ESTE PERIODO QUE GENERO PERDIDA DEL EJERCICIO, LA ASAMBLEA TOMA LA DECISION QUE LAS UTILIDADES DE LOS EJERCICIOS ANTERIOR ABSORVAN PARTE DE LA PERDIDA DLE PERIODO 2024		

NOTA # 22 INGRESOS

	2024	2023	VAR %
INGRESOS SERVICIOS MEDICOS	\$ 6,347,389	\$ 9,649,144	-34%
TOTAL	\$ 6,347,389	\$ 9,649,144	-34%

NOTA #	22.1	INFORMACION DE LOS INGRESOS OPERACIONALES POR TERCERO		
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL DE SAN JUAN DE DIOS	\$ 3,653,377	57.56%	FACTURADO
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$ 1,885,921	29.71%	FACTURADO
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	\$ 241,258	3.80%	FACTURADO
890303461	HOSPITAL UNIVERSITARIO DEL VALLE "EVARISTO GARCIA"	\$ 209,356	3.30%	FACTURADO
805001157	S.O.S Servicio Occidental de Salud S.A.	\$ 112,546	1.77%	FACTURADO
800197601	ANGIOGRAFIA DE OCCIDENTE SA	\$ 102,313	1.61%	FACTURADO
890303093	COMFENALCO VALLE DELAGENTE	\$ 59,172	0.93%	FACTURADO
900550254	PROVIDA FARMACEUTICA S.A.S	\$ 41,771	0.66%	FACTURADO
830003564	EPS FAMISANAR S.A.S	\$ 14,056	0.22%	FACTURADO
900062327	CENTRO MEDICO SALUD VITAL EJE CAFETERO S.A.S	\$ 6,060	0.10%	FACTURADO
900935126	ASMET SALUD EPS S.A.S	\$ 6,055	0.10%	FACTURADO
860002400	LA PREVISORA S.A. COMPAÑIA DE SEGUROS,	\$ 5,843	0.09%	FACTURADO
800088770	EPS SURA	\$ 5,739	0.09%	FACTURADO
999999999	PERSONAS NATURALES	\$ 2,544	0.04%	FACTURADO
860037013	SEGUROS MUNDIAL	\$ 1,378	0.02%	FACTURADO
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES POR TERCERO		\$ 6,347,389	100%	

NOTA # 23 COSTO DE VENTAS

	2024	2023	VAR %
COSTO DE VENTA - MATERIAS PRIMAS	\$ 1,188,318	\$ 1,026,320	16%
COSTO DE VENTA - MANO DE OBRA	\$ 2,308,268	\$ 3,591,783	-36%
TOTAL	\$ 3,496,586	\$ 4,618,103	-24%

NOTA #	23.1	INFORMACION DE LOS COSTO DE VENTA Y CIF		
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 967,637	81.43%	INS Y MEDICAMENTOS
805031507	FUNDACION PREVRENAL	\$ 93,380	7.86%	SERVICIOS
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A	\$ 45,120	3.80%	INS Y MEDICAMENTOS
900312289	BANCO NACIONAL SANGRE HEMOLIFE	\$ 24,395	2.05%	INS Y MEDICAMENTOS
900462329	STARMEDICA S A S	\$ 12,840	1.08%	SERVICIOS
900557097	BAP INGENIERIA S.A.S.	\$ 9,873	0.83%	INS Y MEDICAMENTOS
901448726	INTIMED S.A.S.	\$ 9,653	0.81%	SERVICIOS
901159494	AP ESTRUCTURADORES SAS	\$ 4,500	0.38%	INS Y MEDICAMENTOS
16838473	RODRIGUEZ BRAVO ESNEIDER	\$ 3,600	0.30%	SERVICIOS
16663617	ALVARO PARRA - FITNESS SPORT	\$ 3,140	0.26%	INS Y MEDICAMENTOS



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

900503913	OXIEQUIPOS SAS	\$	1,848	0.16%	INS Y MEDICAMENTOS
805027261	RED DE SALUD DEL CENTRO ESE	\$	1,788	0.15%	SERVICIOS
900838855	MAIHOEHE S.A.S. - SALUTI	\$	1,552	0.13%	INS Y MEDICAMENTOS
1143970484	YENI ZAPATA - FUNERARIA	\$	1,410	0.12%	SERVICIOS
16762165	FERNANDO CABEZAS-IMPRESION LITOGRAF	\$	1,350	0.11%	INS Y MEDICAMENTOS
900614138	AVAMEDICAL SAS	\$	1,295	0.11%	INS Y MEDICAMENTOS
70826554	TARCISIO GIRALDO - OASIS DE PRECIOS	\$	960	0.08%	INS Y MEDICAMENTOS
900795432	AMBULANCIAS DEVAL SAS	\$	832	0.07%	SERVICIOS
66811122	PATRICIA GIRALDO - FONOAUDIOLOGA	\$	680	0.06%	SERVICIOS
900716358	MEDICOLSA S.A.S.	\$	579	0.05%	INS Y MEDICAMENTOS
891900360	BOMBEROS VOLUNTARIOS CARTAGO	\$	473	0.04%	SERVICIOS
901316255	CORAZON MEDICO SAS	\$	435	0.04%	INS Y MEDICAMENTOS
901789155	GEOCARE SAS	\$	330	0.03%	INS Y MEDICAMENTOS
900566575	ASPROIN-AGREMIACION SINDICAL	\$	245	0.02%	SERVICIOS
901198724	DROGUERIA VILLACOLOMBIA CENTRO	\$	180	0.02%	INS Y MEDICAMENTOS
830011670	COPSERVIR LTDA	\$	77	0.01%	SERVICIOS
900091175	GRUPO MAYORISTA S.A	\$	75	0.01%	INS Y MEDICAMENTOS
16603918	EDINSON BUITRAGO - ROPA HOSPIT	\$	47	0.00%	INS Y MEDICAMENTOS
805026037	CASA DEL MEDICO SAS	\$	24	0.00%	INS Y MEDICAMENTOS
TOTAL COSTO DE VENTAS MATERIALES PRIMAS Y CIF		\$	1,188,318	100%	

NOTA #	23.2	INFORMACION DE LOS COSTO DE VENTA POR HONORARIOS Y MANO DE OBRA			
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES	
62050602	SUELDOS	\$ 86,412	3.74%	MANO DE OBRA	
62051550	RECARGO NOCTURNO ORDINARIO	\$ 26,753	1.16%	MANO DE OBRA	
62051551	RECARGO DIURNO DOMIN Y FEST	\$ 21,938	0.95%	MANO DE OBRA	
62051552	RECARGO NOCTURNO DOMIN Y FEST	\$ 16,093	0.70%	MANO DE OBRA	
62052401	INCAPACIDADES	\$ 1,185	0.05%	MANO DE OBRA	
62052701	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 21,557	0.93%	MANO DE OBRA	
62053001	CESANTIAS	\$ 87,960	3.81%	MANO DE OBRA	
62053301	INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 10,133	0.44%	MANO DE OBRA	
62053601	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 89,379	3.87%	MANO DE OBRA	
62053901	VACACIONES	\$ 61,126	2.65%	MANO DE OBRA	
62056801	APORTE PATRONAL ARL	\$ 12,196	0.53%	MANO DE OBRA	
62057001	APORTE PATRONAL PENSION	\$ 85,084	3.69%	MANO DE OBRA	
62057201	APORTE PATRONAL CAJA DE COMPEN	\$ 20,821	0.90%	MANO DE OBRA	
62103503	HONORARIOS AUX FARMACIA	\$ 84,874	3.68%	MANO DE OBRA	
62103504	HONORARIOS JEFE DE ENFERMERIA	\$ 241,701	10.47%	MANO DE OBRA	
62103505	HONORARIOS AUX ENFERMERIA	\$ 320,568	13.89%	MANO DE OBRA	
62103506	HONORARIOS FISIOTERAPEUTAS	\$ 52,872	2.29%	MANO DE OBRA	
62103507	HONORARIOS MEDICOS UCI	\$ 726,512	31.47%	MANO DE OBRA	
62103508	HONORARIOS ADMISNITRATIVOS UCI	\$ 56,495	2.45%	MANO DE OBRA	
62109501	HONORARIOS OTROS CONCEPTOS	\$ 284,612	12.33%	MANO DE OBRA	
TOTAL COSTO DE VENTAS POR HONORARIOS		\$ 2,308,268	100%		

NOTA # 24 GASTOS DE PERSONAL

		2024	2023	VAR %
510506	SUELDOS	\$ 745,870	\$ 950,687	-22%
510515	HORAS EXTRAS Y RECARGOS	\$ -	\$ 1,734	-100%
510520	LICENCIAS	\$ 1,142	\$ 1,050	9%
510521	VIATICOS	\$ -	\$ 250	-100%
510524	INCAPACIDADES	\$ 14,194	\$ 2,538	459%
510527	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 9,196	\$ 13,071	-30%
510530	CESANTIAS	\$ 63,987	\$ 277,718	-77%
510533	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	\$ 7,385	\$ 25,895	-71%
510536	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 94,253	\$ 281,235	-66%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

510539	VACACIONES	\$	32,763	\$	112,363	-71%
510548	BONIFICACIONES	\$	768	\$	-	768%
510563	CAPACITACION AL PERSONAL	\$	0	\$	900	-900%
510568	APORTES A ARL	\$	5,351	\$	43,351	-88%
510569	APORTES A EPS	\$	46,410	\$	49,063	-5%
510570	APORTES A FONDOS PENS. Y CESAN	\$	117,971	\$	290,348	-59%
510572	APORTES CAJA COMPENSACION FAMI	\$	29,489	\$	96,747	-70%
510575	APORTES A ICBF	\$	16,380	\$	16,380	0%
510578	APORTES A SENA	\$	10,920	\$	10,920	0%
510584	GASTOS MEDICOS Y DROGAS	\$	-	\$	70	-100%
510595	OTROS GASTOS DE PERSONAL	\$	-	\$	12,735	-12735%
		\$	1,196,078	\$	2,187,055	-45%

NOTA # 25 HONORARIOS

	2024	2023	VAR %
REVISORIA FISCAL	\$ 30,000	\$ 30,000	0%
ASESORIA JURIDICA	\$ 6,373	\$ 8,569	-26%
ASESORIA FINANCIERA	\$ 30,356	\$ 19,535	55%
ASESORIA TECNICA	\$ 39,405	\$ 6,000	557%
OTROS CONCEPTOS DE HONORARIOS	\$ 40,000	\$ 20,749	93%
	\$ 146,134	\$ 84,853	72%

NOTA # 25.1 INFORMACION DE LOS HONORARIOS POR REVISORIA FISCAL				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
16551713	CRSITIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ	\$ 30,000	100.00%	REV FISCAL
	TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA FINANCIERA	\$ 30,000	100%	

NOTA # 25.2 INFORMACION DE LOS HONORARIOS POR ASESORIA JURIDICA				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1088256628	VICTOR MANUEL BOTERO-ABOGADO	\$ 3,500	54.92%	JURIDICO
31478250	PATRICIA MURILLO YEPES - ABOGADA	\$ 2,073	32.53%	JURIDICO
67003754	ADRIANA FINLAY - ABOGADA	\$ 800	12.55%	JURIDICO
	TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA FINANCIERA	\$ 6,373	100%	

NOTA # 25.3 INFORMACION DE LOS HONORARIOS POR ASESORIA FINANCIERA				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
10251440	OSCAR RINCON COVELLI	\$ 18,000	59.30%	FINANCIERO
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 3,217	10.60%	FINANCIERO
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 2,453	8.08%	FINANCIERO
94396098	RIVERA GALLEGO HERNAN	\$ 6,686	22.03%	FINANCIERO
	TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA FINANCIERA	\$ 30,356	100%	

NOTA # 25.4 INFORMACION DE LOS HONORARIOS POR ASESORIA TECNICA				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
1005967525	CASTAÑO GOMEZ YULIANA LIZETH	\$ 245	0.62%	TECNICA
1143829789	JONATHAN ALEXANDER NARANJO GONZALEZ	\$ 60	0.15%	TECNICA
29107718	RIVERA GALLEGO IVONNE	\$ 3,600	9.14%	TECNICA
49698235	CORDOBA SANTANDER GINA PAOLA	\$ 10,000	25.38%	TECNICA
901776942	PROFUTURO FOUNDATION	\$ 25,500	64.71%	TECNICA
	TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA TECNICA	\$ 39,405	100%	

NOTA # 25.5 INFORMACION DE LOS HONORARIOS POR OTRAS ASESORIAS				
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
1085262610	ARAUJO HERRERA NATALIA LIZETH	\$ 36,000	90.00%	CALIDAD
1116246914	LUCELLY PEREA CANO	\$ 4,000	10.00%	AMBIENTAL
	TOTAL HONORARIOS POR ASESORIA TECNICA	\$ 40,000	100%	

NOTA # 26 IMPUESTO TASAS Y GRAVAMENES

	2024	2023	VAR %
IVA 19 % - GENERAL	\$ 26,225	\$ 35,502	-26%
IVA 4% - TELEFONIA	\$ 382	\$ 2	19000%
IVA 5% - SERVICIOS	\$ 95	\$ 17	459%
	\$ 26,702	\$ 35,521	-25%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA # 27 ARRENDAMIENTOS

	2024	2023	VAR %
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 94,441	\$ 286,718	-67%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ -	\$ 3,000	-100%
ARRENDAMIENTO EQUIPO OFICINA	\$ 4,994	\$ 2,061	142%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ 27,460	\$ 52,681	-48%
ARRENDAMIENTO OTROS CONCEPTOS	\$ -	\$ 29,233	-100%
	<u>\$ 126,895</u>	<u>\$ 373,693</u>	<u>-66%</u>

NOTA #	27.1	INFORMACION DE LOS ARRENDAMIENTOS INMUEBLES		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
16616923	JAIRO ALBERTO DORADO ZUÑIGA	\$ 73,000	77.30%	SEDE - MEDISUN # 1
16757368	CARLOS MARIO VARGAS RIOS	\$ 7,441	7.88%	SEDE - MEDISUN # 2
815005012	SERVICIOS INTEGRADOS DE SALUD	\$ 14,000	14.82%	SEDE - MEDISUN # 3
	TOTAL ARRENDAMIENTOS INMUEBLES	\$ 94,441	100%	

NOTA #	27.2	INFORMACION DE LOS ARRENDAMIENTOS MUEBLES		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
31569142	SANDRA RODRIGUEZ - TONER IMPRESORA	\$ 4,994	100.00%	IMPRESORA
	TOTAL ARRENDAMIENTOS MUEBLES	\$ 4,994	100%	

NOTA #	27.3	INFORMACION DE LOS ARRENDAMIENTOS EQUIPOS DE COMPUTO		
CUENTA	DESCRIPCION	SALDO	%	OBSERVACIONES
830044858	PC COM S.A CALI	\$ 27,460	100.00%	COMPUTADORES
	ARRENDAMIENTOS DE EQUIPO DE COMPUTACION	\$ 27,460	100%	

NOTA # 28 SEGUROS

	2024	2023	VAR %
SEGURO CORRIENTE	\$ -	\$ 434	-100%
SEGURO OTROS CONCEPTOS	\$ 12,757	\$ 4,095	212%
	<u>\$ 12,757</u>	<u>\$ 4,529</u>	<u>182%</u>

NOTA #	28.1	INFORMACION DE OTROS TIPOS DE SEGUROS		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
805012610	FINESA S.A	\$ 2,239	17.55%	SEGUROS VARIOS
860009578	SEGUROS DEL ESTADO S.A.	\$ 10,514	82.42%	SEG OBLIGATORIO
900786853	HOTEL GUAITIPAN PLAZA SAS	\$ 4	0.03%	SEGUROS VARIOS
	TOTAL DE OTROS SEGUROS	\$ 12,757	100%	

NOTA # 29 SERVICIOS

	2024	2023	VAR %
ASEO Y VIGILANCIA	\$ 18,711	\$ 95,849	-80%
ASISTENCIA TECNICA	\$ 20,880	\$ 0	20880%
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 1,700	\$ 45,385	-96%
SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 16,721	\$ 95,105	-82%
SERVICIO DE TELEFONO	\$ 2,645	\$ 3,652	-28%
TRANSPORTE,FLETES Y ACARREOS	\$ 5,660	\$ 2,868	97%
OTROS	\$ 35,494	\$ 266,911	-87%
	<u>\$ 101,810</u>	<u>\$ 509,770</u>	<u>-80%</u>



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA #	29.1	INFORMACION DE SERVICIOS DE ASEO Y VIGILANCIA		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1053817540	ANGELA LOPEZ - LILOPLAST	\$ 1,472	7.87%	SERVICIO ASEO
800028702	DETERQUIN Y CIA LTDA	\$ 15,169	81.07%	SERVICIO ASEO Y VIG
816000348	SEGURIDAD DISSEL LTDA	\$ 1,434	7.66%	SERVICIO ASEO
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 186	1.00%	SERVICIO ASEO
901429751	MIP MANEJO INTEGRADO DE PLAGAS	\$ 450	2.41%	SERVICIO ASEO
	TOTAL DE ASEO Y VIGILANCIA	\$ 18,711	100%	

NOTA #	29.2	INFORMACION DE SERVICIOS DE ASISTENCIA TECNICA		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
900081579	CASA DISEÑADORA DE SOFTWARE LTDA	\$ 20,880	100.00%	SOPORTE TECNICO
	TOTAL DE SERVICIOS DE ASISTENCIA TECNICA	\$ 20,880	100%	

NOTA #	29.3	INFORMACION DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 1,700	100.00%	SEDE MEDISUN
	TOTAL DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 1,700	100%	

NOTA #	29.4	INFORMACION DE SERVICIOS ENERGIA ELECTRICA		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 16,721	100.00%	SEDE MEDISUN
	TOTAL DE SERVICIOS DE ENERGIA ELECTRICA	\$ 16,721	100%	

NOTA #	29.5	INFORMACION DE SERVICIOS TELEFONICOS		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
800153993	CLARO - COMCEL SA	\$ 934	35.31%	TEL CELULAR
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$ 903	34.14%	TEL CELULAR
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 808	30.55%	TELEFONO
	TOTAL DE SERVICIOS DE TELEFONO	\$ 2,645	100%	

NOTA #	29.6	INFORMACION DE OTROS TIPOS DE SEGUROS		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1112786033	NATALIA RIVERA RESTREPO-TRANSPORTE	\$ 625	11.04%	TRANSP - CARGA
800185306	COLVANES SAS	\$ 64	1.13%	TRANSP - CARGA
860013704	GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S.A	\$ 4,415	78.01%	TRANSP - CARGA
860512330	SERVIENTREGA S.A.	\$ 86	1.52%	TRANSP - CARGA
891900254	COOP TRANSPORTADORES TULUA	\$ 10	0.18%	TRANSP - CARGA
891900312	COOP DE TRANSPORTADORES D OCCIDENTE	\$ 459	8.12%	TRANSP - CARGA
	TOTAL DE SERVICIOS DE TELEFONO	\$ 5,660	100%	

NOTA #	29.7	INFORMACION DE OTROS TIPOS DE SERVICIOS		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1147934672	ADS CLICK - DIEGO ALEJANDRO LOAIZA	\$ 5,689	16.03%	INTERNET
800153993	CLARO - COMCEL SA	\$ 2,787	7.85%	ACCESORIOS
80791848	CASA VIRTUAL-RICARDO DELGADO CARRE	\$ 11,389	32.09%	NUBE VIRTUAL
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$ 4,170	11.75%	INTERNET
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 3,110	8.76%	SERV.PUBLICOS
900092385	UNE EPM - TIGO	\$ 8,349	23.52%	INTERNET
	TOTAL DE OTROS SERVICIOS	\$ 35,494	100%	

NOTA # 30 GASTOS LEGALES

	2024	2023	VAR %
REGISTRO MERCANTIL	\$ 3,384	\$ 3,067	10%
TRAMITES Y LICENCIAS	\$ 5,208	\$ 6,009	-13%
OTROS	\$ 9,467	\$ 17,511	-46%
	\$ 18,059	\$ 26,587	-32%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA # 30.1 INFORMACION DE REGISTRO MERCANTIL				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890399001	CAMARA DE COMERCIO DE CALI	\$ 3,327	98.32%	RENOVACION
16602057	ALFONSO RUIZ RAMIREZ- NOTARIA ONCE	\$ 57	1.68%	NOTARIALES
TOTAL DE OTROS GASTOS LEGALES		\$ 3,384	98%	

NOTA # 30.2 INFORMACION DE GASTOS LEGALES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
16602057	ALFONSO RUIZ RAMIREZ- NOTARIA ONCE	\$ 211	4.06%	CERTIFICADO
805001004	BEST SERVICE INTERNATIONAL Y CIA	\$ 3,798	72.93%	CERTIFICADO
890399029	DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	\$ 154	2.95%	LICENCIA
900316686	GRUPO SAI SAS	\$ 1,045	20.07%	LICENCIA
TOTAL DE OTROS GASTOS LEGALES		\$ 5,208	100%	

NOTA # 30.3 INFORMACION DE OTROS GASTOS LEGALES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860062187	SUPER SALUD	\$ 8,588	90.72%	CERTIFICADOS
890399000	BENEMERITO CUERPO DE BOMBEROS VO	\$ 518	5.47%	CERTIFICADOS
890399001	CAMARA DE COMERCIO DE CALI	\$ 277	2.93%	CONTRIBUCION
891900539	CAMARA DE COMERCIO DE CARTAGO	\$ 4	0.04%	ACTUALIZACION
900180739	U.A.E. JUNTA CENTRAL DE CONTADORES	\$ 80	0.85%	RENOVACION
TOTAL DE OTROS GASTOS LEGALES		\$ 9,467	100%	

NOTA # 31 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES

	2024	2023	VAR %
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 357,952	\$ 372	96124%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 15,415	\$ 29,455	-48%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 2,305	\$ 2,584	-11%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIONES	\$ 946	\$ 17,457	-95%
INSTALACIONES ELECTRICAS	\$ 59	\$ 81	-27%
REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 1,372	\$ 5,704	-76%
OTRAS ADECUACIONES E INSTALACIONES	\$ 1,018	\$ 39	2510%
	\$ 379,067	\$ 55,692	581%

NOTA # 31.1 INFORMACION DE MAN/TO CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
14465165	HERNAN LOPEZ - MANTENIMIENTO GENERAL	\$ 1,089	0.30%	REPARACIONES VARIAS
14838262	LEONARDO LABRADA-NIPLES Y ACCESORIO	\$ 12	0.00%	REPUESTOS VARIOS
55176081	YANIRA SANTA JOVEN-MANTENIMEINTO	\$ 8,500	2.37%	REPUESTOS VARIOS
66854318	OLGA LUCIA ARICAPA-EXTIN Y FUMIGACI	\$ 40	0.01%	REPUESTOS VARIOS
76306218	RUSSVELT MAURICIO COLLAZOS BOLAÑOS	\$ 58,296	16.29%	REPUESTO AIRES
805015034	ANGELES FERRETERIA LTDA	\$ 10	0.00%	REPUESTOS VARIOS
890323635	EL COMERCIO ELECTRICO S.A.S.	\$ 107	0.03%	REPUESTOS VARIOS
900252727	DISTRIBUCIONES HOYOSTOOLS SAS	\$ 160	0.04%	REPUESTOS VARIOS
900350105	REDISCOM DE OCCIDENTE SAS	\$ 12	0.00%	REPUESTOS VARIOS
900501191	AGROTODOL DEL VALLE SAS	\$ 21	0.01%	REPUESTOS VARIOS
901275599	COLOMBIA DE HERRAMIENTAS SAS	\$ 35	0.01%	REPUESTOS VARIOS
901286711	VATEXCO GRUPO EMPRESARIAL SAS	\$ 289,663	80.92%	OBRA MEDISUN SEDE 2
901427932	FERRETERIA PUNTO SOLUTION SAS	\$ 6	0.00%	REPUESTOS VARIOS
TOTAL DE CONSTRU Y EDIFICACIONES		\$ 357,952	100%	

NOTA # 31.2 INFORMACION DE MAN/TO MAQUINARIA Y EQUIPO				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1026585419	DANIEL LEGUIZAMON - SERVI LAB	\$ 10	0.06%	MAQ Y EQUIPO
16642707	ALBERTO VARELA - AIRES	\$ 310	2.01%	MAQ Y EQUIPO
39726411	GILMA VILLARAGA-REFRIAMBIENTAL	\$ 4,916	31.89%	MAQ Y EQUIPO
66854318	OLGA LUCIA ARICAPA-EXTIN Y FUMIGACI	\$ 175	1.14%	MAQ Y EQUIPO
900557097	BAP INGENIERIA S.A.S.	\$ 475	3.08%	MAQ Y EQUIPO
901448726	INTIMED S.A.S.	\$ 9,530	61.82%	MAQ Y EQUIPO
TOTAL DE OTRAS MANTO MAQ Y EQUI.		\$ 15,415	100%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA #	31.3	INFORMACION DE MANTO EQUIPOS DE OFICINA			
IDENTIFICACION		NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1006051049		JOSE OLAYA-NISSITECHNE	\$ 500	21.70%	MANTO EQUI. OFICINA
10118349		JAIRO BERNAL - EXTINTORES DEL VALLE	\$ 45	1.95%	MANTO EQUI. OFICINA
12198823		JOHN HENAO - AIRES ACONDICIONADOS	\$ 1,760	76.35%	MANTO EQUI. OFICINA
TOTAL DE MANTO EQUI OFICINA			\$ 2,305	100%	

NOTA #	31.4	INFORMACION DE MANTO EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIONES			
IDENTIFICACION		NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
1130661783		ANDRES CHAVES - COMPU SERVICE	\$ 450	47.55%	REPUESTOS SISTEMAS
14972967		ORLANDO LOPEZ - TIN LASER	\$ 80	8.45%	REPUESTOS SISTEMAS
16715972		JUAN ARIAS - MULTIPILAS	\$ 13	1.33%	REPUESTOS SISTEMAS
31569142		SANDRA RODRIGUEZ - TONER IMPRESORA	\$ 404	42.66%	REPUESTOS SISTEMAS
TOTAL DE EQUI COMPUTO Y COMUN.			\$ 946	100%	

NOTA #	31.5	INFORMACION DE MANTO INSTALACIONES ELECTRICAS			
IDENTIFICACION		NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
890323635		EL COMERCIO ELECTRICO	\$ 59	100.00%	INSTALA ELECTRICAS
TOTAL DE INSTAC. ELECTRICAS			\$ 59	100%	

NOTA #	31.6	INFORMACION DE REPARACIONES LOCATIVAS			
IDENTIFICACION		NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
16655668		JOSE GARZON - MANTENIMEINTO	\$ 1,350	98.41%	REP. LOCATIVAS
901427932		FERRETERIA PUNTO SOLUTION SAS	\$ 22	1.59%	REP. LOCATIVAS
TOTAL DE ARREGLOS ORNAMENTALES			\$ 1,372	100%	

NOTA #	31.7	INFORMACION DE OTRAS ADECUACIONES			
IDENTIFICACION		NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
71770722		RESTREPO OSCAR / R&R FERREXPRESS	\$ 78	7.66%	OTRAS ADECUACIONES
94527988		WALTER ARNULFO CUEVAS COLORADO	\$ 940	92.34%	OTRAS ADECUACIONES
TOTAL DE OTRAS ADECUACIONES			\$ 1,018	100%	

NOTA # 32 GASTOS DE VIAJE

	2024	2023	VAR %
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	\$ 2,756	\$ 1,736	59%
PASAJES AEREOS	\$ 5,589	\$ 730	666%
PASAJES TERRESTRES	\$ 50	\$ 534	-91%
OTROS GASTOS DE VIAJES	\$ 1,789	\$ 1,620	10%
TOTAL	\$ 10,184	\$ 4,620	120%

NOTA #	32.1	INFORMACION DE VIAJES Y ALOJAMIENTO			
IDENTIFICACION		NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
19468491		HOTEL GRAND PREMIUM / MUÑOZ FABIO	\$ 445	16.15%	ALOJAMIENTO
806000591		ACCORHOTELS COLOMBIA SA	\$ 596	21.62%	ALOJAMIENTO
830053812		ALIANZA FIDUCIARIA SA - HOTELES	\$ 596	21.62%	ALOJAMIENTO
900786853		HOTEL GUAITIPAN PLAZA SAS	\$ 712	25.84%	ALOJAMIENTO
900904020		CAVA INVERSIONES S.C.A	\$ 309	11.23%	ALOJAMIENTO
901041100		INVERSIONES NEGOCIOS Y SERVICIOS	\$ 98	3.54%	ALOJAMIENTO
TOTAL DE VIAJES Y ALOJAMIENTO			\$ 2,756	100%	

NOTA #	32.2	INFORMACION DE PASAJES AEREOS			
IDENTIFICACION		NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
14678070		LIBARDO VIAFARA - TRANSPORTE	\$ 900	16.10%	PASAJE AERERO
23498320		VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 950	17.00%	PASAJE AERERO
830019189		LATAM AIRLINES GROUP S.A COLOMBIA	\$ 648	11.60%	PASAJE AERERO
890100577		AVIANCA SA	\$ 2,707	48.44%	PASAJE AERERO
890704196		AEROVIAS DE INTEGRACION REGIONAL	\$ 383	6.86%	PASAJE AERERO
TOTAL DE PASAJES AEREOS			\$ 5,589	100%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA # 32.3		INFORMACION DE PASAJES TERRESTRES			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
72177046	SERNA MANOTAS HUMBERTO ALFONSO	\$ 50	100.00%	PASAJE Y/O COMBUSTIBLE	
TOTAL DE PASAJES TERRESTRES		\$ 50	100%		

NOTA # 32.4		INFORMACION DE OTROS GASTOS DE VIAJES			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
800140887	FIDUCIARIA CORFICOLOMBIANA S.A	\$ 378	21.14%	OTROS GASTOS	
800256769	PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA	\$ 192	10.72%	OTROS GASTOS	
830054060	FIDEICOMISOS SOCIEDAD FIDUCIARIA	\$ 49	2.76%	OTROS GASTOS	
830054539	FIDEICOMISO P.A.	\$ 761	42.53%	OTROS GASTOS	
890327996	PROYECTOS DE INFRAESTRUCTURA	\$ 271	15.14%	OTROS GASTOS	
901489697	CONCESIONARIA RUTAS DEL VALLE	\$ 138	7.71%	OTROS GASTOS	
TOTAL DE OTROS GASTOS DE VIAJES		\$ 1,789	100%		

NOTA # 33 DEPRECIACIONES

	2024	2023	VAR %
MEJORAS BIENES AJENOS	\$ 4,721	\$ 786	501%
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ -	\$ 7,171	-100%
EQUIPO DE OFICINA	\$ 7,185		100%
EQUIPO DE COMPUT. Y COMUNICAC	\$ 2,479	\$ 2,478	0%
EQUIPO MEDICOS	\$ 96,928	\$ 96,928	0%
	\$ 111,313	\$ 107,363	4%

NOTA # 34 AMORTIZACIONES

	2024	2023	VAR %
INTANGIBLES	\$ 10,970	\$ 10,969	0%
	\$ 10,970	\$ 10,969	0%

NOTA # 35 DETERIORO DE CARTERA

	2024	2023	VAR %
HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 58,261	\$ -	58261%
	\$ 58,261	\$ -	100%

NOTA # 36 GASTOS DIVERSOS ADMON

	2024	2023	VAR %
GTOS DE REP. Y RELAC. PUBLICAS	\$ 120	\$ -	120%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	\$ 5,496	\$ 9,529	-42%
EVENTOS Y AGASAJOS	\$ 769	\$ 3,304	-77%
UTILES, PAPELERIA, Y FOTOCOPIA	\$ 5,041	\$ 5,790	-13%
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 17,099	\$ 7,503	128%
TAXIS Y BUSES	\$ -	\$ 476	-100%
CASINOS Y RESTAURANTES	\$ 6,351	\$ 8,603	-26%
PARQUEADEROS	\$ 43	\$ 87	-51%
OTROS GASTOS DIVEROS	\$ 1,206	\$ 4,159	-71%
	\$ 36,124	\$ 39,451	-8%

\$ 2,234,352

NOTA # 36.1		INFORMACION DE REPRESENTANTE RELACIONES PUBLICAS			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
900439301	INVERSIONES INT COLOMBIA SOCIEDAD	\$ 120	100.00%	RELACIONES PUBLICAS	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

TOTAL DE REPRES. RELA PUBLICAS	\$ 120	100%
---------------------------------------	---------------	-------------

NOTA # 36.2		INFORMACION DE ASEO Y CAFETERIA			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
1144074283	JUAN ALAPE-KAIROS COMERCIALIZADORA	\$ 15	0.27%	ASEO Y CAFETERIA	
38892888	CARMEN ACOSTA - MULTIEMPAQUES	\$ 1,996	36.32%	ASEO Y CAFETERIA	
890328444	PRODUCTOS ALIMENTICIOS LA LOCURA	\$ 61	1.12%	ASEO Y CAFETERIA	
890900608	ALMACENES EXITO S A	\$ 4	0.07%	ASEO Y CAFETERIA	
900128172	INDUSTRIAS LH S.A.S.	\$ 1,601	29.14%	ASEO Y CAFETERIA	
900147334	COMERCIALIZADORA PROQUIMEL LTDA	\$ 58	1.05%	ASEO Y CAFETERIA	
900276962	KOBA COLOMBIA S.A.S.	\$ 1,198	21.79%	ASEO Y CAFETERIA	
900943243	DOLLAR CITY - SURAMERICA COMERCIAL	\$ 527	9.59%	ASEO Y CAFETERIA	
901168257	PHARMA QUIMICOS SAS	\$ 35	0.64%	ASEO Y CAFETERIA	
TOTAL DE ASEOS Y CAFETERIA		\$ 5,496	100%		

NOTA # 36.3		INFORMACION DE EVENTOS Y AGASAJOS			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
16803276	YHOM FREDY TANGARIFE - FLORES CALI	\$ 130	16.92%	EVENTOS Y AGASAJOS	
31961046	MARTHA JANETH GRISALES ROJAS	\$ 268	34.87%	EVENTOS Y AGASAJOS	
830011670	COPSERVIR LTDA	\$ 46	5.93%	EVENTOS Y AGASAJOS	
890301163	DISTRIBUIDORA COLOMBINA	\$ 24	3.12%	EVENTOS Y AGASAJOS	
890900608	ALMACENES EXITO S A	\$ 136	17.66%	EVENTOS Y AGASAJOS	
900212550	ALMACENES LA 13 SA	\$ 38	4.92%	EVENTOS Y AGASAJOS	
900461707	EL MUNDO DE LOS PASTELES	\$ 79	10.31%	EVENTOS Y AGASAJOS	
901531447	K RAMIREZ SAS	\$ 48	6.27%	EVENTOS Y AGASAJOS	
TOTAL DE EVENTOS Y AGASAJOS		\$ 769	100%		

NOTA # 36.4		INFORMACION DE ELEMENTOS DE PAPELERIAS Y FOTOCOPIAS			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
10234959	PAPELERIA PANORAMA - MANUEL ORTIZ	\$ 23	0.45%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
111644424	FRANCISCO SERNA - MEGA HOGAR	\$ 135	2.68%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
1118291892	JUAN GIRALDO - CASAKOL	\$ 307	6.10%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
11441089657	CASANOVA JEFERSON - SUPER GANGAZO	\$ 14	0.28%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
5862519	ALBERTO PEREZ - ALTA PUBLICIDAD	\$ 430	8.53%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
71110501	JOSE JIMENEZ-DISTRIBUCIONES TODO HO	\$ 311	6.16%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
72022596	SR IMPORTAMOS-JUAN ALZATE	\$ 79	1.58%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
805002135	DE LA PAVA Y COMPAÑIA SAS	\$ 28	0.55%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
805024071	DEPOSITO TEXTIL Y RETACE	\$ 1	0.02%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
890300234	ASHE SAS	\$ 693	13.75%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
900147334	COMERCIALIZADORA PROQUIMEL LTDA	\$ 620	12.29%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
900211248	MORALES FALLA Y CIA. S. EN C.	\$ 80	1.58%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
900276962	KOBA COLOMBIA S.A.S.	\$ 198	3.94%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
900304690	SERVIPAPELES COLOMBIA SAS	\$ 34	0.68%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
900489594	PAPELERIA ARISTI SAS	\$ 25	0.50%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
900960253	PLASDIVAL S.A.S.	\$ 20	0.40%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
900997698	INVERSIONES MULTICENTRO SAS	\$ 88	1.75%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
94449386	CARLOS OCAMPO-PAPELERIA COPETE	\$ 1,955	38.77%	UTILES, PAPEL Y FOTOCOP	
TOTAL DE PAPELERIA Y FOTOCOPIAS		\$ 5,041	100%		

NOTA # 36.5		INFORMACION DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
16592435	RICARDO MARTINEZ ERAZO	\$ 145	0.85%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
27356348	ZORAIDA ROSERO - EDS	\$ 126	0.74%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
800253106	CAUCASECO S.A	\$ 100	0.58%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
805000253	PRIMAX/ GLOBOLLANTAS LTDA	\$ 240	1.40%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
811009788	DISTRACOM S.A.	\$ 192	1.12%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
830054539	FIDEICOMISO P.A.	\$ 135	0.79%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
830513729	COMBUSTIBLES DE COLOMBIA	\$ 890	5.21%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900089083	VIDAA S A PWR SERVICE	\$ 2,150	12.57%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900156095	OPERADORES DE ESTACIONES	\$ 80	0.47%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900491889	MASSER S A S	\$ 1,488	8.70%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900542182	INVERSIONES ESCOBAR VELEZ Y CIA	\$ 180	1.05%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900609945	EDS JASLO SAS	\$ 390	2.28%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900686839	COMERCIALIZADORA INTEGRAL VIAL S	\$ 120	0.70%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900724382	RIVAS BUSTAMANTE SAS EDS	\$ 120	0.70%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900792854	CAMVA S.A.S	\$ 160	0.94%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900798793	MONTMARC EDS - SAS	\$ 125	0.73%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
900800336	OPERADORA DE ESTACIONES DE COMBU	\$ 50	0.29%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
9008091590	CARPE DIEM SAS	\$ 150	0.88%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
9008584863	COMERCOM VALLE JGL S.A.S.	\$ 150	0.88%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
901028664	EDS PASOANCHO LUBYCOM S.A.S.	\$ 77	0.45%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
901109396	AF KAIZEN SOCIETY - EDS	\$ 5,552	32.47%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	
901186632	EDS AMERICAS YUMBO	\$ 150	0.88%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

901187386	CAISO SAS	\$	50	0.29%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901321095	JARAMILLO BERNAL SAS	\$	100	0.58%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901494099	CARBURANTES ANITA SAS	\$	3,809	22.27%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901499321	INVERSIONES SOLANO URIBE SAS	\$	170	0.99%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
901529358	EDS BUGA MULTISERVICIOS	\$	100	0.58%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
94355775	TERPEL EL SAMAN PEDRO A. TORRES	\$	100	0.58%	COMBUSTIBLES Y LUBRI.
TOTAL DE COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		\$	17,099	100%	

NOTA #	36.6 INFORMACION DE CASINOS Y RESTAURANTES				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
1006252939	LUIS NARVAEZ - CARBONES Y PARRILA	\$	90	1.41%	CASINOS Y RESTAURANT
14981467	MARIO SANDOVAL - PARRILLADA DE ROZO	\$	67	1.05%	CASINOS Y RESTAURANT
32322496	LILIA PEREZ RAMIREZ	\$	41	0.65%	CASINOS Y RESTAURANT
32683462	RESTAUR MI SAN JUAN / GLORIA GARCIA	\$	266	4.18%	CASINOS Y RESTAURANT
40780599	ORPHA ZARATE - OLE PARRILLA	\$	189	2.98%	CASINOS Y RESTAURANT
6198992	HENRY JARAMILLO-RESTAURANTE ALEXAND	\$	22	0.34%	CASINOS Y RESTAURANT
66762082	MARIA PATRICIA GOMEZ-MAXIPAN	\$	146	2.30%	CASINOS Y RESTAURANT
700283409	PEDRO GIAMBRUNO-SAL Y PIMIENTA	\$	226	3.56%	CASINOS Y RESTAURANT
800070655	MAQUITE SA	\$	173	2.73%	CASINOS Y RESTAURANT
800230546	SERVINCLUIDOS-REST LA VITROLA	\$	595	9.37%	CASINOS Y RESTAURANT
811034562	LA RECETA Y CIA SAS	\$	405	6.37%	CASINOS Y RESTAURANT
830005452	ZYROPE CAFE BAR	\$	107	1.68%	CASINOS Y RESTAURANT
830103515	GRUPO CBS-LA BRASA ROJA	\$	71	1.12%	CASINOS Y RESTAURANT
830112317	PROCAFECOL SA	\$	20	0.31%	CASINOS Y RESTAURANT
890308111	EL MOLINO EDUARDO MOLINARI PALACIN	\$	7	0.11%	CASINOS Y RESTAURANT
900013167	DIAZ Y RESTREPO SAS - SR WOK	\$	73	1.14%	CASINOS Y RESTAURANT
900297363	CHAGUI SAKER Y CIA SAS	\$	416	6.56%	CASINOS Y RESTAURANT
900376423	RESTAURANTE TORTELLI SAS	\$	299	4.71%	CASINOS Y RESTAURANT
900407432	L&C SAS	\$	557	8.77%	CASINOS Y RESTAURANT
900441535	CORPORACION DE RESTAURANTES S.A.S.	\$	379	5.97%	CASINOS Y RESTAURANT
900756958	INVERSIONES VALQUIN S.A.S.	\$	246	3.87%	CASINOS Y RESTAURANT
900786853	HOTEL GUAITIPAN PLAZA SAS	\$	338	5.33%	CASINOS Y RESTAURANT
900905887	EL GRINGO SAS	\$	499	7.86%	CASINOS Y RESTAURANT
900934851	GASTRONOMIA ITALIANA EN COLOMBIA SA	\$	79	1.24%	CASINOS Y RESTAURANT
901237701	ACOSTA CRUZ S.A.S	\$	203	3.20%	CASINOS Y RESTAURANT
901240039	SUSPIRO Y COCINA SAS	\$	208	3.27%	CASINOS Y RESTAURANT
901358183	VIVALINAS SAS CENTRO	\$	138	2.17%	CASINOS Y RESTAURANT
901425524	GRUPO GASTRONOMICO DEL VALLE	\$	328	5.16%	CASINOS Y RESTAURANT
901639624	MALVEC SAS	\$	165	2.60%	CASINOS Y RESTAURANT
TOTAL DE CASINOS Y RESTAURANTE		\$	6,351	100%	

NOTA #	36.7 INFORMACION DE PARQUEADEROS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
800244387	ARCOS DORADOS COLOMBIA S.A.S.	\$	27	62.43%	PARQUEADERO
900188914	PRICO SA	\$	16	37.57%	PARQUEADERO
TOTAL DE PARQUEADEROS		\$	43	100%	

NOTA #	36.8 INFORMACION DE GASTOS DIVERSOS				
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES	
79984484	LUIS ALMANZA BARRERA - TRANSPORTE	\$	1,180	97.88%	DIVERSOS
860512330	SERVIENTREGA S.A.	\$	26	2.12%	DIVERSOS
TOTAL DE GASTOS DIVERSOS		\$	1,206	100%	

NOTA # 37 GASTOS BANCARIOS

	2024	2023	VAR %
GASTOS BANCARIOS	\$ 76,380	\$ 26,923	184%
	\$ 76,380	\$ 26,923	184%



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA # 37.1		INFORMACION DE GASTOS BANCARIOS		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 1,166	1.53%	GASTOS BANCARIOS
860035827	BANCO AV VILLAS	\$ 69	0.09%	GASTOS BANCARIOS
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 75,146	98.38%	GASTOS BANCARIOS
TOTAL DE GASTOS BANCARIOS		\$ 76,380	100%	

NOTA # 38 COMISIONES BANCARIAS

	2024	2023	VAR %
COMISIONES BANCARIAS	\$ 6,866	\$ 2,239	207%
	<u>\$ 6,866</u>	<u>\$ 2,239</u>	<u>207%</u>

NOTA # 38.1		INFORMACION DE COMISIONES BANCARIAS		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 3,816	55.58%	
860035827	BANCO AV VILLAS	\$ 3,050	44.42%	
TOTAL DE COMISIONES BANCARIAS		\$ 6,866	100%	

NOTA # 39 GASTOS DE INTERESES

	2024	2023	VAR %
INTERESES ENTIDAD FINANCIERA	\$ 151,975	\$ 280,285	-46%
INTERESES PAGADO PARTICULARES	\$ 125,734	\$ 112,972	11%
INTERESES POR MORA	\$ 238	\$ 14,935	-98%
IVA - GASTOS FINANCIEROS	\$ 1,125	\$ 6,313	-82%
OTROS GASTOS FINANCIEROS	\$ -	\$ 268	-268%
	<u>\$ 279,071</u>	<u>\$ 414,773</u>	<u>-33%</u>

NOTA # 39.1		INFORMACION DE GASTOS POR INTERESES BANCARIOS		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
805012610	FINESA SA	\$ 521	0.34%	INTERESES BANCOS
890300279	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 65,635	43.19%	INTERESES BANCOS
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 85,819	56.47%	INTERESES BANCOS
TOTAL DE GASTOS POR INTERESES BANCARIOS		\$ 151,975	100%	

NOTA # 39.2		INFORMACION DE GASTOS INTERESES PAGADOS A PARTICULARES		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
16757368	CARLOS MARIO VARGAS RIOS	\$ 70,991	56.46%	INTERES PARTICULARES
66650144	SERRANO GIL ELIZABETH	\$ 34,320	27.30%	INTERES PARTICULARES
25295921	ALINA MUÑOZ MUÑOZ	\$ 18,000	14.32%	INTERES PARTICULARES
16616923	JAIRO ALBERTO DORADO ZUÑIGA	\$ 2,151	1.71%	INTERES PARTICULARES
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 216	0.17%	INTERES PARTICULARES
900336004	COLPENSIONES	\$ 21	0.02%	INTERES PARTICULARES
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$ 9	0.01%	INTERES PARTICULARES
890303208	COMFANDI	\$ 8	0.01%	INTERES PARTICULARES
800088702	EPS Y PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$ 6	0.00%	INTERES PARTICULARES
800224808	PORVENIR	\$ 5	0.00%	INTERES PARTICULARES
900092385	UNE EPM - TIGO	\$ 3	0.00%	INTERES PARTICULARES
816000348	SEGURIDAD DISSEL LTDA	\$ 2	0.00%	INTERES PARTICULARES
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	\$ 1	0.00%	INTERES PARTICULARES
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$ 1	0.00%	INTERES PARTICULARES
TOTAL INTERESES PAGADOS A PARTICULARES		\$ 125,734	100%	

NOTA # 39.3		INFORMACION DE GASTOS INTERESES POR MORA		
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
800088702	EPS Y PREPAGADA SURAMERICANA S. A	\$ 3	1.30%	INTERES POR MORA
800224808	PORVENIR	\$ 20	8.33%	INTERES POR MORA
860011153	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS	\$ 0	0.13%	INTERES POR MORA
890303093	COMFENALCO VALLE	\$ 2	0.67%	INTERES POR MORA
890303208	COMFANDI	\$ 5	2.10%	INTERES POR MORA
890399003	EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI	\$ 10	4.02%	INTERES POR MORA
900092385	UNE EPM - TIGO	\$ 198	83.27%	INTERES POR MORA
900156264	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD	\$ 0	0.17%	INTERES POR MORA



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

TOTAL DE INTERESE POR MORA	\$	238	100%
-----------------------------------	----	------------	-------------

NOTA #	INFORMACION DE GASTOS INTERESES POR MORA			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 677	60.18%	IVA FINANCIERO
860035827	BANCO AVVILLAS	\$ 448	39.82%	IVA FINANCIERO
TOTAL DE GASTOS INTERESES POR MORA		\$ 1,125	100%	

NOTA # 40 GRAVAMENES MOVIMIENTOS FINANCIEROS

	2024	2023	VAR %
GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 19,265	\$ 6,901	179%
	<u>\$ 19,265</u>	<u>\$ 6,901</u>	<u>179%</u>

NOTA #	INFORMACION DE MOVIMIENTO GRAVAMEN FINANCIERO			
IDENTIFICACION	NOMBRE	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 10,371	53.83%	GMF
860035827	BANCO AVVILLAS	\$ 8,894	46.17%	GMF
TOTAL DE MOVIMIENTO GRAVAMEN FINANCIERO		\$ 19,265	100%	

NOTA # 41 OTROS GASTOS DIVERSOS

	2024	2023	VAR %
COSTOS Y GASTOS EJERC. ANTER.	\$ 40	\$ 919	-96%
IMPUESTOS ASUMIDOS	\$ 16,784	\$ 148	11241%
OTROS GASTOS DIVERSOS NO OPERACIONAL	\$ 8,315	\$ 737	1028%
NO DEDUCIBLE	\$ 225,136	\$ 837,812	-73%
	<u>\$ 250,275</u>	<u>\$ 839,616</u>	<u>-70%</u>

NOTA #	INFORMACION DE COSTOS Y GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES			
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
94527988	WALTER ARNULFO CUEVAS COLORADO	\$ 40	100.00%	FCTA AÑO 2.023
TOTAL COSTOS Y GASTOS EJERC ANTERIORES		\$ 40	100%	

NOTA #	INFORMACION DE IMPUESTOS ASUMIDOS			
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
1130661783	ANDRES CHAVES - COMPU SERVICE	\$ 27	0.16%	RETENCIONES
1143970484	YENI ZAPATA - FUNERARIA	\$ 13	0.08%	RETENCIONES
16655668	JOSE GARZON - MANTENIMIENTO	\$ 45	0.27%	RETENCIONES
16757368	CARLOS MARIO VARGAS RIOS	\$ 4,969	29.61%	RETENCIONES
67003754	ADRIANA FINLAY - ABOGADA	\$ 88	0.52%	RETENCIONES
800197268	DIRECCION IMPUESTOS Y ADUANAS NACIO	\$ 11,544	68.78%	RETENCIONES
830044858	PC COM S.A CALI	\$ 81	0.49%	RETENCIONES
900795432	AMBULANCIAS DEVAL SAS	\$ 17	0.10%	RETENCIONES
TOTAL IMPUESTOS ASUMIDOS		\$ 16,784	100%	



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA #	41.3	INFORMACION DE IMPUESTOS GASTOS DIVERSOS		
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
800197268	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	\$ 8,315	100.00%	MULTAS Y SANCIONES
TOTAL IMPUESTOS GASTOS DIVERSOS		\$ 8,315	100%	

NOTA #	41.4	INFORMACION DE GASTOS NO DEDUCIBLES		
NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
890303841	HOSPITAL SAN JUAN DE DIOS	\$ 105,238	46.74%	NO DEDUCIBLE
900226715	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	\$ 26,653	11.84%	NO DEDUCIBLE
901021565	EMSSANAR EPS SAS	\$ 26,308	11.69%	NO DEDUCIBLE
800197268	DIRECCION IMPUESTOS Y ADUANAS NACIO	\$ 15,897	7.06%	NO DEDUCIBLE
1144057545	RIVERA MUÑOZ HERNAN	\$ 14,111	6.27%	NO DEDUCIBLE
815005012	SERVICIOS INTEGRADOS DE SALUD	\$ 6,478	2.88%	NO DEDUCIBLE
23498320	VILLAMIL PEÑA SANDRA PIEDAD	\$ 6,458	2.87%	NO DEDUCIBLE
800197601	ANGIOGRAFIA DE OCCIDENTE S.A.	\$ 5,770	2.56%	NO DEDUCIBLE
55176081	YANIRA SANTA JOVEN-MANTENIMEINTO	\$ 4,504	2.00%	NO DEDUCIBLE
94396098	RIVERA GALLEGO HERNAN	\$ 2,769	1.23%	NO DEDUCIBLE
900062327	Centro Medico Salud Vital SAS	\$ 2,746	1.22%	NO DEDUCIBLE
1115084380	AGUIRRE GIRALDO STEFANY	\$ 1,668	0.74%	NO DEDUCIBLE
800155000	HOSPITAL SAN AGUSTIN	\$ 1,441	0.64%	NO DEDUCIBLE
900517932	MEDIVALLE SF SAS	\$ 713	0.32%	NO DEDUCIBLE
830019189	LATAM AIRLINES GROUP S.A COLOMBIA	\$ 556	0.25%	NO DEDUCIBLE
890399011	MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	\$ 490	0.22%	NO DEDUCIBLE
1112129022	CRISTIAN FERNANDO RAMIREZ GAVIRIA	\$ 466	0.21%	NO DEDUCIBLE
830122566	COLOMBIA TEL SA ESP-MOVISTAR	\$ 440	0.20%	NO DEDUCIBLE
890306215	CRUZ ROJA COLOMBIANA	\$ 436	0.19%	NO DEDUCIBLE
900477900	TREBOL JURIDICO	\$ 375	0.17%	NO DEDUCIBLE
805000427	COOMEVA	\$ 335	0.15%	NO DEDUCIBLE
800251440	SANITAS SAS	\$ 253	0.11%	NO DEDUCIBLE
31995084	CLAUDIA MARIA AGUIRRE IDROBO	\$ 158	0.07%	NO DEDUCIBLE
830003564	FAMISANAR SAS	\$ 55	0.02%	NO DEDUCIBLE
811034562	LA RECETA Y CIA SAS	\$ 54	0.02%	NO DEDUCIBLE
805000253	PRIMAX/ GLOBOLLANTAS LTDA	\$ 51	0.02%	NO DEDUCIBLE
6198607	CARLOS PRADO MARULANDA - MEDICO	\$ 44	0.02%	NO DEDUCIBLE
900498326	MES SOLUCIONES HCQC S.A.S	\$ 44	0.02%	NO DEDUCIBLE
16232742	SANTA FRANCO DIEGO ALEXANDER	\$ 43	0.02%	NO DEDUCIBLE
72177046	SERNA MANOTAS HUMBERTO ALFONSO	\$ 41	0.02%	NO DEDUCIBLE
900156095	OPERADORES DE ESTACIONES	\$ 40	0.02%	NO DEDUCIBLE
890900608	ALMACENES EXITO S A	\$ 29	0.01%	NO DEDUCIBLE
900316197	GREEN SAS	\$ 29	0.01%	NO DEDUCIBLE
900542182	INVERSIONES ESCOBAR VELEZ Y CIA	\$ 29	0.01%	NO DEDUCIBLE
900527622	FARO COCINA Y TRAGOS S.A.S	\$ 29	0.01%	NO DEDUCIBLE
1112762632	ROMERO GARCIA MARLY YULIANA	\$ 26	0.01%	NO DEDUCIBLE
1083872578	MANDIOKA / BARRIOS SANDRA	\$ 25	0.01%	NO DEDUCIBLE
29047046	ALBA INES JIMENEZ DE ESCUDERO	\$ 23	0.01%	NO DEDUCIBLE
800253106	CAUCASECO S.A	\$ 20	0.01%	NO DEDUCIBLE
830513729	COMBUSTIBLES DE COLOMBIA	\$ 20	0.01%	NO DEDUCIBLE
900259991	SANTA MONICA S.A	\$ 20	0.01%	NO DEDUCIBLE
900480569	JERONIMO MARTINS COLOMBIA SAS	\$ 18	0.01%	NO DEDUCIBLE
800038947	ANILLANDO CALI LTDA	\$ 16	0.01%	NO DEDUCIBLE
806014415	CREPES CARTAGENA SA	\$ 13	0.01%	NO DEDUCIBLE
900441535	CORPORACION DE RESTAURANTES S.A.S.	\$ 13	0.01%	NO DEDUCIBLE
900163982	PREMIOS Y PROMOCIONES E.U.	\$ 12	0.01%	NO DEDUCIBLE
31376548	ANA CRISTINA ASPRILLA GARCES	\$ 12	0.01%	NO DEDUCIBLE
800230546	SERVINCLUIDOS-REST LA VITROLA	\$ 12	0.01%	NO DEDUCIBLE
900407432	L&C SAS	\$ 11	0.00%	NO DEDUCIBLE
41953938	VALENCIA GONZALEZ LUZ ADRIANA	\$ 10	0.00%	NO DEDUCIBLE
900491889	MASSER S A S	\$ 10	0.00%	NO DEDUCIBLE
900905887	EL GRINGO SAS	\$ 10	0.00%	NO DEDUCIBLE



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

900276962	KOBA COLOMBIA S.A.S.	\$	10	0.00%	NO DEDUCIBLE
111111111	PERSONA NATURAL	\$	9	0.00%	NO DEDUCIBLE
1115191258	MORENO VELASQUEZ CRISTIAN MAURICIO	\$	8	0.00%	NO DEDUCIBLE
14972967	ORLANDO LOPEZ - TIN LASER	\$	8	0.00%	NO DEDUCIBLE
87027372	HELDER NARVAEZ FLOREZ	\$	7	0.00%	NO DEDUCIBLE
901125419	FERRETERIA LA CUARTA ALEX HORUS SAS	\$	6	0.00%	NO DEDUCIBLE
901425524	GRUPO GASTRONOMICO DEL VALLE	\$	6	0.00%	NO DEDUCIBLE
800140931	DISTRIBUIDORA FULLER S.A.S.	\$	6	0.00%	NO DEDUCIBLE
29107718	RIVERA GALLEGO IVONNE	\$	6	0.00%	NO DEDUCIBLE
900376423	RESTAURANTE TORTELLI SAS	\$	6	0.00%	NO DEDUCIBLE
31426441	VALENCIA SANCHEZ LUZ NELLY	\$	5	0.00%	NO DEDUCIBLE
830011670	COPSERVIR LTDA	\$	5	0.00%	NO DEDUCIBLE
16856828	JUAN CARLOS SERRANO GIL	\$	4	0.00%	NO DEDUCIBLE
94151047	URREA TEGUE MARCO AURELIO	\$	4	0.00%	NO DEDUCIBLE
901237701	ACOSTA CRUZ S.A.S	\$	4	0.00%	NO DEDUCIBLE
1006050359	BRYAN QUIROZ - PARQUEADERO SAN NICO	\$	3	0.00%	NO DEDUCIBLE
901639624	MALVEC SAS	\$	3	0.00%	NO DEDUCIBLE
1118291892	JUAN GIRALDO - CASAKOL	\$	3	0.00%	NO DEDUCIBLE
1144207152	SANTACRUZ MEJIA DAVID SANTIAGO	\$	3	0.00%	NO DEDUCIBLE
900943243	DOLLAR CITY - SURAMERICA COMERCIAL	\$	2	0.00%	NO DEDUCIBLE
830054539	FIDEICOMISO P.A.	\$	2	0.00%	NO DEDUCIBLE
830005452	ZYROPE CAFE BAR	\$	2	0.00%	NO DEDUCIBLE
	TOTAL NO DEDUCIBLE	\$	225,136	100%	

NOTA # 42 IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

	2024	2023	VAR %
IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO - CALI	\$ 2	\$ 10	-80%
IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO - CARTAGO	\$ -	\$ 10	-10%
	<u>\$ 2</u>	<u>\$ 20</u>	<u>-90%</u>

NOTA # 42.1 INFORMACION DE IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO

ES UN IMPUESTO DE CARÁCTER TERRITORIAL DONDE SE GRAVAN LOS INGRESOS OBTENIDOS POR MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS EN ESE TERRITORIO (MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI), LOS VALORES A CANCELAR DURANTE LOS DOS PERIODOS OBECEDE A QUE LAS FACTURAS QUE GENERAMOS SON POR SERVICIOS DE LA SALUD HUMANOS CON INTERNACION Y OTROS SERVICIOS DE LA SALUD HUMANA, QUE ESTAN EXCLUIDOS DEL IMPUESTOS EN ESTA MUNICIPALIDAD

NOTA # 43 INTERESES RECIBIDOS

	2024	2023	VAR %
INGRESOS POR INTERESES RECIBIDOS	\$ 29	\$ 97	-70%
	<u>\$ 29</u>	<u>\$ 97</u>	<u>-70%</u>

NOTA # 43.1 INFORMACION DE INGRESOS RECIBIDOS POR INTERESES

NIT	ENTIDAD	SALDO	%	OBSERVACIONES
860002964	BANCO DE BOGOTA	\$ 27	93.10%	INTERESES RECIBIDOS
860035827	BANCO AVILLAS	\$ 2	6.90%	INTERESES RECIBIDOS
	TOTAL DE INGRESOS RECIBIDOS POR INTERESES	\$ 29	100%	

NOTA # 44 OTROS INGRESOS DIVERSOS

	2024	2023	VAR %
APROVECHAMIENTOS	\$ 44,370	\$ -	1479679%
SOBRANTES EN CAJA	\$ 21	\$ -	21%
AJUSTE AL PESO	\$ 5	\$ 3	67%
	<u>\$ 44,396</u>	<u>\$ 3</u>	<u>147967%</u>



MEDICOS ESPECIALISTAS UNIDOS SAS
NIT 901.218.138 - 3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2.023
VIGILADO SUPERSALUD
VALORES EXPRESADOS EN MILES DE PESOS

NOTA # 45 IMPUESTOS DE RENTA

	2024	2023	VAR %
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 141,162	\$ 280,206	-50%
	<u>\$ 141,162</u>	<u>\$ 280,206</u>	<u>-50%</u>

NOTA # 45.1 INFORMACION DEL IMPUESTO DE RENTA					
Descripción	contable	debitos	creditos	fiscal	
ACTIVOS	\$ 10,324,848	\$ -	\$ -	\$ -	10,324,848
PASIVO	\$ 9,043,921	\$ -	\$ -	\$ -	9,043,921
PATRIMONIO	\$ 1,393,074	\$ -	\$ -	\$ -	1,393,074
INGRESOS	\$ 6,391,814	\$ -	\$ -	\$ -	6,391,814
GASTOS	\$ 3,007,374	\$ 515,468	\$ -	\$ -	2,491,906
COSTOS DE VENTAS	\$ 3,496,586	\$ -	\$ -	\$ -	3,496,586
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	\$ -112,145	\$ 515,468	\$ -	\$ -	403,323

IMP SOBRE LA RENTA LIQUIDA 35% \$ 141,163

NOTA # 46 UTILIDAD DEL EJERCICIO

El ejercicio de enero a Diciembre de 2024 arroja una Perdida Neta : **\$ -112,145**

NOTA # 47 APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros fueron autorizados para su divulgacion por el representante legal Y van a ser puestos en consideracion en la asamblea de accionistas

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

HERNAN RIVERA MUÑOZ
Representante Legal

CRISTIAN ANDRES VASQUEZ SANCHEZ
Revisor Fiscal
T.P. 86.732 - T

RICARDO MARIN ESPAÑA
Contador Publico
T.P. 195.595 - T