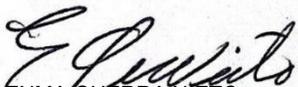
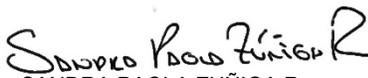


IPS DOMICILIARIA SAS
NIT, 900.278.648-0
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023
(Valores expresados en pesos)

INGRESOS	NOTA	2024	2023	VARIACIONES
OPERACIONALES		\$ 7,505,131,968.00	\$ 7,726,800,000.00	-\$ 221,668,032.00
Servicios Sociales y de Salud	15	\$ 7,549,725,385.00	\$ 8,159,525,000.00	-\$ 609,799,615.00
Devoluciones		-\$ 44,593,417.00	-\$ 432,725,000.00	\$ 388,131,583.00
COSTO DE VENTAS		\$ 5,055,824,750.30	\$ 4,832,453,290.24	\$ 223,371,460.06
Servicios Sociales y de Salud	16	\$ 5,055,824,750.30	\$ 4,832,453,290.24	\$ 223,371,460.06
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		\$ 2,449,307,217.70	\$ 2,894,346,709.76	-\$ 445,039,492.06
GASTOS				
DE ADMINISTRACION		\$ 1,545,360,207.93	\$ 1,000,826,000.00	\$ 544,534,207.93
Gastos de Administracion	17	\$ 1,545,360,207.93	\$ 1,000,826,000.00	\$ 544,534,207.93
Gastos de Ventas		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 903,947,009.78	\$ 1,893,520,709.76	-\$ 989,573,699.98
NO OPERACIONALES				
INGRESOS NO OPERACIONALES		\$ 111,801,188.42	\$ 2,000.00	\$ 111,799,188.42
Diversos	19	\$ 111,801,188.42	\$ 2,000.00	\$ 111,799,188.42
GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 445,922,251.72	\$ 248,332,000.00	\$ 197,590,251.72
Gastos Financieros	18	\$ 337,967,251.72	\$ 248,332,000.00	\$ 89,635,251.72
Impuesto de Renta año 2020		\$ 107,955,000.00	\$ 0.00	\$ 107,955,000.00
UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 569,825,946.48	\$ 1,645,190,709.76	-\$ 1,075,364,763.28



ENMA GUERRA NIETO
 C.C. 30.704.556 DE PASTO
 Representante Legal.



SANDRA PAOLA ZUÑIGA R
 Contadora publica
 TP. 243325-T



ELPIDIA GUTIERREZ A,
 Revisor Fiscal
 TP. 213581 - T

IPS DOMICILIARIA SAS
NIT, 900.278.648-0
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023
 (Valores expresados en pesos)

ACTIVO	NOTA	2023	2023	VARIACIONES
CORRIENTE		\$ 6,504,819,184.18	\$ 5,515,626,275.30	\$ 989,192,908.88
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO		\$ 56,381,474.61	\$ 622,355,105.03	-\$ 565,973,630.42
Caja General		\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
Bancos Cuenta Corrientes Moneda Nacional	3	\$ 56,381,474.61	\$ 622,355,105.03	-\$ 565,973,630.42
DEUDORES DEL SISTEMA-VALOR NOMINAL		\$ 6,376,108,657.33	\$ 4,214,948,953.00	\$ 2,161,159,704.33
Cuentas por Cobrar por Prestacion de Servicios	4	\$ 6,376,108,657.33	\$ 4,214,948,953.00	\$ 2,161,159,704.33
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS		\$ 77,659,183.18	\$ 0.00	\$ 77,659,183.18
Carlos Erneto Guerra Nieto	4	\$ 77,659,183.18	\$ 0.00	\$ 77,659,183.18
DEUDORES VARIOS		\$ 60,123,642.51	\$ 3,248,217.27	\$ 56,875,425.24
Fondo de Inversion	4	\$ 123,642.51	\$ 3,248,217.27	-\$ 3,124,574.76
Juzgado Enargos		\$ 60,000,000.00	\$ 0.00	\$ 60,000,000.00
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		\$ 422,303,984.50	\$ 675,074,000.00	-\$ 252,770,015.50
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	4	\$ 422,303,984.50	\$ 675,074,000.00	-\$ 252,770,015.50
PROVISION DE CARTERA		-\$ 497,923,969.95	\$ 0.00	-\$ 497,923,969.95
Nueva EPS	5	-\$ 497,923,969.95	\$ 0.00	-\$ 497,923,969.95
INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS		\$ 10,166,212.00	\$ 0.00	\$ 10,166,212.00
Otros Materiales	6	\$ 10,166,212.00	\$ 0.00	\$ 10,166,212.00
NO CORRIENTE		\$ 171,453,576.95	\$ 224,610,285.84	-\$ 53,156,708.89
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		\$ 112,445,568.95	\$ 169,471,885.84	-\$ 57,026,316.89
COSTO HISTORICO		\$ 144,910,282.11	\$ 237,695,691.58	-\$ 92,785,409.47
Propiedad, planta y equipo	7	\$ 144,910,282.11	\$ 237,695,691.58	-\$ 92,785,409.47
DEPRECIACION ACUMULADA		-\$ 32,464,713.16	-\$ 68,223,805.74	\$ 35,759,092.58
Propiedad, planta y equipo	7	-\$ 32,464,713.16	-\$ 68,223,805.74	\$ 35,759,092.58
OTROS ACTIVOS AL COSTO		\$ 59,008,008.00	\$ 55,138,400.00	\$ 3,869,608.00
Programas y Aplicaciones Informaticas	8	\$ 59,008,008.00	\$ 55,138,400.00	\$ 3,869,608.00
TOTAL ACTIVO		\$ 6,676,272,761.13	\$ 5,740,236,561.14	\$ 936,036,199.99
PASIVO				
CORRIENTE		\$ 1,408,527,492.09	\$ 530,356,586.64	\$ 878,170,905.45
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO		\$ 65,813,426.14	\$ 51,512,676.82	\$ 14,300,749.32
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	\$ 65,813,426.14	\$ 51,512,676.82	\$ 14,300,749.32
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	10	\$ 1,294,714,065.95	\$ 356,764,180.00	\$ 937,949,885.95
PASIVOS ESTIMADOS	11	\$ 48,000,000.00	\$ 12,870,000.00	\$ 35,130,000.00
			\$ 109,209,729.82	-\$ 109,209,729.82
NO CORRIENTE		\$ 1,149,172,981.56	\$ 660,109,554.73	\$ 489,063,426.83
FINANCIAMIENTO A LARGO PLAZO	13	\$ 745,816,391.23	\$ 660,109,554.73	\$ 85,706,836.50
CUENTAS POR PAGAR A PARTICULARES	12	\$ 403,356,590.33	\$ 0.00	\$ 403,356,590.33
TOTAL PASIVO		\$ 2,557,700,473.65	\$ 1,190,466,141.37	\$ 1,367,234,332.28

PATRIMONIO				
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 500,000,000.00	\$ 500,000,000.00	\$ 0.00
CAPITAL AUTORIZADO		\$ 500,000,000.00	\$ 500,000,000.00	\$ 0.00
CAPITAL SUSCRITO POR PAGAR	14	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 569,825,946.48	\$ 1,645,190,709.76	-\$ 1,075,364,763.28
RESULTADO DE EJERCICIO ANTERIOR		\$ 3,048,746,341.00	\$ 2,404,579,710.01	\$ 644,166,630.99
TOTAL PATRIMONIO		\$ 4,118,572,287.48	\$ 4,549,770,419.77	-\$ 431,198,132.30
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 6,676,272,761.13	\$ 5,740,236,561.14	\$ 936,036,199.99


ENMA GUERRA NIETO
C.O. 30.704.556 DE PASTO
Representante Legal.


SANDRA PAOLA ZUÑIGA R
Contadora publica
TP. 243325-T


EEPIDIA GUTIERREZ A,
Revisor Fiscal
TP. 213581 - T

NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 30 DEL 2024 (Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La empresa IPS DOMICILIARIA S.A.S, es una empresa jurídica de derecho privado, con matrícula mercantil No. 124315-16 del 14 de abril de 2009 y con Nit 900.278.648-0 con domicilio en Pasto Nariño, está constituida por tiempo Indefinido.

Tiene su domicilio principal en la ciudad de San Juan de Pasto, departamento de Nariño, en la CARRERA 38 No. 18-90 Barrio Palermo.

Su objeto social prestar servicios de salud domiciliaria principalmente de baja complejidad, servicios de mediana y servicios de alta complejidad de manera domiciliaria, en el departamento de Nariño.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La empresa IPS DOMICILIARIA S.A.S los estados financieros, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Igualmente, IPS DOMICILIARIA S.A.S aplica en sus registros contables la Resolución Número 001474 de Octubre 23 del 2009 y la Resolución 001646 de Noviembre 25 del 2009 en relación al nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada y Empresas que prestan Servicios de Transporte Especial de Paciente.

En Noviembre del 2016 la Superintendencia Nacional de Salud emitió la Circular Externa 016 la cual realiza adiciones, modificaciones y eliminaciones a la Circular Única 047 de 2007 en lo relacionado con información financiera.

Los Estados Financieros y sus notas corresponden al periodo comprendido entre el 01 de enero de 2024 al 30 Diciembre del mismo año.

2.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Los saldos presentados de estas cuentas en el Estado de la Situación Financiera incluyen el efectivo, los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo.

Se llevan sus registros contables en moneda de presentación representada por el peso colombiano. El efectivo y equivalente de efectivo se medirá inicial y posteriormente por su valor razonable que corresponde a su valor nominal

El efectivo y su equivalente está compuesto por las siguientes categorías:

- Caja general
- Bancos cuenta corriente
- Bancos cuenta de ahorros

2.2. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costo.

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de IPS DOMICILIARIA SAS, asimiladas bajo Normas Internacionales de Información Financiera como un activo financiero, dado que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro. En consecuencia, incluye:

- Clientes Nacionales
- Anticipo a trabajadores
- Préstamos a socios y accionistas
- Anticipo de Impuestos y Contribuciones y/o saldos a favor
- Deudores Varios

2.3. Provisión de Cartera

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados cuyos cobros son fijos o determinables, que no se negocian en un mercado activo, por los que la empresa no tiene intención de venderlos inmediatamente o en un futuro próximo y que no tienen riesgos de recuperación diferentes a su deterioro crediticio.

El deterioro para cuentas por cobrar se establece si existe evidencia objetiva de que la empresa no podrá cobrar todos los montos de las deudas de acuerdo con los términos originales de la operación.

El deterioro es determinado sobre la base de evaluaciones internas de riesgo de crédito y contraparte. El deterioro para cuentas por cobrar se registra con cargo a resultados del ejercicio en que se determine su necesidad.

En opinión de la Gerencia General, este procedimiento permite estimar razonablemente el deterioro, con la finalidad de cubrir adecuadamente el riesgo de pérdida en las cuentas por cobrar; aunque en el sector salud, la recuperación de cartera muchas veces se realiza sobre la cartera ya provisionada, en cuyo caso se convertiría en ingresos no operacionales de otras vigencias.

2.4. Inventarios

Los inventarios se clasifican de la siguiente manera:

- Suministros para ser consumidos en la prestación de servicios de salud.

Los inventarios se valoran por el menor entre el costo y el valor neto de realización. El costo se determina usando el método de costo promedio ponderado.

2.5. Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo, se registra al costo de adquisición, fabricación o construcción; el cual incluye los costos y gastos necesarios para dejar el activo en condiciones de utilización.

La depreciación se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con los años de vida útil estimados de los respectivos activos.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos fijos se cargan a resultados y en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

2.6. Obligaciones Financieras a Corto Plazo

Los pasivos financieros alcanzados por la sección 11 y 12 se clasifican como pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados, préstamos y cuentas por pagar. La entidad determina la clasificación de los pasivos financieros al momento de su reconocimiento inicial.

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable más los costos de transacción directamente atribuibles, para los préstamos y cuentas por pagar. Los pasivos financieros de la entidad incluyen cuentas por pagar comerciales, préstamos y otras cuentas por pagar.

2.7. Beneficios a los empleados

A la fecha de realización de este documento la empresa cuenta tanto con beneficios a empleados con características de corto plazo.

Los beneficios a empleados de corto plazo son aquellos beneficios (distintos a los beneficios por terminación) cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios. Estos beneficios se encuentran reconocidos por la compañía a una base no descontada y son reconocidos como gastos a medida que el servicio es recibido.

2.8. Ingresos Operacionales

Se miden por el valor razonable, y se registra por los servicios prestados a los usuarios, netos de descuentos comerciales, y del impuesto al valor agregado. La empresa reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos en la transacción, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la empresa.

Reconocimientos de ingresos costos y gastos Los ingresos provenientes de los servicios se reconocen en el momento de la prestación de los mismos, los costos y gastos se contabilizan sobre la base de causación.

2.9. Costos y Gastos

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de causación. Los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios de salud a los cuales se realizan a través contratación con proveedores Nacionales, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la empresa. Los gastos operacionales de administración corresponden a los relacionados directamente con la dirección, planeación y organización, para el desarrollo normal de la actividad operativa, incluyendo las operaciones y transacciones de las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa y salud.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El saldo disponible con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	31-dic-24	31-dic-23
Bancos Cuentas Corrientes Moneda Nacional	\$ 46,800,891.88	\$ 605,080,017.26
Bancos Cuentas Ahorros Moneda Nacional	\$ 9,580,582.73	\$ 17,275,087.77
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 56,381,474.61	\$ 622,355,105.03

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de IPS DOMICILIARIA S.A.S, incluidas las comerciales. El saldo de los deudores con corte al 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

DEUDORES AL SISTEMA - VALOR NOMINAL	31-dic-24	31-dic-23
Nueva EPS	\$ 6,361,390,192.33	\$ 4,210,092,261.00
Seguros de Vida Suramericana	\$ 14,718,465.00	\$ 4,856,692.00
TOTAL DEUDORES AL SISTEMA - VALOR NOMINAL	\$ 6,376,108,657.33	\$ 4,214,948,953.00
DEUDORES VARIOS	31-dic-24	31-dic-23
Fondo de Inversion Bancolombia	\$ 123,642.51	\$ 3,248,217.27
Juzgado	\$ 60,000,000.00	\$ 0.00
TOTAL DEUDORES VARIOS	\$ 60,123,642.51	\$ 3,248,217.27
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	31-dic-24	31-dic-23
Impuesto de Renta y Complementario	\$ 99,257,000.00	\$ 32,529,000.00
Rete Fuente	\$ 315,012,608.00	\$ 560,829,992.00
Autoretencion	\$ 8,034,376.50	\$ 82,014,000.00
TOTAL ACTIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 422,303,984.50	\$ 675,372,992.00

NOTA 5. PROVISION DE CARTERA

El saldo de provisión de cartera con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

PROVISION DE CARTERA	31-dic-24	31-dic-23
Provision de Cartera NEPS	-\$ 497,923,969.95	\$ 0.00
TOTAL PROVISION DE CARTERA	-\$ 497,923,969.95	\$ 0.00

NOTA 6. INVENTARIOS

El saldo de los inventarios para la prestación de servicios, con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS	31-dic-24	31-dic-23
Materiales Medicos Quirurgico	\$ 10,166,212.00	\$ 0.00
TOTAL INVENTARIOS	\$ 10,166,212.00	\$ 0.00

NOTA 7. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El saldo de propiedad planta y equipo y depreciación acumulada con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	31-dic-24	31-dic-23
Equipo de Oficina-Muebles y Enseres	\$ 27,370,136.67	\$ 17,010,136.67
Equipo de Computacion-Equipos de Procedimientos de Datos	\$ 69,460,294.14	\$ 64,836,041.12
Equipo de Computacion y Comunicación-Equipos de Telecomunicacion	\$ 0.00	\$ 10,315,817.54
Equipo de Computacion y Comunicación-Equipos de Radio	\$ 0.00	\$ 349,900.00
Equipo Medico Cientifico-Equipos de Apoyo Diagnostico	\$ 48,079,851.30	\$ 19,123,475.85
Equipo Instrumental	\$ 0.00	\$ 668,913.18
Equipo Medico Cientifico-Equipo de Apoyo Terapeutico	\$ 0.00	\$ 21,544,114.41
Equipo de Transporte Terrestre-Autos, camionetas y Camperos	\$ 0.00	\$ 95,875,825.81
Equipo de Transporte Terrestre-Otro Equipo de Transporte	\$ 0.00	\$ 7,971,467.00
Mejoras en Propiedad Ajena	\$ 0.00	\$ 0.00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 144,910,282.11	\$ 237,695,691.58
(MENOS) DEPRECIACION ACUMULADA	31-dic-24	31-dic-23
Propiedad, Planta y Equipo	-\$ 32,464,713.16	-\$ 68,223,805.74
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 32,464,713.16	-\$ 68,223,805.74

NOTA 8. ACTIVOS INTANGIBLES

El saldo de activos intangibles acumulada con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

ACTIVOS INTANGIBLES - PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	31-dic-24	31-dic-23
Programas y Aplicaciones Informaticas	\$ 59,008,008.00	\$ 55,138,400.00
TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES	\$ 59,008,008.00	\$ 55,138,400.00

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR AL COSTO

El saldo de cuentas por pagar al costo con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	31-dic-24	31-dic-23
Proveedores Nacionales-Bienes y Servicios		
Amanecer Medico	\$ 0.00	\$ 0.00
Laboratorio de Especialidades Clinizad S.A.S	\$ 1,804,000.00	\$ 1,733,800.00
Seguros Generales Suramericana S,A,	\$ 8,535,662.00	\$ 17,214,748.00
Agencia de Seguros Santa Maria Perez LTDA.	\$ 0.00	\$ 365,217.00
Alarmas Thalamo LTDA	\$ 225,201.00	\$ 412,000.00
Glicol & CIA S.A.S	\$ 375,800.00	\$ 1,042,214.00
AM PM 24 SAS	\$ 56,000.00	\$ 0.00
Genospi SAS	\$ 0.00	\$ 4,512,538.00
Megafarma de Colombia	\$ 6,445,641.00	\$ 0.00
Biotech Sales SAS	\$ 10,166,212.00	\$ 0.00
Salvi LTDA	\$ 214,400.00	\$ 796,800.00
20S Agencia SAS	\$ 738,000.00	\$ 0.00
Erenia Josefina Realpe	\$ 2,703,431.00	\$ 0.00
Sterilize Servicio SAS	\$ 121,510.90	\$ 0.00
Asociacion Colombiana de Instituciones de Salud Domiciliaria	\$ 4,907,000.00	\$ 2,030,000.00
Ingenieria y Diseño Construccion y Operación IDCO	\$ 4,886,700.00	\$ 4,654,000.00
Instituto Departamental de Salud de Nariño	\$ 19,766,918.56	\$ 0.00
Arrendamiento	\$ 600,000.00	\$ 0.00
Technedic S.A.S	\$ 4,266,949.68	\$ 6,309,000.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	\$ 65,813,426.14	\$ 39,070,317.00

NOTA 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El saldo de beneficios a los empleados con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	31-dic-24	31-dic-23
Sueldos	\$ 267,065,600.37	0
Aportes a Riesgos Labotales	\$ 3,645,000.00	\$ 1,823,500.00
Honorarios	\$ 770,554,659.50	\$ 349,389,230.00
Aportes a Entidades de Salud	\$ 5,980,700.00	\$ 2,991,400.00
Aportes a Fiondos de Pensiones	\$ 23,500,200.00	\$ 11,762,100.00
Aportes a Cajas de compensacion	\$ 5,901,800.00	\$ 2,991,400.00
Cesantias	\$ 77,847,688.86	\$ 76,850,409.00
Intereses sobre Cesantias	\$ 9,341,722.66	\$ 8,669,959.06
Prima de Servicios	\$ 79,761,939.19	\$ 0.00
Vacaciones	\$ 51,114,755.37	\$ 23,938,130.21
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1,294,714,065.95	\$ 478,416,128.27

NOTA 11. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

El saldo de cuentas por pagar de impuestos gravámenes y tasas con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	31-dic-24	31-dic-23
Declaracion de Renta año 2021	\$ 48,000,000.00	\$ 0.00
Retencion en la Fuente por Arrendamiento	\$ 0.00	\$ 115,000.00
Retencion en la Fuente por Honorarios	\$ 0.00	\$ 5,005,000.00
Autoretencion	\$ 0.00	\$ 7,750,000.00
TOTALIMPUESTOS GRAVAMENES Y TASA	\$ 48,000,000.00	\$ 12,870,000.00

NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS

El saldo de cuentas por pagar a terceros con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS	31-dic-24	31-dic-23
Cuentas por pagar a particulares	\$ 403,356,590.33	\$ 0.00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A TERCEROS	\$ 403,356,590.33	\$ 0.00

NOTA 13. OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

El saldo de cuentas por pagar de Obligaciones Financieras con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	31-dic-24	31-dic-23
Banco de Bogota Credito No. 00453962659	\$ 50,391,861.10	\$ 44,561,612.34
Banco de Bogota Credito No. 005589969346	\$ 43,737,290.26	\$ 60,025,151.64
Banco de Bogota Credito No. 4575420110917801	\$ 12,262,259.00	\$ 0.00
Bancolombia Credito No. 8790096229	\$ 0.00	\$ 10,938,295.00
Bancolombia Credito No. 8790096253	\$ 0.00	\$ 419,239,606.75
Bancolombia Credito No. 8790097917	\$ 0.00	\$ 107,230,268.00
Bancolombia Credito No. 8790099894	\$ 36,025,441.00	\$ 0.00
Bancolombia Credito No. 8790099893	\$ 354,968,294.95	\$ 0.00
Bancolombia Tarjeta de Credito No. 5474800437254872	\$ 12,256,655.00	\$ 10,707,914.00
Bancolombia Tarjeta de Credito No. 4099850323748584	\$ 12,191,138.00	\$ 7,406,707.00
Bancolombia Tarjeta de Credito No. 5474800395688376	\$ 12,250,415.00	\$ 0.00
Banco de Occidente Credito Leasing No. 180-160351	\$ 111,800,000.00	\$ 0.00
Banco de Occidente Sobregiro	\$ 58,986,145.68	\$ 0.00
Banco de Occidente Tarjeta de Credito No. 512835-01-048276948	\$ 40,946,891.24	\$ 0.00
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$ 745,816,391.23	\$ 660,109,554.73

NOTA 14. PATRIMONIO

El saldo de patrimonio con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye:

PATRIMONIO	31-dic-24	31-dic-23
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 500,000,000.00	\$ 500,000,000.00
Capital Autorizado	\$ 500,000,000.00	\$ 500,000,000.00
Capital Suscrito por Pagar	\$ 0.00	\$ 0.00
Utilidades del Ejercicio	\$ 569,825,946.48	\$ 1,645,190,709.76
Utilidades o Excedentes Acumulados	\$ 3,048,746,341.00	\$ 2,404,579,710.01
TOTAL PATRIMONIO	\$ 4,118,572,287.48	\$ 4,549,770,419.77

NOTA 15. INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de los ingresos operacionales corresponde a las ventas realizadas por los servicios del objeto principal de la empresa enmarcados en la atención domiciliaria a pacientes remitidos directamente por NEPS (Mercado Asegurado)

INGRESOS OPERACIONALES	31-dic-24	31-dic-23
Servicios Sociales y de Salud		
Nueva EPS	\$ 7,471,822,348.00	\$ 8,103,862,553.00
Seguros de Vida Suramericana S.A.	\$ 74,817,067.00	\$ 55,662,447.00
Evaluacion Medico Ocupacional	\$ 3,085,970.00	\$ 55,662,447.00
(-) DEVOLUCIONES	-\$ 44,593,417.00	-\$ 432,725,000.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 7,505,131,968.00	\$ 7,782,462,447.00

NOTA 16. COSTOS DE VENTAS

El saldo de los costos de ventas que corresponden a los servicios del objeto principal de la empresa enmarcados en la atención domiciliaria a pacientes.

COSTO DE VENTAS Y/O PRESTACION DE SERVICIOS	31-dic-24	31-dic-23
Servicios Sociales y de Salud	\$ 5,055,824,750.30	\$ 4,832,453,290.24
TOTAL COSTO DE VENTAS Y/O PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 5,055,824,750.30	\$ 4,832,453,290.24

NOTA 17. GASTOS OPERACIONALES

Erogaciones indirectas en operaciones de apoyo como lo son gasto de nómina administrativa, insumos administrativos como papelería, útiles de oficina, alimentación y transporte.

GASTOS ADMINISTRATIVOS Y VENTAS	31-dic-24	31-dic-23
Sueldos y Salarios	\$473,670,735.16	\$366,880,863.04
Honorarios	\$ 343,458,720.00	\$ 333,374,667.00
Impuestos	\$ 0.00	\$ 1,742,150.00
Arrendamientos	\$ 107,995,654.40	\$ 105,158,996.40
Contribuciones y afiliaciones	\$ 10,064,854.00	\$ 5,222,986.00
Seguros	\$ 8,842,927.00	\$ 23,096,235.81
Servicios	\$ 28,290,880.26	\$ 33,326,160.32
Gastos Legales	\$ 4,998,596.00	\$ 3,154,600.00
Mantenimiento y Adecuaciones	\$ 11,443,341.00	\$ 20,520,448.75
Adecuaciones e Instalaciones	\$ 0.00	\$ 101,420.00
Gastos de Viaje	\$ 5,333,720.00	\$ 11,374,781.00
Depreciaciones	\$ 32,464,713.16	\$ 68,223,805.74
Diversos	\$ 20,872,097.00	\$ 28,648,885.94
Provision de Cartera	\$ 497,923,969.95	\$ 0.00
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 1,545,360,207.93	\$ 1,000,826,000.00

NOTA 18. GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo de Gastos no Operacionales con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye

GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	31-dic-24	31-dic-23
Gastos Bancarios	\$ 2,235,642.01	\$ 23,410,645.50
Iva	\$ 4,906,573.56	\$ 7,856,300.00
Cuota de Manejo	\$ 0.00	\$ 1,287,500.00
Fng Anual	\$ 2,400,802.00	\$ 0.00
Comisiones	\$ 26,632,479.77	\$ 16,315,400.60
Intereses	\$ 148,778,663.75	\$ 166,719,412.17
Gravamen Movimientos Financiero	\$ 27,949,258.79	\$ 32,742,741.73
Impuesto de Renta año 2020	\$ 107,955,000.00	\$ 0.00
TOTAL GASTOS FINANCIEROS Y OTROS	\$ 320,858,419.88	\$ 248,332,000.00

NOTA 19. INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de Gastos no Operacionales con corte a 30 de Diciembre del 2024 y 2023 incluye

INGRESOS NO OPERACIONALES	31-dic-24	31-dic-23
Leasing Banco de Occidente	\$ 111,800,000.00	\$ -
ingresos Financieros	\$ 1,188.42	\$ 2,000.00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 111,800,000.00	\$ 111,800,000.00

A la fecha de cierre de los estados financieros correspondientes al año 2023, no se tiene conocimiento de reglamentaciones, disposiciones legales o algún otro evento que afecte los estados financieros correspondientes a 30 de Diciembre del año 2024 o los datos consignados en los mismos.

La implementación de la Contabilidad Internacional, basado en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) IFRS, es una obligación legal para las empresas colombianas. La empresa se encuentra posicionada en el grupo 3 de aplicación de las normas, en cumplimiento de la normatividad vigente ley 1314 de 2009 y decreto reglamentario 2496 de 2015.



ENMA GUERRA NIÑO
 C.C. 30.704.556 DE PASTO
 Representante Legal.

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

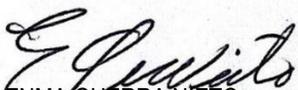
A 30 DICIEMBRE AÑO 2024.

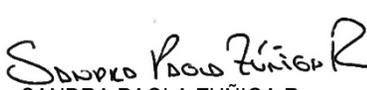
Nosotros en calidad de Representante Legal y Contador de la Empresa **IPS DOMICILIARIA SAS**, certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral, con corte al 30 de Diciembre de 2024 con sus respectivas notas, incluyendo sus correspondientes revelaciones, los cuales forman un todo indivisible.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa **IPS DOMICILIARIA SAS**; así como los Resultados de sus Operaciones y, además:

- A. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- B. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros enunciados.
- C. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- D. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- E. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas revelaciones.
- F. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los Estados Financieros o en las notas subsecuentes.

Dado en San Juan de Pasto, a los 20 días del mes de Febrero del 2025.


ENMA GUERRA NIETO
C.C. 30.704.556 DE PASTO
Representante Legal.


SANDRA PAOLA ZUÑIGA R
Contadora publica
TP. 243325-T


EFPIDA GUTIERREZ A,
Revisor Fiscal
TP. 213581 - T

CERTIFICADO DE SUFICIENCIA PATRIMONIAL Y FINANCIERA I.P.S DOMICILIARIA S.A.S.

A DICIEMBRE 2024.

De conformidad con lo dispuesto en el DECRETO 1011 de 2006 y el ARTICULO 1 de la resolución 1043 de 2006, en mi calidad de Contador Público de la institución denominada I.P.S DOMICILIARIA S.A.S. con NIT. 900.278-648-0, una vez revisados, y analizados los Estados Contables con corte a Diciembre 31 de 2024, y aplicando los indicadores de Suficiencia Patrimonial y financiera, me permito certificar:

- Que su Patrimonio total supera en mas del 50% su capital social, (según resultado de aplicar el siguiente indicador):

$$\frac{\text{PATRIMONIO TOTAL X 100}}{\text{CUENTA QUE REGISTRA EL CAPITAL FISCAL}} =$$

$$\frac{\$ 4.118.572.287.48 \text{ X } 100}{\$ 500.000.000.00} =$$

823,71%

- Que las obligaciones mercantiles vencidas en mas de 360 días, no superan el 50% del pasivo corriente, (según el resultado de aplicar el siguiente indicador)

$$\frac{\text{SUMATORIA DE LOS MONTOS DE OBLIGACIONES MERCANTILES DE MAS DE 360 DIAS X 100}}{\text{PASIVO CORRIENTE}} =$$

$$\frac{\$ 0,00 \text{ x } 100}{\$ 1.408.527.492,09}$$

0,0%

- Que las obligaciones laborales vencidas en mas de 360 días, no superan el 50% del pasivo corriente, (según el resultado de aplicar el siguiente indicador):

SUMATORIA DE LOS MONTOS DE OBLIGACIONES LABORALES DE MAS DE 360 DIAS X 100 =
PASIVO CORRIENTE

\$ 0,00
1.408.527.492,09

\$ 0,00

En consecuencia, me permito dar FE PUBLICA que la SUFICIENCIA PATRIMONIAL Y FINANCIERA de la empresa, I.P.S DOMICILIARIA S.A.S., cumple con todos los requisitos exigidos por el Decreto 1011/06 y la resolución 1043/06, los indicadores se diligenciaros con las cifras tomadas a los Estados Contables.

La presente certificación se expide a los 10 días del mes de Marzo del 2025


SANDRA PAOLA ZUÑIGA ROSALES
Contadora Publica
T.P. - 243325-T

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

243325-T

SANDRA PAOLA ZUÑIGA ROSALES
C.C. 36759634

RES. INSCRIPCIÓN 497 DEL 15/06/2018
INST UNIVERSITARIA CENTRO DE ESTUDIOS SUPERIORES MARIA GORETTI

OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA
DIRECTOR GENERAL

250455 269688




Identificación Pública S.A. 180017/0118

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 6444450 o devolverla a la UAE - Junta Central de Contadores a la Calle 96 No. 9 A - 21 Bogotá D.C

Sandra Zuñiga R.

FIRMA