INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL INTERMEDIOS
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2024 Y 31/DICIEMBRE/2023
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2024	31/12/2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	**ACTIVO CORRIENTE**					
11	**EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**	1	**42.346.220**	**59.745.975**	**- 17.399.755**	**-29,12%**
1101	**EFECTIVO**		**42.346.220**	**59.745.975**	**- 17.399.755**	**-29,12%**
110101	Caja General	1.1.	20.070.602	22.550.353	- 2.479.751	-11,00%
110104	Bancos Cuentas Corrientes - Monedas Nacional	1.2.	17.974.559	25.046.197	- 7.071.638	-28,23%
110106	Bancos Cuentas de Ahorro - Monedas Nacional	1.3.	4.301.059	10.626.508	- 6.325.449	-59,53%
110108	Cartera Colectiva Abierta	1.4.	-	1.522.917	- 1.522.917	-100,00%
13	**CUENTAS POR COBRAR**		**5.119.024.364**	**5.389.510.730**	**- 270.486.366**	**-5,02%**
1301	**DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL**	2	**6.761.703.976**	**6.557.119.596**	**204.584.380**	**3,12%**
130125	Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar	2.1.	115.778.537	125.622.282	- 9.843.745	-7,84%
130126	Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Facturacion Radicada	2.2.	6.796.618.933	6.547.637.171	248.981.762	3,80%
130133	Giro Previo Para Abono a la Cartera del Sector Salud Pendiente de Aplicar (Cr)	2.3.	- 150.693.494	- 116.139.857	- 34.553.637	29,75%
1313	**ACTIVOS NO FINANCIEROS - AVANCES Y ANTICIPOS**		**13.163.900**	**17.268.750**	**- 4.104.850**	**-23,77%**
131301	A Proveedores	2.6.	13.163.900	17.268.750	- 4.104.850	-23,77%
1314	**ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR**		**55.346.089**	**71.789.520**	**- 16.443.431**	**-22,91%**
131402	Retencion en la Fuente de Rentas y Complementarios	2.7.	55.346.089	71.789.520	- 16.443.431	-22,91%
1316	**CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO**		**180.533.334**	**181.800.000**	**- 1.266.666**	**-0,70%**
131605	Calamidad Domestica	2.8.	180.533.334	181.800.000	- 1.266.666	-0,70%
1319	**DEUDORES VARIOS**		**59.621.997**	**119.440.925**	**- 59.818.928**	**-50,08%**
131911	Otros Deudores - Prestamos a Terceros	2.9.	59.621.997	119.440.925	- 59.818.928	-50,08%
1320	**DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)**		**- 1.951.344.932**	**- 1.557.908.061**	**- 393.436.871**	**25,25%**
132001	Deterioro Deudores del Sistema al Costo	2.4.	- 1.951.344.932	- 1.557.908.061	- 393.436.871	25,25%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**5.161.370.584**	**5.449.256.705**	**- 287.886.121**	**-5,28%**
	ACTIVO NO CORRIENTE					
15	**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS**		**1.387.312.808**	**1.387.312.808**	**-**	**0,00%**
1501	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO**	4	**3.044.025.861**	**3.044.025.861**	**-**	**0,00%**
150101	Terrenos		600.000.000	600.000.000	-	0,00%
150124	Equipos de Oficinas - Muebles y Enseres		76.624.162	76.624.162	-	0,00%
150125	Equipos de Oficinas - Equipos		27.057.260	27.057.260	-	0,00%
150127	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Procesamientos de Datos		89.616.823	89.616.823	-	0,00%
150128	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Telecomunicaciones		1.459.800	1.459.800	-	0,00%
150136	Equipos Medicos Cientificos - Equipos de Urgencias		152.448.529	152.448.529	-	0,00%
150137	Equipos Medicos Cientificos - Equipos de Hospitalizacion		446.066.799	446.066.799	-	0,00%
150140	Equipos Medicos Cientificos - Apoyo Terapeutico		23.290.751	23.290.751	-	0,00%
150141	Equipos Medicos Cientificos - Servicios Ambulatorios		3.927.000	3.927.000	-	0,00%
150149	Equipos de Transporte Terrestre - Ambulancias		1.614.013.338	1.614.013.338	-	0,00%
150164	Plantas y Redes-Plantas De Generación Diésel, Gasolina y Petróleo		9.521.399	9.521.399	-	0,00%
1503	**DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO (CR)**	4.1.	**- 1.656.713.053**	**- 1.656.713.053**	**-**	**0,00%**
150302	Maquinarias y Equipos		- 22.564.952	- 22.564.952	-	0,00%
150303	Equipos de Oficinas - Muebles y Enseres		- 50.283.395	- 50.283.395	-	0,00%
150304	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Procesamientos de Datos		- 69.963.837	- 69.963.837	-	0,00%
150305	Equipos Medicos y Cientificos		- 297.086.690	- 297.086.690	-	0,00%
150307	Equipos de Transporte Terrestre - Ambulancias		- 1.214.594.186	- 1.214.594.186	-	0,00%
150310	Plantas y Redes		- 2.219.993	- 2.219.993	-	0,00%
17	**ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA**	5	**5.182.863**	**5.182.863**	**-**	**0,00%**
1701	**ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO**	5.1.	**41.156.417**	**41.156.417**	**-**	**0,00%**
170103	Programas y Aplicaciones Informaticas		41.156.417	41.156.417	-	0,00%
1703	**AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)**	5.2.	**- 35.973.554**	**- 35.973.554**	**-**	**0,00%**
170303	Programas y Aplicaciones Informaticas		- 35.973.554	- 35.973.554	-	0,00%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**1.392.495.671**	**1.392.495.671**	**-**	**0,00%**
	TOTAL ACTIVOS		**6.553.866.255**	**6.841.752.376**	**- 287.886.121**	**-4,21%**
	PASIVOS CORRIENTES					
21	**PASIVOS FINANCIEROS**	6	**1.320.859.083**	**1.629.493.837**	**- 308.634.754**	**-18,94%**
2101	**OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO**	6.1.	**739.212.275**	**468.461.315**	**270.750.960**	**57,80%**
210103	Bancos Nacionales - Creditos Financieros		208.568.108	274.999.999	- 66.431.891	-24,16%
210112	Otras Obligaciones - Particulares		530.644.167	193.461.316	337.182.851	174,29%
2105	**CUENTAS POR PAGAR AL COSTO**	6.2.	**146.560.386**	**326.234.676**	**- 179.674.290**	**-55,08%**
210501	Proveedores Nacionales de Bienes y Servicios		146.560.386	326.234.676	- 179.674.290	-55,08%
2120	**COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO**	6.3.	**435.086.422**	**834.797.846**	**- 399.711.424**	**-47,88%**
212004	Honorarios y Servicios x Pagar		36.484.000	35.826.003	657.997	1,84%

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL INTERMEDIOS
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2024 Y 31/DICIEMBRE/2023
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2024	31/12/2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
212006	Servicios de Mantenimientos Por Pagar		1.157.000	4.633.812	- 3.476.812	-75,03%
212008	Arrendamientos Operativos Por Pagar		332.292.005	407.067.724	- 74.775.719	-18,37%
212009	Servicios de Transportes, Fletes y Acarreos		-	-	-	0,00%
212010	Servicios Publicos por Pagar		5.430.783	9.496.153	- 4.065.370	-42,81%
212011	Seguros y Polizas		25.854.104	26.171.473	- 317.369	-1,21%
212014	Servicios de Comunicaciones, Rastreo y Monitoreo		-	483.840	- 483.840	-100,00%
212015	Servicios Generales		33.868.530	351.118.841	- 317.250.311	-90,35%
22	**IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**	6	**1.838.230**	**2.183.614**	**- 345.384**	**-15,82%**
2201	**RETENCION EN LA FUENTE**	6.4.	**1.838.230**	**2.183.614**	**- 345.384**	**-15,82%**
220101	Salarios y Pagos Laborales		187.877	271.863	- 83.986	-30,89%
220103	Honorarios		-	-	-	0,00%
220105	Servicios		195.731	242.888	- 47.157	-19,42%
220106	Arrendamientos		47.150	108.515	- 61.365	-56,55%
220108	Compras		50.368	12.200	38.168	312,85%
220114	Autorretenciones		1.357.104	1.548.148	- 191.044	-12,34%
2211	**OTROS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES**	6.5.	**-**	**-**	**-**	**0,00%**
221102	Cuotas de Fiscalizacion y Auditaje		-	-	-	0,00%
23	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**	6	**176.099.524**	**196.564.064**	**- 20.464.540**	**-10,41%**
2301	**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**	6.6.	**176.099.524**	**196.564.064**	**- 20.464.540**	**-10,41%**
230101	Nominas Por Pagar		84.181.737	84.917.498	- 735.761	-0,87%
230102	Cesantias Consolidadas Por Pagar		37.727.828	55.220.418	- 17.492.590	-31,68%
230103	Intereses Sobre Cesantias Consolidadas Por Pagar		3.739.906	7.324.030	- 3.584.124	-48,94%
230104	Vacaciones Consolidadas Por Pagar		27.266.637	35.853.253	- 8.586.616	-23,95%
230106	Primas de Servicios Consolidadas Por Pagar		16.545.516	4.639.265	11.906.251	256,64%
230110	Aportes a Riesgos Laborales		852.200	1.092.000	- 239.800	-21,96%
230120	Aportes a Fondos de Pension - Empleador		4.088.100	5.563.100	- 1.475.000	-26,51%
230121	Aportes a Seguridad Social en Salud - Empleador		341.400	145.000	196.400	135,45%
230122	Aportes al ICBF, Sena y Cajas de Compensacion Familiar - Empleador		1.356.200	1.809.500	- 453.300	-25,05%
24	**PROVISIONES**	6	**51.884.522**	**-**	**51.884.522**	**100,00%**
2403	**PARA OBLIGACIONES FISCALES**	6.7.	**51.884.522**	**-**	**51.884.522**	**100,00%**
240301	Provision de Impuesto de Renta y Complementarios		51.884.522	-	51.884.522	100,00%
25	**PROVISIONES**	6	**8.513.932**	**9.612.732**	**- 1.098.800**	**-11,43%**
2509	**OTROS DESCUENTOS DE NOMINA**	6.9.	**8.513.932**	**9.612.732**	**- 1.098.800**	**-11,43%**
250901	Libranzas		-	-	-	0,00%
250904	Otros - Embargos Judiciales		725.732	725.732	-	0,00%
250905	Seguridad Social en Salud - Empleado		1.363.500	1.920.900	- 557.400	-29,02%
250906	Seguridad Social en Pension - Empleado		6.344.700	6.836.100	- 491.400	-7,19%
250907	Fondo de Solidaridad Pensional		80.000	130.000	- 50.000	-38,46%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		**1.559.195.291**	**1.837.854.247**	**- 278.658.956**	**-15,16%**
	TOTAL PASIVOS		**1.559.195.291**	**1.837.854.247**	**- 278.658.956**	**-15,16%**
	PATRIMONIO					
31	**PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES**	7	**2.000.000**	**2.000.000**	**-**	**0,00%**
3101	**CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO**	7.1.	**2.000.000**	**2.000.000**	**-**	**0,00%**
310101	Capital Autorizado		2.000.000	2.000.000	-	0,00%
33	**RESERVAS**		**17.577.497**	**17.577.497**	**-**	**0,00%**
3301	**RESERVAS OBLIGATORIAS**	7.2.	**17.577.497**	**17.577.497**	**-**	**0,00%**
330101	Reserva Legal		17.577.497	17.577.497	-	0,00%
35	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**		**4.975.093.467**	**4.984.320.632**	**- 9.227.165**	**-0,19%**
3501	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**	7.3.	**56.401.179**	**- 283.671.508**	**340.072.687**	**119,88%**
350101	Utilidad del Ejercicio Vigencia Actual		56.401.179	- 283.671.508	340.072.687	119,88%
3502	**RESULTADOS DEL EJERCICIO ACUMULADOS**	7.4.	**4.918.692.288**	**5.267.992.140**	**- 349.299.852**	**-6,63%**
350201	Utilidad o Excedentes Acumulados del Ejercicio		4.918.692.288	5.267.992.140	- 349.299.852	-6,63%
	TOTAL PATRIMONIO		**4.994.670.964**	**5.003.898.129**	**- 9.227.165**	**-0,18%**
	TOTAL ACTIVOS		**6.553.866.255**	**6.841.752.376**	**-287.886.121**	**-4,21%**
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**6.553.866.255**	**6.841.752.376**	**-287.886.121**	**-4,21%**

Estado de Situacion Financiera Individual Elaborado Bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera (NIIF) Para Pymes.

0 0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
C. C. No. 84.037.862

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
T. P. No. 145635 - T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL PRINCIPAL
JAIME ENRIQUE ALARIO DAZA
T.P. No. 36919 - T

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL INTERMEDIOS
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2024 Y 31/DICIEMBRE/2023
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2024	31/12/2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
4	**INGRESOS**					
41	**ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS**	8	**1.426.105.177**	**1.558.219.939**	**-132.114.762**	**-8,48%**
4101	**SERVICIOS DE SALUD DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD**	8.1.	**1.426.105.177**	**1.558.219.939**	**-132.114.762**	**-8,48%**
410101	Unidad Funcional de Urgencias		1.099.919.673	1.340.305.427	-240.385.754	-17,94%
410102	Unidad Funcional de Consulta Externa		274.771.168	295.793.985	-21.022.817	-7,11%
410103	Unidad Funcional de Hospitalizacion e Internacion		1.812.802	90.000	1.722.802	1914,22%
410105	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		57.938.710	65.471.379	-7.532.669	-11,51%
410106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		16.160.584	3.380.000	12.780.584	378,12%
410107	Unidad Funcional de Mercadeo		0	11.810.893	-11.810.893	-100,00%
410108	Otras Actividades Relacionadas con la Salud - Utilidad Capita		0	0	0	0,00%
410190	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Ventas de Servicios (DB)		-24.497.760	-158.631.745	134.133.985	-84,56%
6	**COSTOS DE VENTAS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD**	**Notas**				
61	**COSTO DE VENTAS POR ATENCIÓN EN SALUD**	10	**973.428.028**	**1.201.471.845**	**-228.043.817**	**-18,98%**
6101	**PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD**	10.1	**973.428.028**	**1.201.471.845**	**-228.043.817**	**-18,98%**
610101	Unidad Funcional de Urgencias		693.946.714	922.696.061	-228.749.347	-24,79%
610102	Unidad Funcional de Consulta Externa		231.070.353	233.328.270	-2.257.917	-0,97%
610103	Unidad Funcional de Hospitalizacion e Internacion		7.087.000	0	7.087.000	100,00%
610105	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		41.323.961	45.447.514	-4.123.553	-9,07%
610106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		0	0	0	0,00%
	UTILIDAD O PERDIDA BRUTA OPERACIONAL		**452.677.149**	**356.748.094**	**95.929.055**	**26,89%**
5	**GASTOS**					
51	**DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN**	9	**318.099.984**	**627.665.966**	**-309.565.982**	**-49,32%**
5101	**SUELDOS Y SALARIOS**	9.1.	**141.911.234**	**210.617.900**	**-68.706.666**	**-32,62%**
510101	Sueldos		138.935.834	203.812.569	-64.876.735	-31,83%
510108	Auxilio de Transporte		2.975.400	6.805.331	-3.829.931	-56,28%
510109	Bonificaciones		0	0	0	0,00%
5102	**CONTTRIBUCIONES IMPUTADAS**	9.1.	**3.217.500**	**26.680.662**	**-23.463.162**	**-87,94%**
510201	Incapacidades Laborales		3.217.500	26.680.662	-23.463.162	-87,94%
510205	Indemnizaciones Laborales		0	0	0	0,00%
5103	**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS**	9.1.	**24.424.300**	**38.992.059**	**-14.567.759**	**-37,36%**
510301	Aportes al ARL		1.518.400	1.616.700	-98.300	-6,08%
510302	Aportes a la EPS		3.375.100	4.606.700	-1.231.600	-26,73%
510303	Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantias		14.656.000	25.212.959	-10.556.959	-41,87%
510304	Aportes a Cajas de Compensacion Familiar		4.874.800	7.555.700	-2.680.900	-35,48%
5105	**PRESTACIONES SOCIALES**	9.1.	**26.337.670**	**57.091.193**	**-30.753.523**	**-53,87%**
510501	Cesantias		10.173.444	20.697.485	-10.524.041	-50,85%
510502	Intereses a las Cesantias		1.064.082	3.204.705	-2.140.623	-66,80%
510503	Vacaciones		4.926.700	13.165.674	-8.238.974	-62,58%
510505	Prima de Servicios		10.173.444	20.023.329	-9.849.885	-49,19%
5106	**GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS**	9.1.	**0**	**160.000**	**-160.000**	**-100,00%**
510604	Dotacion y Suministros a Trabajadores		0	160.000	-160.000	-100,00%
510605	Capacitacion al Personal		0	0	0	0,00%
510608	Otros Gastos De Personal Diversos		0	0	0	0,00%
5107	**GASTOS POR HONORARIOS**	9.2.	**9.900.000**	**20.450.000**	**-10.550.000**	**-51,59%**
510702	Honorarios Revisoria Fiscal		0	7.200.000	-7.200.000	-100,00%
510704	Honorarios Por Avaluos		0	0	0	0,00%
510705	Asesoría Jurídica		0	0	0	0,00%
510706	Honorarios Asesorias Financieras - Administrativas		7.500.000	10.800.000	-3.300.000	-30,56%
510708	Otros Honorarios		2.400.000	2.450.000	-50.000	-2,04%
5108	**IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS**	9.3.	**5.700.797**	**9.187.226**	**-3.486.429**	**-37,95%**
510801	Industria y Comercio		0	628.316	-628.316	-100,00%
510803	Impuesto Predial		0	0	0	0,00%
510807	Impuestos de Vehiculos		0	397.000	-397.000	-100,00%
510812	Otros Impuestos - Gravamen del Movimiento Financiero		5.700.797	8.161.910	-2.461.113	-30,15%
5109	**ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS**	9.4.	**0**	**50.000**	**-50.000**	**-100,00%**
510902	Construcciones y Edificaciones		0	0	0	0,00%
510903	Maquinarias y Equipos		0	50.000	-50.000	-100,00%

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL INTERMEDIOS
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2024 Y 31/DICIEMBRE/2023
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2024	31/12/2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
5111	**CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES**	9.5.	**1.386.816**	**5.667.657**	**-4.280.841**	**-75,53%**
511101	Contribuciones		1.386.816	5.667.657	-4.280.841	-75,53%
5112	**SEGUROS**	9.6.	**4.539.850**	**5.535.239**	**-995.389**	**-17,98%**
511202	Poliza de Cumplimientos		0	0	0	0,00%
511205	Poliza Contra Terremoto		0	0	0	0,00%
511206	Poliza de Sustraccion y Hurtos		0	0	0	0,00%
511210	Polizas de Responsabilidad Civil y Extracontractual		4.539.850	4.552.239	-12.389	100,00%
511212	Poliza Obligatorias de Transito - SOAT		0	983.000	-983.000	-100,00%
5113	**SERVICIOS**	9.7.	**60.019.370**	**92.733.140**	**-32.713.770**	**-35,28%**
511301	Servicio de Aseo		5.262.470	6.312.391	-1.049.921	-16,63%
511302	Servicio de Vigilancia		0	9.350.000	-9.350.000	-100,00%
511304	Asistencia Tecnica		24.006.900	24.367.992	-361.092	-1,48%
511305	Procesamiento Electrónico De Datos		0	330.370	-330.370	-100,00%
511306	Acueducto y Alcantarillado		739.588	1.434.255	-694.667	-48,43%
511307	Energia Electrica		14.651.879	28.583.549	-13.931.670	-48,74%
511308	Servicio de Telefono, Internet y TV Satelital		15.284.133	19.948.807	-4.664.674	-23,38%
511309	Transporte, Fletes y Acarreos		74.400	1.798.776	-1.724.376	-95,86%
511310	Servicio de Gas Natural		0	0	0	0,00%
511311	Publicidad		0	0	0	0,00%
511312	Comunicaciones		0	216.000	-216.000	-100,00%
511313	Otros Servicios - Servico de Lavado		0	391.000	-391.000	-100,00%
5114	**GASTOS LEGALES**	9.8.	**2.763.100**	**4.198.723**	**-1.435.623**	**-34,19%**
511401	Notariales		0	0	0	0,00%
511402	Registro Mercantil		2.763.100	2.822.200	-59.100	-2,09%
511403	Tramites y Licencias		0	1.376.523	-1.376.523	-100,00%
5115	**GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO**	9.9.	**942.395**	**7.284.312**	**-6.341.917**	**-87,06%**
511502	Contrucciones y Edificaciones		395.000	2.370.000	-1.975.000	-83,33%
511503	Maquinarias y Equipos		0	2.089.682	-2.089.682	-100,00%
511504	Equipos Medicos Cientificos		0	0	0	0,00%
511505	Equipos de Oficinas		487.395	15.000	472.395	3149,30%
511506	Equipos de Comunicación y Computacion		60.000	2.809.630	-2.749.630	-97,86%
5117	**GASTOS DE TRANSPORTE**	9.10.	**0**	**4.005.915**	**-4.005.915**	**-100,00%**
511701	Alojamiento y Manutencion		0	3.167.719	-3.167.719	-100,00%
511703	Pasajes Aéreos		0	0	0	0,00%
511704	Pasajes Terrestres		0	838.196	-838.196	-100,00%
511705	Peajes		0	0	0	0,00%
5118	**DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**	9.11.	**0**	**32.750.409**	**-32.750.409**	**-100,00%**
511802	Maquinarias y Equipos		0	119.996	-119.996	-100,00%
511803	Equipos de Oficinas		0	11.065.082	-11.065.082	-100,00%
511804	Equipos de Comunicación y Computacion		0	21.565.331	-21.565.331	-100,00%
511805	Equipos Medicos Cientificos		0	0	0	0,00%
511806	Equipos de Transporte		0	0	0	0,00%
511807	Plantas y Redes		0	0	0	0,00%
5121	**DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR**	9.12.	**467.700**	**25.974.858**	**-25.507.158**	**-98,20%**
512101	Deterioro Deudores del Sistema al Costo		467.700	25.974.858	-25.507.158	-98,20%
5130	**AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO**	9.13.	**0**	**0**	**0**	**0,00%**
513003	Programas y Aplicaciones Informaticas		0	0	0	0,00%
5136	**OTROS GASTOS DIVERSOS**	9.14.	**36.489.252**	**86.286.673**	**-49.797.421**	**-57,71%**
513604	Elementos de Aseo y Cafetería		1.699.149	6.825.350	-5.126.201	-75,11%
513605	Útiles, Papelería y Fotocopias		3.504.973	5.497.527	-1.992.554	-36,24%
513606	Combustibles y Lubricantes		784.084	6.860.254	-6.076.170	-88,57%
513608	Taxis y Buses		0	0	0	0,00%
513611	Casino y Restaurante		0	2.510.095	-2.510.095	-100,00%
513612	Parqueaderos		0	27.300	-27.300	-100,00%
513614	Compras Repuestos, Materiales y Suministros		15.040.068	60.724.452	-45.684.384	-75,23%
513615	Multas y Sanciones		15.460.978	3.841.695	11.619.283	302,45%

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL INTERMEDIOS
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2024 Y 31/DICIEMBRE/2023
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2024	31/12/2023	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
53	**GASTOS FINANCIEROS**		**57.030.408**	**66.307.931**	**-9.277.523**	**-13,99%**
5301	**GASTOS FINANCIEROS**	9.14.	**57.030.408**	**66.307.931**	**-9.277.523**	**-13,99%**
530101	Gastos Bancarios		832.095	1.086.624	-254.529	-23,42%
530102	Comisiones		6.307.635	9.456.234	-3.148.599	-33,30%
530103	Intereses		49.890.372	55.723.157	-5.832.785	-10,47%
530114	Ajustes al Valor - Ajuste y Redondeos Al Peso		306	41.916	-41.610	-99,27%
	UTILIDAD O PERDIDA NETA OPERACIONAL		**77.546.757**	**-337.225.803**	**414.772.560**	**-123,00%**
	OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES					
42	**OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN**		**30.738.944**	**53.554.295**	**-22.815.351**	**-42,60%**
4201	**GANANCIAS EN INVERSIONES E INTRUMENTOS FINANCIEROS**	8.2.	**58.527**	**18.992.268**	**-18.933.741**	**-99,69%**
420117	Rendimientos Financieros		58.527	18.992.268	-18.933.741	-99,69%
4211	**RECUPERACIONES**	8.3.	**13.260.417**	**34.561.785**	**-21.301.368**	**-61,63%**
421107	Reintegro de Gastos Bancarios		6.821.909	0	6.821.909	100,00%
421109	Reintegro de Otros Costos Y Gastos		6.438.508	34.561.785	-28.123.277	-81,37%
4212	**INDEMNIZACIONES**	8.4.	**17.420.000**	**0**	**17.420.000**	**100,00%**
421201	Indemnizaciones Por Siniestro		17.420.000	0	17.420.000	100,00%
4214	**OTROS INGRESOS DIVERSOS**	8.5.	**0**	**242**	**-242**	**-100,00%**
421405	Ingresos Por Elementos Perdidos		0	0	0	0,00%
421414	Ajuste al Peso		0	242	-242	-100,00%
	RESULTADO DEL PERIODO		**108.285.701**	**-283.671.508**	**391.957.209**	**-138,17%**
	TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL					
47	Valorizaciones		0	0	-	0,00%
	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS		**108.285.701**	**-283.671.508**	**391.957.209**	**-138,17%**
	Provision Impuesto a la Renta y Complementarios (35%)	9.15.	51.884.522	0	51.884.522	100,00%
	RESULTADO INTEGRAL NETO DEL PERIODO		**56.401.179**	**-283.671.508**	**340.072.687**	**-119,88%**

Estado de Resultado Integral Comparativo Elaborado Bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera (NIIF) Para Pymes.

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
C. C. No. 84.037.862

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
T. P. No. 145635 - T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL PRINCIPAL
JAIME ENRIQUE ALARIO DAZA
T.P. No. 36919 - T

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2024 Y 31/DICIEMBRE/2023
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

CONCEPTO	CUENTAS CONTABLES				
	3101 - CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3301 - RESERVAS OBLIGATORIAS	3501 - RESULTADOS DEL EJERCICIO	3502 - RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 01 DE ENERO DE 2023	**2.000.000**	**17.577.497**	**245.010.287**	**5.022.981.853**	**5.287.569.637**
Ajuste Por Reclasificacion de Saldos Año Anterior	0	0	-245.010.287	245.010.287	**0**
Ajuste Correcion de Ejercicio Anteriores del Periodo 2023	0	0	0	0	**0**
Resultado del Ejercicio del Periodo 2023	0	0	-283.671.508	0	**-283.671.508**
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	**2.000.000**	**17.577.497**	**-283.671.508**	**5.267.992.140**	**5.003.898.129**
Ajuste Por Reclasificacion de Saldos Año Anterior	0	0	283.671.508	-349.299.852	**-65.628.344**
Ajuste Correcion de Ejercicio Anteriores del Periodo 2024	0	0	0	0	**0**
Resultado del Ejercicio del Periodo 2024	0	0	56.401.179	0	**56.401.179**
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	**2.000.000**	**17.577.497**	**56.401.179**	**4.918.692.288**	**4.994.670.964**

0

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
C. C. No. 84.037.862

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
T. P. No. 145635 - T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL PRINCIPAL
JAIME ENRIQUE ALARIO DAZA
T.P. No. 36919 - T

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
METODO INDIRECTO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2024 - 31/DICIEMBRE/2023
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

CUENTAS CONTABLES	Notas	31/Dic/2024	31/Dic/2023
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	7.3.	**56.401.179**	**-283.671.508**
Movimientos de Partidas que no generan Salidas e ingresos de efectivo:		**0**	**0**
(+) Depreciacion Acumulada	4.1.	0	0
(+) Amoritzacion Acumulada de Intangibles	5.2.	0	0
TOTAL MOVIMIENTOS QUE TIENEN EFECTO EN EL EFECTIVO		**56.401.179**	**-283.671.508**
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Fuentes = Entradas:		**797.706.228**	**767.691.934**
1301 - Deudores del Sisema al Costo - Cuentas Por Cobrar	2.	0	290.895.636
1308 - Cuentas Por Cobrar a Socios y Accionistas	2.5.	0	193.922.907
1313 - Activos No Financieros - Avances y Anticipos	2.6.	4.104.850	9.527.606
1314 - Anticipo de Impuesto a la Renta	2.6.	16.443.431	184.714.401
1316 - Cuenta Por Cobrar a Trabajadores Beneficios a Empleados al Costo	2.7.	1.266.666	10.000.000
1319 - Cuentas Por Cobrar Deudores Varios	2.8.	59.818.928	44.828.209
1320 - Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	2.4.	393.436.871	0
2101 - Obligaciones Financieras al Costo	6.1.	270.750.960	0
2105 - Cuentas Por Pagar al Costo - Proveedores	6.2.	0	32.234.389
2403 - Provisiones Para Obligaciones Fiscales	6.7.	51.884.522	0
2509 - Otros Descuentos de Nomina	6.9.	0	1.568.786
Usos = Salidas:		**-805.878.818**	**-906.452.855**
1301 - Deudores del Sisema al Costo - Cuentas Por Cobrar	2.	-204.584.380	0
1319 - Cuentas Por Cobrar Deudores Varios	2.8.	0	0
1320 - Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	2.4.	0	-539.903.516
2101 - Obligaciones Financieras al Costo	6.1.	0	-125.000.001
2105 - Cuentas Por Pagar al Costo - Proveedores	6.2.	-179.674.290	0
2120 - Costos y Gastos Por Pagar al Costo	6.3.	-399.711.424	-48.920.678
2201 - Retencion en la Fuente	6.4.	-345.384	-6.246.885
2211 - Otros Impuestos	6.5.	0	0
2301- Beneficios a Empleados a Corto Plazo	6.6.	-20.464.540	-52.896.720
2403 - Provisiones Para Obligaciones Fiscales	6.7.	0	-131.928.616
2502 - Depositos Recibidos	6.8.	0	-1.556.439
2509 - Otros Descuentos de Nomina	6.9.	-1.098.800	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		**-8.172.590**	**-138.760.921**

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL
METODO INDIRECTO
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2024 - 31/DICIEMBRE/2023
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

CUENTAS CONTABLES	Notas	31/Dic/2024	31/Dic/2023
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Fuentes = Entradas:		**0**	**0**
1501 - Propiedad, Planta y Equipos al Costo	4.		0
Usos = Salidas:		**-65.628.344**	**-50.089.000**
1501 - Propiedad, Planta y Equipos al Costo	4.	-65.628.344	-50.089.000
		0	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		**-65.628.344**	**-50.089.000**
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Fuentes = Entradas:		**0**	**0**
3501 - Resultado de Ejercicios	7.4.	0	0
3502 - Resultado de Ejercicios Anteriores			
Usos = Salidas:		**0**	**0**
3501 - Resultado de Ejercicios	7.3.	0	0
3502 - Resultado de Ejercicios Anteriores			
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		**0**	**0**
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO:		**-17.399.755**	**-472.521.429**
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalente a Efectivo del Periodo:	1.	59.745.975	532.267.404
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		**42.346.220**	**59.745.975**

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
C. C. No. 84.037.862

FIRMA DEL CONTADOR
JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
T. P. No. 145635 - T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL PRINCIPAL
JAIME ENRIQUE ALARIO DAZA
T.P. No. 36919 - T

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

NOTAS DE CARACTER GENERAL

N1. INFORMACION DE LA EMPRESA:

Constitucion de la Empresa:

La Empresa **ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**, (en adelante se denominiará Asismedt S.A.S.), identificada con Nit No. 900.511.423 - 1, con domicilio en la Calle 1 No. 5 - 93 del Municipio de San Juan del Cesar, Departamento de la Guajira, fue creada mediante escritura pública No 114436 de la notaria Única de San Juan Del Cesar el 21 de Marzo del 2012 con el nombre de **ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES LTDA ASISMEDT LTDA** y bajo el documento privado No. 01 del 02 de Febrero de 2015, se transformó de Limitada a Sociedad por Acciones Simplificada, adoptando la razón social de **ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**

Objeto Social de la Empresa:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, es una Empresa con animo de lucro, la cual tiene como Objeto Social Principal las **Actividades de Hospitales y Clinicas con Internacion, con el Codigo CIIU No. Q8610**, desarrollando en especial las siguientes actividades: 1) Atencion Intramural Ambulatorio: Transporte Asistencial Básico, Transporte Asistencial Medicalizado, Atención domiciliaria de paciente crónico con ventilador, Atención Domiciliaria del paciente Crónico sin Ventilador, Atención de Paciente Agudo. 2) Atencion Extramural Domiciliaria: Enfermería, Ginecobstetricia, Medicina General, Medicina Interna, Nutrición y Dietética, Psicología, Medicina del Trabajo y Medicina Laboral, Toma de Muestras de Laboratorio Clínico, Terapia Ocupacional, Terapia Respiratoria, Fisioterapia, Fonoaudilogia y Terapia de Lenguaje.

Generalidades y Conocimiento de la Empresa:

Quienes Somos: Somos una Institución prestadora de servicio de salud, líder en el departamento de la Guajira, en los servicios de Traslado Asistencial de Pacientes y Atención domiciliaria. Conocemos la necesidad actual en el departamento de buscar servicios integrales para la población, con el fin de mejorar las condiciones de salud que aqueja a nuestros habitantes; es por esto que **Asismedt SAS**, busca prestar servicios con alta calidad, basados en los principios de beneficencia, no maleficencia, y sobre todo al alcance de toda la población, con el fin de obtener una atención adecuada durante la prestación de los servicios; Contamos con profesionales altamente capacitados y con tecnología de punta que nos ayuda a promover la salud de los usuarios; en la actualidad nos preparamos para incursionar los Servicios en el Departamento del Cesar.

Vision: Ser una Empresa que en el **2028** Sea líder en la prestación de servicios de salud, reconocidos por su alta calidad en la atención, para satisfacción de nuestros clientes, de los usuarios y sus familias, contribuyendo así al desarrollo de nuestra región.

Mision: Somos una Institución prestadora de servicios de salud que desarrolla modelos de atención en salud, a través de servicios integrales e innovadores, apoyados con tecnología de avanzada, un personal idóneo y calificado que garantiza una atención segura, oportuna, eficaz y con calidez humana, siendo nuestro compromiso primordial el bienestar de nuestros usuarios y su familia.

Objetivo General: Somos una Institución prestadora de servicios de salud que desarrolla modelos de atención en salud, a través de servicios integrales e innovadores, apoyados con tecnología de avanzada, un personal idóneo y calificado que garantiza una atención segura, oportuna, eficaz y con calidez humana, siendo nuestro compromiso primordial el bienestar de nuestros usuarios y su familia.

Principio: Buen Trato, Trabajo en equipo, Calidad, Innovación, Tolerancia y Compromiso.

Valores: Confianza, Responsabilidad, Respeto, Integridad, Servicio, Honestidad y Solidaridad.

Organismos de Direccion y Control: La empresa Asismedt S.A.S., tiene coformada su extructura administrativa por los siguientes organismos de direccion: 1) Asamblea de Accionistas, como maximo organismo de la sociedad con un unico socio; 2) El Representante Legal, elegido por la Asamblea de Accionistas de la empresa mediante el Acta No. 03 del 13 de Septiembre de 2024; 3) Revisor Fiscal Principal, como organo fiscalizador de la entidad, nombrado mediante Acta No. 001 del 01 de Enero de 2021.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

N2. BASES PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS APLICADAS (NIIF PYMES2015 8.4 b):

N2.1 BASES PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, Según la clasificación de la Aplicacion de las NIIF prevista por el marco normativo Colombiano, la empresa se encuentra catalogada en la categoría del **Grupo 2 NIIF Para Pymes**, el cual está regulada mediante el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, y segun lo establecido en Decreto 957 de 2019, se acreditra como **PEQUEÑA EMPRESA**.

Hasta el 31 de Diciembre de 2016 las NIIF aplicables en Colombia para **Grupo 2** eran las NIIF para Pymes Versión 2009, el Decreto 2420 del año 2015 introdujo la versión de las NIIF Pymes Versión 2015, con aplicación obligatoria desde el año 2017 (o antes por voluntariedad), el cual es utilizado actualmente por la Empresa **Asismedt S.A.S.**, para el reconocimiento, medición, presentación e información a revelar que se refieren a las transacciones y otros sucesos y condiciones que son importantes en los estados financieros con propósito de información general.

Los Estados Financieros presentados por la Empresa Asismedt S.A.S., el Estados de Situación Financiera Comparativos, el Estado de Resultado Integral Comparativos, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo con corte al **31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023**, los cuales han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017, 2483 de 2019 y 2270 de 2020. Las NCIF aplicables en 2023 se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas oficialmente al español y emitidas por el IASB al segundo semestre de 2017.

N2.2 BASES DE MEDICION:

Moneda Funcional y de Presentacion: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad moneteria utilizada por la Empresa **Asismedt S.A.S.**, para la preparacion y presentacion de sus ESTADOS FINANCIEROS en el Peso Colombiano y sus cifras estan expresadas en Pesos.

Bases de Medicion: Los Estados Financieros de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, para la preparacion y presentacion se han basado en el costo historico.

Periodo Contable: Las presentes notas y revelaciones de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, estan basadas en el juego completo de los Estados Financieros Comparativos de los Periodos 2024 y 2023.

Negocio en Marcha: Las operaciones del desarrollo de su actividad y la preparacion de la informacion financiera la de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, estan basadas en este principio, la cual no tiene la intencion de liquidarse o recortar de forma permanente sus operaciones, sino de continuar funcionando a tiempo futuro.

Presentacion de Estados Financieros: 1) El Estado de Situacion Financiera se Presenta en Forma comparativa, clasificando sus activos y pasivos en Corrientes y No Corrientes. **2)** El Estado de Resultado Integral se Presenta en Forma comparativa y se clasifica segun su funcion. **3)** El Estado de Flujo de Efectivo se Presenta en Forma comparativa,utilizando el metodo indirecto, **4)** El Estado de Cambio en el Patrimonio se presenta de forma comparativa mostrando los aumentos y disminuciones.

Ajustes o Correciones de Periodos Anteriores: Los errores, omisiones e inexactitudes presentados en los Estados Financieros de la empresa **Asismedt S.A.S.**, correspondientes a uno o más periodos anteriores, que surgieron como resultado de no emplear, o de un error al utilizar la información que estaba disponible para esos periodos, dentro de estos se incluyen error aritmetico, errores de aplicacion de politicas contables, inadvertencia o mala interpretacion de hechos economicos y los fraudes.

N2.2 BASES DE MEDICION:

Ajustes o Correciones de Periodos Anteriores:

Durante la vigencia del periodo contable del año **2024**, la empresa **Asismedt S.A.S.**, NO reconocio en sus Estados Financieros ajustes por correcion de periodos anteriores, segun lo estipulado en la seccion 10 de la NIIF Para Pymes.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

N2.3 CARACTERISTICAS CUALITIATIVAS Y PRINCIPIOS DE LA INFORMACION EN LOS ESTADOS FINANCIEROS:

La Informacion de los Estados Financieros se ha preparado cumpliendo las caracteristicas y principios de contabilidad bajo NIIF para Pymes, para que sea util, relevante, represente fielmente los hechos economicos de la empresa y sea de facil entendimiento para sus usuarios; aplicando los criterios de estos principios en las diferentes etapas del proceso contable para recocer, medir, revelar y presentar los hechos economicos en los Estados Financieros de **Asismedt S.A.S.**

N2.3.1 Caracteristicas de la Informacion:

Relevancia:

La Informacion de los Estados Financieros han sido preparada para ser relevante y que pueda influir en la toma de decisiones de los usuarios (Socios, Administradores, proveedores y Clientes), y asi poder evaluar la situacion financiera del pasado, presente y poder pronosticar resultados futuros de la misma.

Materialidad o Importancia Relativa:

La Informacion de los Estados Financieros es material y por ello es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros.

La materialidad o importancia relativa depende del valor y la naturaleza de la omisión o inexactitud, teniendo en cuenta las situaciones que lo hayan producido. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir errores no significativos, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de una entidad, ya que pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Representacion Fiel - Fiabilidad:

La Informacion de los Estados Financieros es útil si representan fielmente los hechos económicos. La representación fiel se alcanza cuando la descripción es completa, neutral, y libre de error significativo.

La utilidad de la información financiera depende tanto de la relevancia como de la representación fiel. Por tanto, ni una representación fiel de un hecho irrelevante ni una representación no fidedigna de un hecho relevante ayudan a los usuarios a tomar decisiones adecuadas.

Oportunidad:

La Informacion de los Estados Financieros debe ser proporcionada en forma oportuna sin retrasos y dentro de los tiempos establecidos por la gerencia para que pueda influir en las decisiones de sus correctas de sus usuarios.

Comprensibilidad:

La Informacion de los Estados Financieros han sido preparadas de manera clasificada, caracterizada y presentada de forma clara y concisa, para que sea de facil entendimiento y comprension para todos sus usuarios y asi puedad tomar las decisiones correctas.

Comparabilidad:

La Informacion de los Estados Financieros han sido preparadas de formas comparativas con las mismas transacciones similares de periodos anteriores, para que asi sea mas util y para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero.

N2.3.2 Principios Generales de Reconocimiento y Medición de la Informacion:

Negocio en Marcha:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, fue constituida como una Sociedad Anonima Simplificada, la cual tiene como actividad principal la prestacion de servicios de salud a los usuarios del Municipio de San Juan del Cesar y sus alrededores, la cual se desarrolla por tiempo indefinido conforme a la ley o acto de creación, ademas la Gerencia y los socios de la empresa no tienen la intencion de liquidar o hacer cese de sus operaciones.

Devengo:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, elabora sus Estados Financieros utilizando la base contable de causacion, acumulación o devengo, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, es decir los hechos económicos se reconocen en el momento en que suceden, con independencia del instante en que se produce el flujo de efectivo o equivalentes al efectivo que se deriva de estos, es decir, el reconocimiento se efectúa cuando surgen los derechos y obligaciones, o cuando el hecho económico incide en los resultados del periodo.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

N2.3.2 Principios Generales de Reconocimiento y Medición de la Informacion:

Esencia sobre forma:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, elabora sus Estados Financieros contabilizando sus transacciones y otros hechos económicos atendiendo a su esencia económica; y no a su forma legal que da origen a los mismos, de esta manera se presenta una informacion mas util y fiable en los estados financieros.

Asociación:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, reconoce sus costos y gastos sobre el principio de asociación directo entre estos y la obtención de sus ingresos. Este proceso implica el reconocimiento simultáneo o combinado de unos y otros si surgen directa y conjuntamente de las mismas transacciones u otros sucesos.

Uniformidad:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, en cumplimiento del principio de uniformidad aplica los criterios de reconocimiento, medición y presentación de los elementos de los estados financieros que tienen las mismas características, en tanto no cambien los circustancias que de dieron su origen.

No compensación:

En la Empresa Asismedt **S.A.S.**, no reconocen ni se presentan partidas netas como efecto de compensar los activos y pasivos del Estado de Situación Financiera, o los ingresos, costos y gastos que integran el Estado de Resultados Integral, salvo en aquellos casos en que, de forma excepcional, así se regule.

Periodo contable:

Corresponde al tiempo máximo en que la empresa mide los resultados de sus hechos económicos y el patrimonio bajo su control, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El periodo contable establecido por la Empresa **Asismedt S.A.S.**, es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada vigencia.

N2.3.3 Otra Informacion General a Revelar de la Empresa:

Registro Oficial de Libros de Contabilidad y Documentos Soportes:

Los ESTADOS FINANCIEROS han sido preparados a partir de los registros de contables que se llevan en pesos colombianos y sus saldos son el fiel reflejo de los Libros Oficiales de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, los cuales se encuentran debidamente custodiados en el área contable. Los hechos económicos se encuentran realizados e incorporados a través del Sistema de Información Integrado R-FAST. Los Libros Oficiales contables generados por el Software de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, son el Libro Mayor y Balances y el Libro Diario Oficial, los cuales se encuentran en forma impresa y los Libros Auxiliares generados por el Sistema de Información Financiera se encuentran en forma magnética.

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, tiene debidamente registrados ante la camara de comercio de la guajira los libros de Actas y Accionistas.

la Empresa **Asismedt S.A.S.**, controla el registro de sus operaciones financieras y contables a través del Sistema de Información Integrado R-FAST, adquirido por **Asismedt S.A.S.** en el año 2014 a la Empresa R-FAST S.A.S., cuyo sistema se consolida a través de los modulos diseñados para el manejo y control de los registros contables, el cual se encuentra compuesto por componentes independientes administrados por las distintas áreas tales como: Facturación, Cartera, Cuentas por Pagar, Nómina, Inventarios, Activos Fijos, Los cuales alimentan la información contable a través de interfases que se concilian con cada una de las áreas generadoras y responsables de la información, tanto a nivel de movimientos como de saldos, acompañados por sus respectivos soportes documentales, garantizando así la incorporación a la contabilidad de la totalidad de las operaciones financieras de la empresa. El modulo de Activos Fijos aun se encuentra en proceso de implementacion y puesta en marcha para garantizar la interfaz de la informacion al area de contabilidad.

N2.3.3 Otra Informacion General a Revelar de la Empresa:

Entes de Vigilancia y Control:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, es una empresa que esta bajo la vigilancia y control de la Superintendencia Nacional de Salud, y para efectos del reporte de sus informes o reportes, los elabora dando cumplimiento a los estipulado en la Circular 016 de 2016, y otras normas que lo requieran, a nivel fiscal por la Dian.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

N3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

la Empresa **Asismedt S.A.S.,** reconocerá como efectivo los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la empresa, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo.

la **Empresa Asismedt S.A.S.**, reconocerá como efectivo de uso restringido Los recursos en efectivo y equivalentes al efectivo que no están disponibles para su uso inmediato o que tengan destinacion especifica, en la actualidad la empresa no tiene recursos de uso restringido.

Lo anterior se establece según el Alcance de la Sección 7, 7.1 y 7.2 de la NIIF para las Pymes-2015 - Estado de Flujo de Efectivos.

CUENTAS POR COBRAR:

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como Cuenta por Cobrar los derechos adquiridos por la empresa la prestación de servicios de salud así como en otras actividades desarrolladas, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero, las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido es normal o si es superior al normal.

La **Asismedt S.A.S.**, clasificará las cuentas por cobrar dentro de la categoría del costo y serán medidas por el precio de la transacción, ya que están dentro de las condiciones o plazos de pago normales generales y del sector.

La **Asismedt S.A.S.**, no pacta con ningún tercero condiciones de pago por fuera de los términos normales de negociación, por lo tanto no se reconocen cuentas por cobrar al costo amortizado. En el momento que se llegaren a pactar pagos por fuera de los términos normales de pago y del sector, se aplicara costo amortizado.

La **Asismedt S.A.S.**, al finalizar cada período contable, se evalúara si las cuentas por cobrar presentan indicios de Deterioro, esto sucedera cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del Deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo y de ser así, se reconocerá una pérdida por deterioro.

La **Asismedt S.A.S.**, dejará de reconocer una cuenta por cobrar cuando expiren los derechos o cuando se transfieran los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad de la misma. Para tal efecto, se disminuirá el valor en libros de la cuenta por cobrar y la diferencia con el valor recibido se reconocerá como ingreso o gasto del periodo.

INVENTARIOS:

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como inventarios, los activos adquiridos o productos, que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de la operación o, de transformarse o consumirse en la prestacion de los servicios de salud.

La **Asismedt S.A.S.**, llevarán los inventarios utilizando el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos, se aplicarán los métodos de Primeras en Entrar Primeras en Salir (PEPS), o costo promedio.

La **Asismedt S.A.S.**, cuando comercialice los inventarios, el valor de los mismos se reconocerá como costo de ventas del periodo en el que se causen los ingresos asociados.

La **Asismedt S.A.S.**, dejara de reconocer los inventarios cuando las mermas, sustracciones o vencimiento de estos existan y asi implicarán su retiro, y su reconocimiento como gastos por perdidas en el resultado del periodo.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá en los estados financieros los indicios de perdidas por deterioro de los inventarios cuando estos existan y asi mismo recnocera su reversion.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la entidad para la producción y comercialización de bienes, para la prestación de servicios, para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan por que no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable. (***Seccion 17 NIIF Para Pymes-2015***).

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

N3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

La **Asismedt S.A.S.**, registrara la propiedades, planta y equipo inicialmente a su costo de adquisicion mas los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa.

La **Asismedt S.A.S.**, despues de su reconocmiento inicial al costo de las propiedades, plantas y equipos, las medira posteriormente por el costo menos la Depreciación Acumulada menos el Deterioro Acumulado.

La Depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros y el Deterioro existirá cuando el valor del activo en libros es inferior al importe recuperable del mismo, esta perdida se reconocerá en los resultados del periodo.

La **Asismedt S.A.S.**, de acuerdo al Articulo 1.2.1.18.5. del Decreto 1625 de 2016, Depreciación en un solo año para activos de menor cuantia; se determino como activos de menor cuantía aquellos que estén por debajo de las 50 UVT vigente y se depreciaran durante los meses que resten para la terminación del periodo contable.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

La depreciación de una propiedad, planta y equipo iniciará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la administración de la empresa, la depreciación no cesará cuando el activo este sin utilizar o se haya retirado del uso del activo, a menos que se encuentre depreciado por completo.

La vida útil de una propiedad, planta y equipo es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo o, el número de unidades de producción o similares que la empresa espera obtener del mismo, El detalle de vidas útiles asignadas a cada elemento de propiedad, planta y equipos es el siguiente:

Activo Depreciable	Vida Util Estimada	Activo Depreciable	Vida Util Estimada
Terrenos	Indifinido	Edificaciones	45 - 70 Años
Equipos de Comunicaciones	03 - 05 Años	Maquinaria y Equipos	08 - 10 Años
Equipos de Transporte, Traccion y Elevacion	10 - 15 Años	Equipos Medicos	08 - 10 Años
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hoteleria	10 - 15 Años	Muebles y Enseres	10 - 15 Años
Equipos de Computacion	03 - 05 Años	Plantas Ductos y Túneles	10 - 15 Años

ACTIVOS INTANGIBLES:

Se reconocerán como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la empresa tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la empresa y se prevé usarlos durante más de un periodo contable, los cuales se contabilizaran al costo.

La vida útil de un activo intangible dependerá del periodo durante el cual la empresa espere recibir los beneficios económicos asociados al mismo. Si no es posible hacer una estimación fiable se considerara que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

La amortización es la distribución sistemática del valor amortizable de un activo intangible durante su vida útil, iniciará cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir, cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad. El cargo por amortización de un periodo se reconocerá en el resultado de la Empresa Asismedt utilizará el método de línea recta, para amortizar sus activos intangibles.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

N3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

CUENTAS POR PAGAR:

Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Las cuentas por pagar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido a la empresa es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la entidad proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral, los beneficios a empleados se clasifican en: Corto plazo, largo plazo, por terminación del vínculo laboral o contractual, posempleo.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como beneficios a corto plazo los siguientes: Sueldos, comisiones, Auxilios de transporte, Subsidio de Alimentacion, Prestaciones sociales (Cesantías, intereses a las cesantías, primas, vacaciones, horas extras y recargos), el pago aportes parafiscales y seguridad social (EPS, AFP, SENA, ICBF, CAJA DE COMPENSACION y ARL), y Otros Incentivos pagados y beneficios no monetarios.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá los beneficios a empleados a corto plazo como un gasto o costo y un pasivo cuando la entidad consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

PROVISIONES:

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, Las provisiones son reconocidas cuando la empresa tiene una obligación presente ya sea legal o implícita, como resultado de un evento pasado, de la que es probable que se requiera una salida de recursos económicos para cancelarar la obligacion y sobre la cual puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

Las Provisiones son obligaciones que pueden ser probables, posibles o remotas. Una obligación es probable cuando la probabilidad de ocurrencia es más alta que la probabilidad de que no ocurra, lo cual conlleva al reconocimiento de una provisión. Una obligación es posible cuando la probabilidad de ocurrencia es menor que la probabilidad de no ocurrencia, lo cual conlleva a la revelación de un pasivo contingente. Una obligación es remota cuando la probabilidad de ocurrencia del evento es prácticamente nula, en este caso no se reconocerá un pasivo ni será necesaria su revelación como pasivo contingente.

INGRESOS:

Son aquellos que generan beneficios económicos a la entidad, durante el período contable, son susceptibles de incrementar el patrimonio por el incremento de activos o disminución de pasivos, sin que esto involucre aportes de los propietarios de la empresa, los ingresos de las actividades se reconocen de forma separada de acuerdo a cada transacción.

La mayoria de los ingresos de la entidad surgen de su actividad ordinaria que es la prestacion de servicios de salud, pero tambien se clasifican como ingresos las ganacias obtenidas por las ventas de activos no corrientes, los rendimientos financieros y aquellas surgidas en el cambio del valor razonable de un activo o pasivo, que de acuerdo a las normas para el reconocimiento, medicion, revelacion y presentacion de los hechos economicos se deban reconocer como resultado del ejercicio.

La empresa reconocerá como ingresos por prestación de servicios los recursos obtenidos por la empresa en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

N3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

INGRESOS:

La empresa reconocerá los pagos anticipados para la prestación de servicios o para la entrega de bienes en periodos futuros, deberá reconocer un pasivo no financiero (ingreso diferido) por el valor razonable de la contraprestación recibida.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá los ingresos por prestación de servicios cuando el resultado de una transacción pueda estimarse con fiabilidad, considerando el grado de avance en la prestación del servicio al final del periodo contable.

Cuando el resultado de una transacción, que implique la prestación de servicios, no pueda estimarse de forma fiable, los ingresos correspondientes se reconocerán como tales solo en la cuantía de los costos reconocidos que se consideren recuperables.

Los resultados de las transacciones podrá estimarse con fiabilidad cuando se cumplan los siguientes requisitos: a) el valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad; b) es probable que la empresa reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; c) el grado de avance en la prestación del servicio, al final del periodo contable, puede medirse con fiabilidad; y d) los costos en los que se haya incurrido para la prestación del servicio y aquellos necesarios para completarla pueden medirse con fiabilidad.

SUBVENCIONES:

Se reconocen como subvenciones, los recursos procedentes de terceros orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específicos, pueden estar o no condicionadas y pueden ser reintegrables, dependiendo del cumplimiento pasado o futuro de ciertas condiciones, Las subvenciones se reconocen cuando es posible asignarles un valor, de lo contrario serán únicamente objeto de revelación.

Cuando las subvenciones se encuentren condicionadas, se tratarán como pasivos hasta tanto se cumplan las condiciones asociadas a las mismas para su reconocimiento como ingreso.

Las subvenciones para cubrir gastos y costos específicos se reconocerán afectando los ingresos en el mismo periodo en que se causen los gastos y costos que se estén financiando.

GASTOS:

Los gastos son los decrementos en los beneficios economicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salida o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generacion o aumento de los pasivos, que dan como resultado un decremento del patrimonio y no estan asociados a la adquisicion o produccion de bienes o la prestacion de servicios, vendidos, ni con las distribuciones realizadas a los propietarios del patrimonio, la mayoria de gastos de la entidad surgen de las actividades ordinarias, pero la entidad tambien clasifica como gastos las perdidas que surjan en los siniestros, ventas de activos no corrientes, ajustes por efectos de la tasa de cambio de una moneda extranjera y cambios en el valor razonable de un activo o pasivo, que de acuerdo a las normas para el reconocimiento, medicion, revelacion y presentacion de los hechos economicos se deban reconocer como resultado del ejercicio.

COSTOS:

Los costos son los decrementos en los beneficios economicos, producidos a lo largo del periodo contable, que estan asociados con la adquisicion o produccion de bienes y la prestacion de servicios, vendidos y que dan como resultado un decremento patrimonial, los costos contribuyen a la generacion de beneficios economicos futuros, se recuperan, fundamentalmente, por la venta de bienes y la prestacion de servicios, razon por la cual tienen relacion directa con los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la empresa, cumpliento asi con el principio de la contabilida bajo NIIF Para Pymes denominado ASOCIACION.

Los costos se reconocerán sobre el principio de asociacion directa entre los costos incurridos y el ingreso recibido, este proceso implica el reconocimiento simultaneo o combinado de las transacciones, como por ejemplo el costo de los insumos vendidos o aplicados en la venta de servicios se reconocerán al mismo tiempo que se reconoce el ingreso.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

REVELACIONES DE CARACTER ESPECIFICO

Nota 1. Grupo: 11 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Los saldos presentados de este grupo de cuentas en el Estado de Situacion Financiera incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo, los cuales estan depositados en entidades financieras nacionales y estan disponibles para su uso inmedianto, ya que no tienen ningun tipo de restricciones.

La empresa **Asismedt S.A.S.**, a la fecha de corte de los Estados Financieros posee, cuarenta y cinco (45) cuentas bancarias activas de las cuales; Tres (03) son cuenta corriente y Caurenta y dos (42) son cuentas de ahorros, de las cuales se utilizan 35 cuentas asignadas a los choferes para el manejo de los gastos de viaje de los traslados de las ambulancias que realiza la empresa, y Cuatro (05) para gastos administrativos de la empresa, Una (01) Cuenta de Fiduciaria y Una (01) para el recaudo de los Coopagos y Cuotas Moderadoras de los pacientes atendidos en los Home Care y Particulares.

Nota 1.1. Subcuenta 110101 - Caja General: Con un saldo total de **$ 20.070.602.oo** correspondiente al saldo de los Coopagos y Cuotas Moderadoras de la Sede La Jagua y sede San Juan que no fueron consignadas al **31 de Diciembre de 2024**.

Nota 1.2. Subcuenta 110104 - Bancos Cuentas Corrientes - Moneda Nacional: Con un saldo total de **$ 17.974.559.oo** sin ningun tipo de restriccion y disponible para su uso, la cual tiene una disminucion del **11.00%** en comparacion con la vigencia antrior, en la cual tiene una participacion porcetual en el grupo de Efectivo y Equivalente a Efectivo del **47.40%**, el cual se compone por la cuenta del Banco Davivienda No. 256769998210 con un saldo de **$ 17.862.066.oo** correpondiente al saldo de la cuenta maestra de la empresa donde se reciben todos los pagos de los clientes, y la Cuenta del Banco Bogota No. 548 - 148253 con un saldo de **$ 112.493.oo**.

Nota 1.3. Subcuenta 110106 - Bancos Cuentas de Ahorros - Moneda Nacional: Con un saldo total para el 31 de Diciembre de 2024 de **$ 4.301.059.oo**, correspondiente a los saldos disponibles de las cuentas asignadas a los Conductores de las Ambulancias por un valor total de **$ 3.950.028.oo** y un saldo de **$ 351.031.oo**, depositado en una cuenta de fiducia en el banco bogota.

Nota 1.4. Subcuenta 110108 - Cartera Colectiva Abierta: El saldo Registrado en esta cuenta corresponde a los aportes (Ahorros) totales que posee la empresa Asismedt, por los aportes mensuales que se realizan a la Cooperativa Medica de Antioquia - Coomedal por valor de **$ 20.000.oo.**

Los saldos del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el Estado de Situación Financiera Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
110101	Caja General	20.070.602	22.550.353	-2.479.751	-11,00%	47,40%	37,74%
110104	Bancos Cuentas Corrientes-Monedas Nacional	17.974.559	25.046.197	-7.071.638	-28,23%	42,45%	41,92%
110106	Bancos Cuentas de Ahorro-Monedas Nacional	4.301.059	10.626.508	-6.325.449	-59,53%	10,16%	17,79%
110108	Cartera Colectiva Abierta	0	1.522.917	-1.522.917	-100,00%	0,00%	2,55%
Total Efectivo		**42.346.220**	**59.745.975**	**-17.399.755**	**-29,12%**		

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Representan los derechos adquiridos por la Empresa **Asismedt S.A.S.**, originados en el desarrollo de su objeto social de los cuales espera a futuro la entrada de efectivo o Equivalente a efectivo, por lo tanto, la empresa genera sus cuentas por cobrar en la prestación de servicios de salud aplicando las tarifas establecidas por el ente regulador para cada uno de los servicios que se prestan y se contabilizan según la clasificación establecida en la Sección 11 de la NIIF para las Pymes-2015 - Instrumentos Financieros Básicos, registrada contablemente, así:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, registra sus Cuentas Por Cobrar al Costo, y a plazos normales del mercado, es decir, la política de crédito que aplica a los clientes atiende las condiciones generales del mercado y del sector. Las cuentas por cobrar por concepto de servicios de salud se clasificaran dentro de la categoría del costo y serán medidas por el precio de la transacción, ya que están dentro de las condiciones o plazos de pago normales generales y del sector, La entidad no pacta con ningún tercero condiciones de pago por fuera de los términos normales de negociación.

El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados de la misma, El deterioro se reconocerá de forma separada, como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo.

La Cuenta 13: Cuentas Por Cobrar: Esta cuenta registra el saldo de la Cuentas Por Cobrar Pendiente por Radicar, Cuentas Por Cobrar Radicada, Giro para Abono a la Cartera Pendiente de Aplicar, Prestamos a Socios, Anticipo de Impuestos de Renta y Complementarios y Deterioro de Cuentas Por Cobrar al **31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023**, clasificadas dentro del régimen contributivo EPS, régimen subsidiado EPSS, IPS Privadas, Empresas de Medicina Prepagada, Compañías Aseguradoras, Particulares, IPS Publicas, Empresas del Regimen Especial, Administradoras de Riesgos Laborales, SOAT, ECAT, con un Saldo Total de de Cartera de **$ 5.119.024.364.oo** en el año 2024 y un saldo total de **$ 5.389.510.730.oo** en el año 2023, mostrando una disminucion del **-5.02%**.

Los saldos de las Cuentas Por Cobrar presentados en el Estado de Situación Financiera Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
130125	C x C Por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar	115.778.537	125.622.282	-9.843.745	-7,84%	2,26%	2,33%
130126	C x C Por Prestacion de Servicios de Salud - Facturacion Radicada	6.796.618.933	6.547.637.171	248.981.762	3,80%	132,77%	121,49%
130133	Giro Previo Para Abono a la Cartera del Sector Salud Pendiente de Aplicar (Cr)	-150.693.494	-116.139.857	-34.553.637	29,75%	-2,94%	-2,15%
130801	Prestamos a Socios		0	0	0,00%	0,00%	0,00%
131301	Anticipos A Proveedores	13.163.900	17.268.750	-4.104.850	-23,77%	0,26%	0,32%
131402	Anticipo de Impuestos de Rentas y Complementarios	55.346.089	71.789.520	-16.443.431	-22,91%	1,08%	1,33%
131605	Prestamos a Empleados - Calamidad Domestica	180.533.334	181.800.000	-1.266.666	-0,70%	3,53%	3,37%
131911	Otros Deudores - Prestamos a Terceros	59.621.997	119.440.925	-59.818.928	-50,08%	1,16%	2,22%
132001	Deterioro Deudores del Sistema al Costo	-1.951.344.932	-1.557.908.061	-393.436.871	25,25%	-38,12%	-28,91%
Total Cuentas Por Cobrar		**5.119.024.364**	**5.389.510.730**	**-270.486.366**	**-5,02%**		

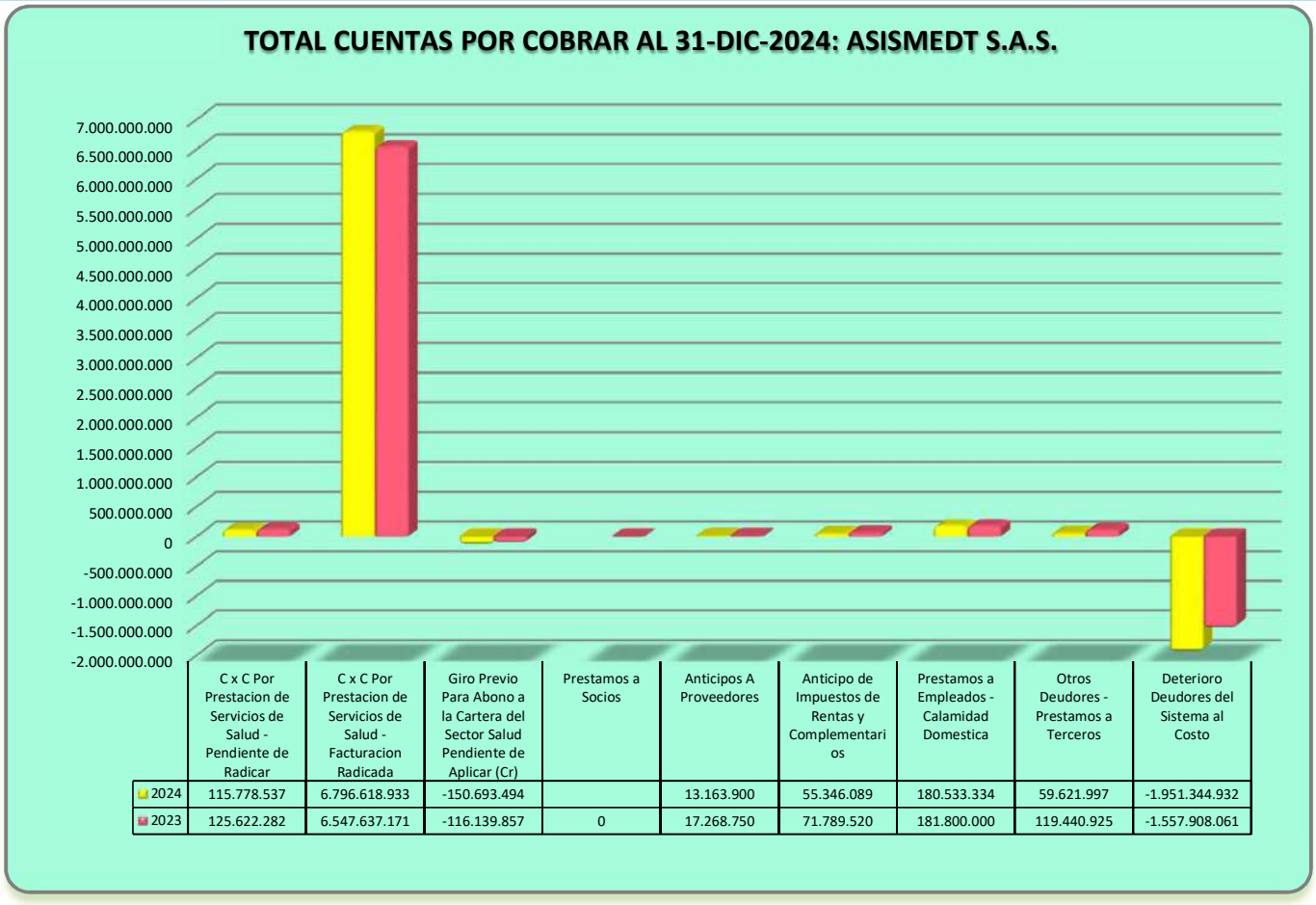
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:



	C x C Por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar	C x C Por Prestacion de Servicios de Salud - Facturacion Radicada	Giro Previo Para Abono a la Cartera del Sector Salud Pendiente de Aplicar (Cr)	Prestamos a Socios	Anticipos A Proveedores	Anticipo de Impuestos de Rentas y Complementarios	Prestamos a Empleados - Calamidad Domestica	Otros Deudores - Prestamos a Terceros	Deterioro Deudores del Sistema al Costo
2024	115.778.537	6.796.618.933	-150.693.494		13.163.900	55.346.089	180.533.334	59.621.997	-1.951.344.932
2023	125.622.282	6.547.637.171	-116.139.857	0	17.268.750	71.789.520	181.800.000	119.440.925	-1.557.908.061

Nota 2.1. la Subcuenta 130125 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar: Esta cuenta registra el saldo total de Facturacion Pendiente por Radicar por valor de **$ 115.778.537.oo** en el 2024 y **$ 125.622.282.oo** en el 2023, mostrando una disminucion del **7.84%**; debido al rastreo realizado por el area de facturacion realizado la radicacion de las facturas que hasta la fecha estaban pendiente de radicacion, presentando el mayor peso porcentual en el regimen subsidiado con un **49.85%**.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
13012510	Entidades del Regimen Contributivo Facturacion Sin Radicar Niif	26.148.000	22.254.671	3.893.329	17,49%	22,58%	17,72%
13012511	Entidades del Regimen Subsidiado Facturacion Sin Radicar Niif	57.711.179	66.130.228	-8.419.049	-12,73%	49,85%	52,64%
13012512	Empresa de Medicina Prepagada y Planes Complementarias Factura Sin Radicar Niif	31.919.358	37.237.383	-5.318.025	-14,28%	27,57%	29,64%
Total Cuentas x Cobrar sin Radicar		**115.778.537**	**125.622.282**	**-9.843.745**	**-7,84%**		

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

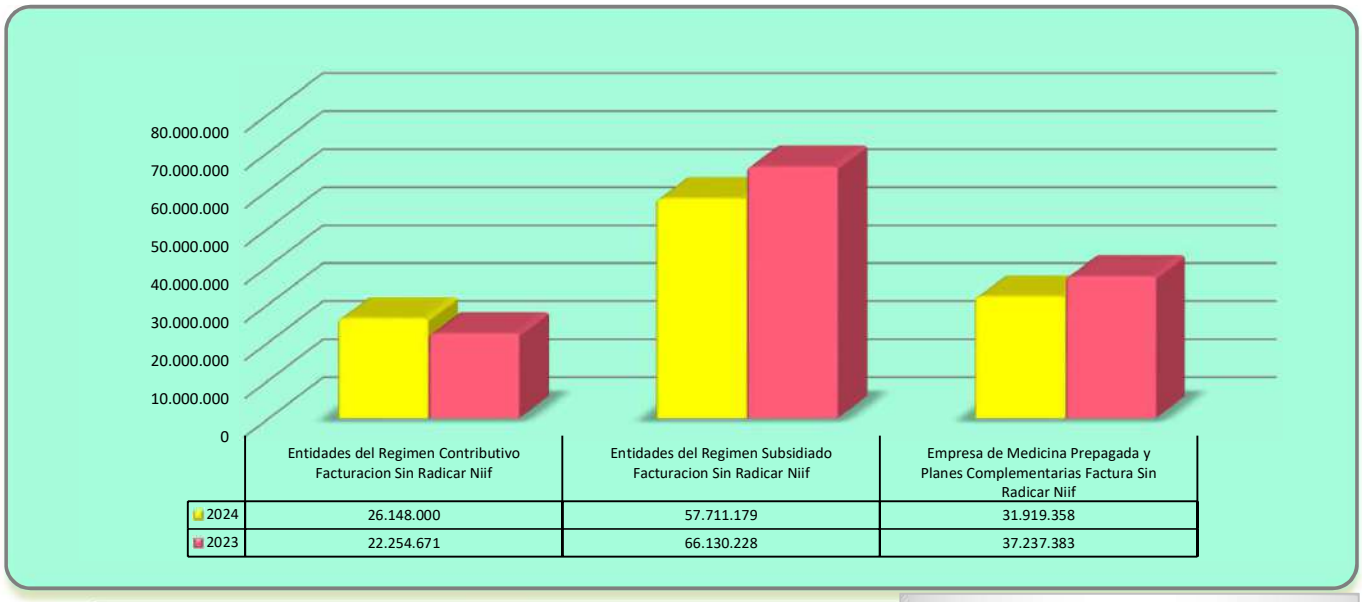
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Nota 2.1. la Subcuenta 130125 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar: Esta cuenta registra el saldo de cartera de las facturas de venta generadas a los clientes que al 31 de Diciembre de 2024 NO fueron radicadas, donde se evidencia que el mayor peso porcentual lo tiene la empresa Dusakawi con el 49.99%, seguido de la empresa Colsanitas EMP con el 27.57% y la Empresa Dusakawi con el 22.44, facturacion que se radica en el mes de Enero de 2025.



	Entidades del Regimen Contributivo Facturacion Sin Radicar Niif	Entidades del Regimen Subsidiado Facturacion Sin Radicar Niif	Empresa de Medicina Prepagada y Planes Complementarias Factura Sin Radicar Niif
2024	26.148.000	57.711.179	31.919.358
2023	22.254.671	66.130.228	37.237.383

2024		
Tercero	**Saldo**	**%**
NUEVA EPS	25.980.000	22,44%
DUSAKAWI EPSI	57.879.179	49,99%
COLSANITAS S.A EMP	31.919.358	27,57%
COMFAMILIAR DE LA GUAJIRA	0	0,00%
TOTAL	**115.778.537**	**100,00%**

Nota 2.2. Subcuenta 130126 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Facturacion Radicada: Esta cuenta registra el saldo total de Facturacion Radicada por valor de **$ 6.796.618.933.oo** en el 2024 y **$ 6.547.637.171.oo** en el 2023, mostrando un aumento del 3.80%; registrando el mayor peso porcentual de la facturacion radicada en el Regimen contributivo con un **51.83%**, para el 2024 y del **49.12%** para el 2023, seguidos del regimen Subsidiado con el **46.72%** en el año 2024 y el **49.19%** para el 2023.

Nota 2.2. La Subcuenta 130126 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud Radicadas: Registra Una Cartera radicada con un saldo Corriente menor a 360 dias por valor de **$ 774.612.045.oo** y un saldo de cartera Radica No Corriente mayor a 360 dias descontando el deterioro de cartera, por valor de **$ 3.979.590.459.oo** con corte al 31 de Diciembre de 2024, siendo las empresas Comfamiliar de la Guajira con un **36.40%** y la Empresa Coomeva EPS con el **44.40%** las empresas donde se concentra el mayor peso porcentual del total de la cartera radicada con un **80.81%, ESTAS EMPRESAS ESTAN EN PROCESO DE LIQUIDACION.**

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
13012610	Entidades del Regimen Contributivo Facturacion Radicada Niif	3.522.963.860	3.216.084.347	306.879.513	9,54%	51,83%	49,12%
13012611	Entidades del Regimen Subsidiado Facturacion Radicada Niif	3.175.203.550	3.220.563.301	-45.359.751	-1,41%	46,72%	49,19%
13012612	Empresa de Medicina Prepagada y Planes Complementarias Factura Radicada Niif	88.073.782	77.982.925	10.090.857	12,94%	1,30%	1,19%
13012613	Compañias Aseguradora SOAT Factura Radicada Niif	0	2.116.008	-2.116.008	-100,00%	0,00%	0,03%
13012616	Fondo de Solidadidad y Garantia ADRESS Factura Radicada Niif	0	1.060.584	-1.060.584	-100,00%	0,00%	0,02%
13012617	IPS Privadas Factura Radicada Niif	5.977.741	18.319.655	-12.341.914	-67,37%	0,09%	0,28%
13012618	IPS Publicas Facturacion Radicada Niif	0	5.855.351	-5.855.351	-100,00%	0,00%	0,09%
13012619	Administradora de Riegos Laborales ARL Factura Radicada Niif	4.400.000	5.055.000	-655.000	-12,96%	0,06%	0,08%
13012624	Entidades del Regimen Especial Factura Facturacion Radicada Niif	0	600.000	-600.000	-100,00%	0,00%	0,01%
Total Cuentas x Cobrar Radicada		**6.796.618.933**	**6.547.637.171**	**248.981.762**	**3,80%**		

CARTERA OPERACIÓN CORRIENTE

Nombre del Deudor	Cuentas por Cobrar No Vencidas	Cuentas Por Cobrar en Mora - (130126 - 130801 - 131301 - 131401 - 1319)						DETERIORO	Saldo Por Cobrar	%
		CxC 01 a 30 Dias	CxC 31 a 60 Dias	CxC 61 a 90 Dias	CxC 91 a 180 Dias	CxC 181 a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias		
FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A.- FOMAG	10.376.000	17.707.000	49.306.000	21.124.739	0	0	0	0	**98.513.739**	**10,54%**
DUSAKAWI EPSI	107.053.141	57.068.796	23.206.428	30.952.498	132.385.593	43.624.259	0	0	**452.061.440**	**48,36%**
COLSANITAS MEDICINA PREPAGADA	38.981.688	0	538.128	0	8.109.317	3.929.263	36.515.386	0	**120.101.594**	**12,85%**
NUEVA EPS S.A.	52.595.100	25.475.775	26.479.650	20.089.175	45.987.498	0	0	0	**196.607.198**	**21,03%**
SERVICIOS DE SALUD IPS SURAMERICANA S.A.S.	0	0	0	0	0	0	3.477.741	0	**3.477.741**	**0,37%**
COLMENA COMPAÑIA DE SEGUROS DE VIDA S.A	0	0	0	0	0	0	4.400.000	0	**4.400.000**	**0,47%**
CLINICA INTEGRAL SAN JUAN BAUTISTA SAS	0	0	0	0	0	0	2.500.000	-2.500.000	**0**	**0,00%**
FRANCISCO EDNA ESTRADA	0	0	0	0	0	59.621.997	0	0	**59.621.997**	**6,38%**
SUBTOTAL 1	**209.005.929**	**100.251.571**	**99.530.206**	**72.166.412**	**186.482.408**	**107.175.519**	**46.893.127**	**-2.500.000**	**934.783.709**	**100,00%**

CARTERA EPS EN LIQUIDACION NO CORRIENTE

Nombre del Deudor	Cuentas por Cobrar No Vencidas	Cuentas Por Cobrar en Mora - (130126 - 130801 - 131301 - 131401 - 1319)						DETERIORO	Saldo Por Cobrar	%
		CxC 01 a 30 Dias	CxC 31 a 60 Dias	CxC 61 a 90 Dias	CxC 91 a 180 Dias	CxC 181 a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias		
COOMEVA E.P.S S.A	0	0	0	0	0	0	3.089.559.530	-1.316.658.424	**1.772.901.106**	**37,40%**
COMFAMILIAR DE LA GUAJIRA	0	0	0	0	0	0	2.794.482.734	-632.186.508	**2.162.296.226**	**44,40%**
SUB TOTAL 1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**5.884.042.264**	**-1.948.844.932**	**3.935.197.332**	**81,80%**
TOTAL CARTERA	**209.005.929**	**100.251.571**	**99.530.206**	**72.166.412**	**186.482.408**	**107.175.519**	**5.930.935.391**	**-1.951.344.932**	**4.869.981.041**	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

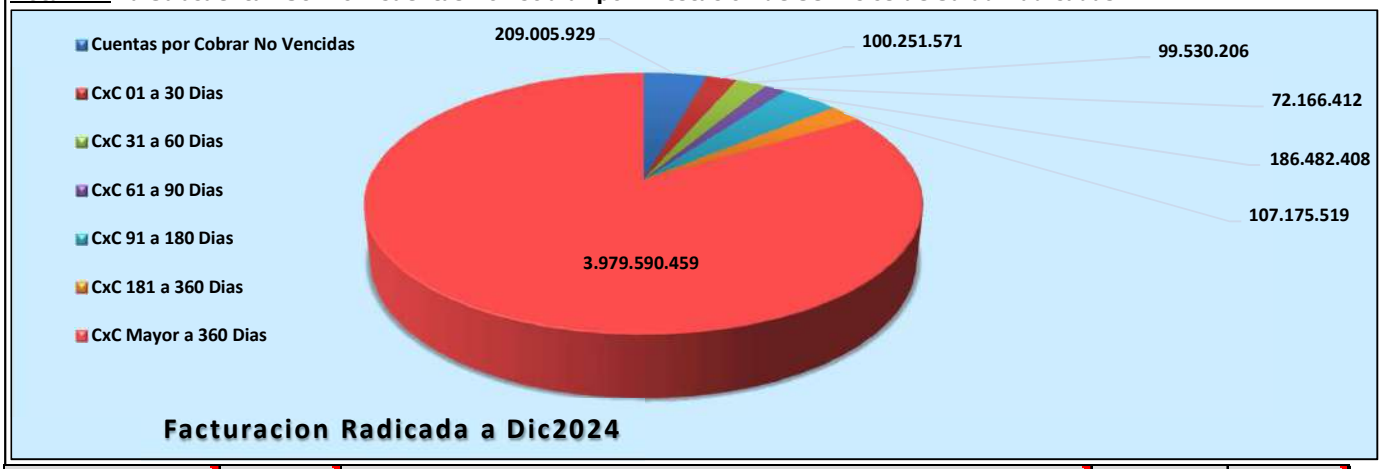
Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Nota 2.2. La Subcuenta 130126 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud Radicadas: Registra Una Cartera radicada donde el mayor peso porcentual se registra en el saldo mayor a 360 dias con el **82.28%**, cartera que se encuentra atraves del Comite Contable y Financiero en proceso de depuracion y conciliacion de saldos con cada uno de los clientes, para proceder a dar de baja a los saldos en la cartera que no reflejen la realidad financiera de la empresa, ya que no son reconocidos por los clientes como una cuenta por pagar, y se han convertido en cuentas incobrables e irrecuperables, el **98.78%** de este saldo pertenece a las empresas Coomeva EPS y Comfamiliar de la guajira, empresas que estan en proceso de liquidacion por intervencion de la Supersalud.

La cartera mayor a 360 dias, ya deteriorada, representa el **81.72%** del total de las cuentas por cobrar de la empresa, de las cuales el **80.81%** pertence a la empresas **Coomeva EPS y Caja de Compensacion Familiar de la Guajira**, empresas que estan en proceos liquidacion por parte de la supersalud desde el año 2022, quedando asi una cartera en estado pendiente de recaudo o por cobrar del **19.19%**, saldo que se encuentran en proceso de conciliacion con cada EPS y esta dentro del plazo normal de pagos con cada Cliente.

Nota 2.2. La Subcuenta 130126 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud Radicadas:



Nombre del Deudor	130125	Cuentas Por Cobrar en Mora - (130126 - 130801 - 131301 - 131401 - 1319)							DETERIORO	Saldo Por Cobrar
	Cuentas por Cobrar Pendientes de Radicar	Cuentas por Cobrar No Vencidas	CxC 01 a 30 Dias	CxC 31 a 60 Dias	CxC 61 a 90 Dias	CxC 91 a 180 Dias	CxC 181 a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias	
TOTALES	115.778.537	209.005.929	100.251.571	99.530.206	72.166.412	186.482.408	107.175.519	5.930.935.391	-1.951.344.932	4.869.981.041
Porcentajes por Edades de Cartera	2,38%	4,29%	2,06%	2,04%	1,48%	3,83%	2,20%	81,72%		100,00%

Nota 2.3. Subcuenta: 130133 - Giro Previo Para Abono a la Cartera del Sector Salud Pendiente de Aplicar (Cr): El saldo de las consignaciones de los Giros para Abono a la Cartera Pendiente de Aplicar sin identificar las facturas pagadas por valor de **$ 150.693.494.oo** en el **2024** y un saldo de **$ 116.139.857.oo** en el **2023**, mostrando un aumento del **29.75%**, el saldo que registra a la fecha corresponde unos pagos por valor de **$ 100.248.294.oo** de la empresa Nueva EPS y **$ 50.445.200,oo** de la empresa FOMAG, que hasta la fecha no se tiene el soporte pago de parte del cliente.

Nota 2.4. Subcuenta: 132001 - Deterioro de Cuentas Por Cobrar: Esta cuenta registra un saldo Acumulado Por valor de **$ 1.951.344.932.oo** en el 2024 y un saldo de **$ 1.557.908.061.oo** en el 2023, mostrando un aumento del **38.12%**, esta diferencia se evidencia en el deterioro aplicado al tercero COOMEVA EPS, saldos de cartera que presenta una morosidad superior a los 360 dias y la posibilidad de recuperacion es baja, tendiente a nula, el mayor peso porcentual del deterioro se registra en los terceros Coomeva y Comfamiliar con el 100.00%, en el rango de edad mayor a 360 dias.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Nota 2.5. Subcuenta: 130801 - Prestamos a Socios: Esta cuenta NO registra saldos.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
130801	Prestamos a Socios - Moises Daza	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Cuentas Por Cobrar		**0**	**0**	**0**	**0,00%**		

Nota 2.6. Subcuenta: 131301 - Anticipo A Proveedores: Corresponde a los anticipos y avances que la empresa realizo por concepto de compra de bienes y servicios durante la vigencia del año gravable 2024, y que al 31 de Diciembre de 2024, no fueron legalizados por no haberse cumplido con el total de los requisitos para su reconocimiento, esta cuenta resgistra una disminucion del **23.77%**.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
131301	Anticipos A Proveedores	13.163.900	17.268.750	-4.104.850	-23,77%	0,26%	0,32%
Total Cuentas Por Cobrar		**13.163.900**	**17.268.750**	**-4.104.850**	**-23,77%**		

Nota 2.7. Subcuenta: 131402 - Anticipo de Impuestos de Rentas y Complementarios: Corresponde a los saldos de retencion en la fuente que los clientes le han practicado a las facturas de venta de Asismedt al momento de los pagos o abonos en cuenta; y la Autorrentencion Especial corresponde al 0.8% practicado a los ingresos mesuales de Asismedt durante la vigencia de Enero a Diciembre de 2024, segun lo estipula el Articulo No. 114-1 del E. T., adicionado por el artículo 65 de la Ley de 1819 de 2016.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
131402	Retencion en la Fuente de Rentas y Complementarios	55.346.089	71.789.520	-16.443.431	-22,91%	1,08%	1,33%
Total Cuentas Por Cobrar		**55.346.089**	**71.789.520**	**-16.443.431**	**-22,91%**		

Nota 2.8. Subcuenta: 131605 - Cuentas Por Cobrar a Empleados al Costo: Corresponde a los saldos de los creditos que la empresa Asismedt realizo a sus empleados, por concepto de calamidad dosmestica, este saldo registra una disminucion del **0,70%**, por concepto de abonos recibidos.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
131605	Prestamos a Empleado	180.533.334	181.800.000	-1.266.666	-0,70%	3,53%	3,37%
Total Cuentas Por Cobrar		**180.533.334**	**181.800.000**	**-1.266.666**	**-0,70%**	**3,53%**	

Nota 2.9. Subcuenta: 131911 - Otros Deudores - Prestamos a Terceros: Corresponde a un Prestamo que se le realizo a un contratista de la Empresa por concepto de motivos personales, este saldo registro una disminucion del **50,08%**, en comparacion con la vigencia anterior, por conceptos de los abono recibidos.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
131911	Otros Deudores - Prestamos a Terceros	59.621.997	119.440.925	-59.818.928	-50,08%	1,16%	2,22%
Total Cuentas Por Cobrar		**59.621.997**	**119.440.925**	**-59.818.928**	**-50,08%**		

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 3. Grupo: 15 - INVENTARIOS:

Los inventarios representan el valor de los insumos necesarios para la venta o de consumirlos en el proceso de la prestación de servicios tales como medicamentos, oxigeno medicinal, material médico quirúrgico, material de laboratorio, se contabilizan al costo de adquisición utilizando el sistema de inventario permanente y el método de valuación es el de promedio ponderado.

La venta de los inventarios se reconocerán como costo de venta del periodo, en el momento que se causen los ingresos asociados a la venta de servicios de salud.

La empresa **Asismedt S.A.S.**, no contaba con saldos de inventarios en sus bodegas a la fecha de corte de los Estados Financieros, ya que fueron consumidos en su totalidad.

Los Saldos del Grupo de Inventarios presentados en el Estado de Situación Financiera Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
140301	Inventarios Para Ser Consumidos en la Prestacion del Servicio	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Inventarios		**0**	**0**	**0**	**0,00%**		

Nota 4. Grupo: 16 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

El grupo de Propiedad, Planta y Equipo representa los activos fijos en bienes muebles e inmuebles de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, los cuales la entidad utiliza para la dotación de los servicios asistenciales y administrativos necesarios para que la empresa pueda desarrollar su objeto social, estos son contabilizados por su costo de adquisición, calculando su depreciacion por el metodo de linea recta a nivel general. Para el control físico, detallado y contable de los bienes no esta implementado el modulo de Activos Fijos del Sistema de Información R-FAST.

La empresa registra un aumento del **3,75%** en comparacion con la vigencia anterior, este aumento corresponde a la compra de 01 Impresora y compra de 01 Carroceria Tipo Ambulancia, activos necesarios para el desarrollo de su objeto social.

Los Saldos del Grupo Propiedad, Planta y Equipos presentados en el Estado de Situación Financiera Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
150101	Terrenos	600.000.000	600.000.000	0	0,00%	43,25%	43,25%
150124	Equipos de Oficinas - Muebles y Enseres	76.624.162	76.624.162	0	0,00%	5,52%	5,52%
150125	Equipos de Oficinas - Equipos	27.057.260	27.057.260	0	0,00%	1,95%	1,95%
150127	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Procesamientos de Datos	89.616.823	89.616.823	0	0,00%	6,46%	6,46%
150128	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Telecomunicaciones	1.459.800	1.459.800	0	100,00%	0,11%	0,11%
150136	Equipos Medicos Cientificos - Equipos de Urgencias	152.448.529	152.448.529	0	0,00%	10,99%	10,99%
150137	Equipos Medicos Cientificos - Equipos de Hospitalizacion	446.066.799	446.066.799	0	0,00%	32,15%	32,15%
150140	Equipos Medicos Cientificos - Apoyo Terapeutico	23.290.751	23.290.751	0	0,00%	1,68%	1,68%
150141	Equipos Medicos Cientificos - Servicios Ambulatorios	3.927.000	3.927.000	0	100,00%	0,28%	0,28%
150149	Equipos de Transporte Terrestre - Ambulancias	1.614.013.338	1.614.013.338	0	0,00%	116,34%	116,34%
150164	Plantas y Redes-Plantas De Generación Diésel, Gasolina y Petróleo	9.521.399	9.521.399	0	0,00%	0,69%	0,69%
1503	Depreciacion Acumulada de Propiedad, Planta y Equipos (CR)	-1.656.713.053	-1.656.713.053	0	0,00%	######	######
Total Propiedad, Planta y Equipos		**1.387.312.808**	**1.387.312.808**	**0**	**0,00%**		

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 4.1. Grupo: 16 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
150302	Maquinarias y Equipos	-119.996	-119.996	0	0,00%	7,2E-05	7,24E-05
150303	Equipos de Oficinas - Muebles y Enseres	-39.042.911	-39.042.911	0	0,00%	0,02357	0,023566
150304	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Procesamientos de Datos	-69.963.837	-69.963.837	0	0,00%	0,04223	0,042231
150305	Equipos Medicos y Cientificos	-371.017.294	-371.017.294	0	0,00%	0,22395	0,223948
150307	Equipos de Transporte Terrestre - Ambulancias	-1.174.250.330	-1.174.250.330	0	0,00%	0,70878	0,708783
150310	Plantas y Redes	-2.318.685	-2.318.685	0	0,00%	0,0014	0,0014
Total Depreciacion Acumulada		**-1.656.713.053**	**-1.656.713.053**	**0**	**0,00%**		

El método de depreciación utilizado es el de línea recta, con base en la vida útil de los activos, y con la naturaleza de los bienes ya que la empresa espera recibir beneficios economicos por la utilizacion de los activos; segun lo establecido en la Seccion 17.22 de la NIIF Para Pymes-2015.

En comun acuerdo con el area de gestion financiera de la empresa se comprometio hacer un inventario fisico para realizar la conciliacion de los saldos y la implementacion del modulo de activos fijos, para poder asi determinar su costo, depreciacion, deterioro y capitalizacion en forma individual y detallada, de todos los activos fijos de la empresa y que estos sean incluidos en la contabilidad para asi reflejar una informacion mas fiable en los Estados Financieros.

Nota 5. Grupo: 19 - OTROS ACTIVOS - ACTIVOS INTANGIBLES:

Nota 5. Intangibles: Un activo intangible es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física, el cual se medira o reconocera al valor del costo inicial y para determinar si reconocer o no un activo intangible. Por consiguiente, la entidad reconocerá un activo intangible como activo si, y solo si: (a) es probable que los beneficios económicos futuros esperados que se han atribuido al activo fluyan a la entidad; (b) el costo o el valor del activo puede ser medido con fiabilidad; segun lo establecido en la Seccion 18 de la NIIF Para Pymes-2015.

Nota 5.1. Intangibles: Esta cuenta registra el valor de la Adquisicion de la Licencia del Software de R-FAST de los componentes de Historias Clinicas y Cartera Por valor de **$ 41.156.417.oo**, los cuales se contabilizaron al precio de adquisicion y se amortizan utilizado en el metodo de linea recta, la licencia del Software R-FAST se encuentra Amoritzada en un **87.41%**.

Nota 5.2. Amoritizacion de Intangibles: El Periodo y metodo de amortizacion de los activos intangibles establecidos por la empresa; la cual utiliza el metodo de linea recta en forma sistematica a lo largo de su vida ùtil (05 Años), El cargo por la amortización de cada periodo se reconocerá como un gasto del periodo.

EL valor residual que registra la empresa por la Adquisicion de la Licencia del Software de R-FAST de los componentes de Historias Clinicas y Cartera con corte al 31 de Diciembre de 2023, es de **$ 5.182.863.oo**.

Los Saldos del Grupo Otros Activos presentados en el Estado de Situación Financiera Comprativos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
170103	Programas y Aplicaciones Informaticas	41.156.417	41.156.417	0	0,00%	0	0
170303	Amortizacion de Programas y Aplicaciones Informaticas	(35.973.554)	(35.973.554)	0	0,00%	0	0
Total Activos Intangibles		**5.182.863**	**5.182.863**	**0**	**0,00%**		

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

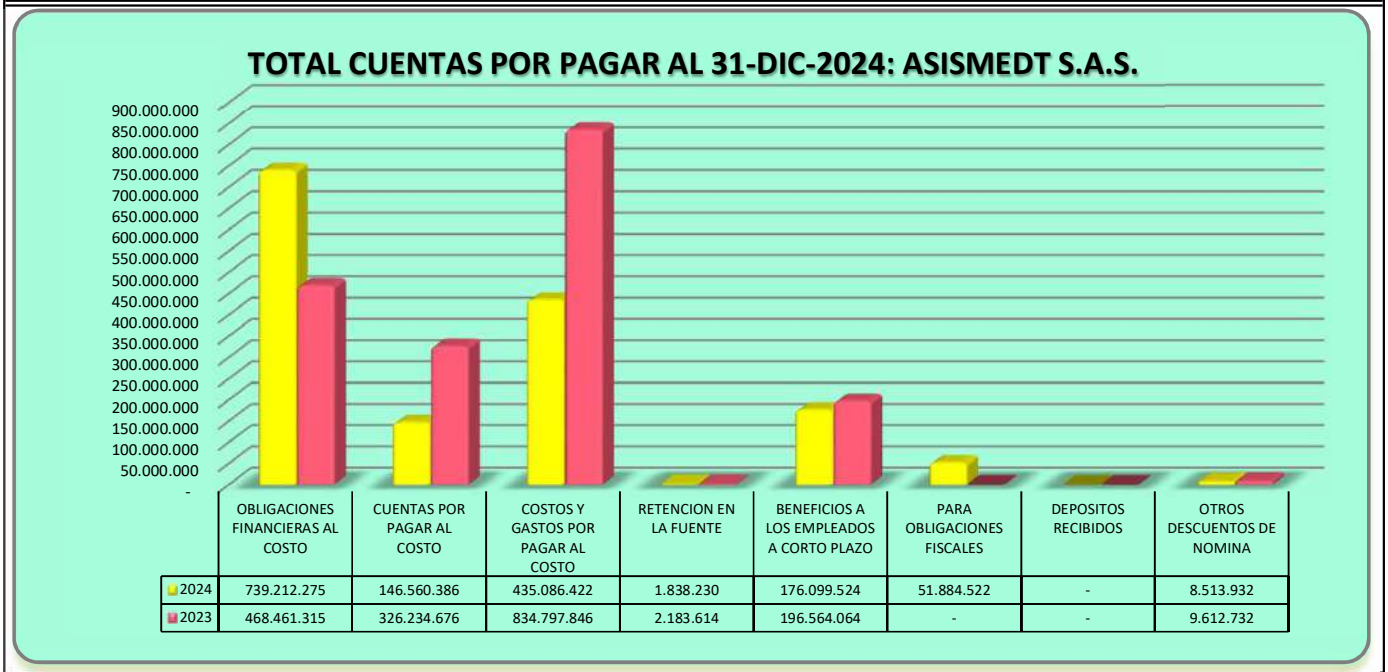
Cifras en Pesos

Nota 6. Clase: 2 - PASIVOS:

La Empresa Asismedt S.A.S., Registra un Pasivo Total con corte a la vigencia del 31 de Diciembre de 2024 de **$ 1.559.195.291.oo**, y en la vigencia de 2023 un saldo de **$ 1.837.854.247.oo**, presentando asi una disminucion del **15.16%** en comparacion con la vigencia anterior, Los Pasivos totales que presenta la Entidad son de Origen Interno ya que solo se pactaron exclusivamente con terceros residentes en el Territorio Colombiano, y con las cuales se pactaron pagos inicialmente a corto plazo o inferiores a un año, están registradas por el valor neto y están contabilizados en cuentas separadas, por cada concepto de Cuentas por Pagar: Obligaciones Financieras, a proveedores por pagar, los Honorarios y Servicios contratista, Mantenimientos Por Pagar, Arrendamientos, Servicioiis Publicos, Polizas, Retencion en la Fuente, Contribuciones x Pagar, los beneficios a los empleados por pagar, Provisiones del impuesto a la Renta, Depositos Recibidos de Terceros sin Identificar y los descuentos de nomina al personal de la empresa, de los cuales el mayor peso porcentual lo tiene la cuenta Obligaciones Financieras con el **47,41%**, Seguidos de la cuenta Costos y Gastos Por Pagar con el **27.90%**, y Beneficios a Empleados Por Pagar con el **11.29%** y la Cuentas Por Pagar a Proveedores con el **9.40%**.

Los Saldos del Pasivo Total presentados en el Estado de Situación Financiera Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	739.212.275	468.461.315	270.750.960	57,80%	47,41%	25,49%
2105	CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	146.560.386	326.234.676	-179.674.290	-55,08%	9,40%	17,75%
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	435.086.422	834.797.846	-399.711.424	-47,88%	27,90%	45,42%
2201	RETENCION EN LA FUENTE	1.838.230	2.183.614	-345.384	-15,82%	0,12%	0,12%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	176.099.524	196.564.064	-20.464.540	-10,41%	11,29%	10,70%
2403	PARA OBLIGACIONES FISCALES	51.884.522	-	51.884.522	100,00%	3,33%	0,00%
2502	DEPOSITOS RECIBIDOS	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	8.513.932	9.612.732	-1.098.800	-11,43%	0,55%	0,52%
Total Pasivos		**1.559.195.291**	**1.837.854.247**	**-278.658.956**	**-15,16%**		



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 6. Clase: 2 - PASIVOS:

Nota 6.1. 2101 - Obligaciones Financieras al Costo: El Saldo de la Subcuenta: 210103: Creditos de Bancos Nacionales: Representa el saldo del Credito No. 656679535 que la empresa Obtuvo con el Banco Bogota el dia 28 de Octubre de 2021, Por valor de $ 500.000.000.oo, a una tasa de interes del 4.6209800% Efectivo Anual, con un periodo de gracia de 12 Meses y una forma de pago de cuotas trimestral, y el cual representa el **13.38%** del Pasivo total de la empresa a Dic-2024.

Nota 6.1. 2101 - Obligaciones Financieras al Costo: El Saldo de la Subcuenta: 210112: Otras Obligaciones Particulares: El saldo que Registra esta cuenta son por conceptos de prestamos en efectivos recibidos por particulares (Isaac Tete Cespedes y Clinica Someda SAS), el cual presenta un aumento del **174.29%** en comparacion con el saldo de la vigencia anterior, debido a los prestamos particulares recibidos para el cubrimiento del pasivos, y el cual representa el **34.03%** del Pasivo total de la empresa a Dic-2024.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
210103	Bancos Nacionales - Creditos Financieros	208.568.108	274.999.999	-66.431.891	-24,16%	13,38%	14,96%
210112	Otras Obligaciones - Particulares	530.644.167	193.461.316	337.182.851	174,29%	34,03%	10,53%
Total Pasivos		**739.212.275**	**468.461.315**	**270.750.960**	**57,80%**	47,41%	

Nota 6.2. 2105 - Cuentas Por Pagar al Costo: El saldo de esta cuenta Registra una disminucion del **55.08%** en Comparacion con la vigencia del 2023, por concepto de la adquisicion de bienes y servicios acredito a los proveedores necesarios para el funcionamiento y el desarrollo de su objeto social y el cual representa el **9.40%** del pasivo total para la vigencia del año gravable 2024; esta disminucion es debido al pago total de compras a credito que se realizaron durante la vigencia, y que no lograron ser canceladas en su totalidad, y la reclasificacion del saldo del tercero Clinica Someda a la Cuenta Obligaciones con Particulares.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
210501	Proveedores Nacionales de Bienes y Servicios	146.560.386	326.234.676	-179.674.290	-55,08%	9,40%	17,75%
Total Pasivos		**146.560.386**	**326.234.676**	**-179.674.290**	**-55,08%**		

Nota 6.3. 2120 - Costos y Gastos Por Pagar al Costo: El saldo de esta cuenta Registra una disminucion del **47.88%** en Comparacion con la vigencia del 2023, por concepto de los honorarios y servicios por pagar del personal medico de la clinica, los mantenimientos, arrendamientos, servicios publicos y polizas por pagar, servicios de monitorreo de los vehiculos y servicios integrales de salud en que la empresa incurre y que tiene causalidad para el desarrollo de su objeto social, y el cual representa el **27.90%** del Pasivo total de la empresa a Dic-2024.

La Mayor variacion se evidencia en la disminucion en la cuenta de servicios Generales por la reclasificacion del Saldo de Pasivo del Tercero Clinica Someda a la cuenta de obligaciones financieras con terceros.

El mayor peso porcentual de los costos y gastos por pagar esta concentrado en la cuenta de Arrendamientos Por Pagar con el **21.31%** Honorarios y Servicios x Pagar con el **2.34%**, y Servicios Generales (Servicios Integrales de Salud) con el **2.17%**, y del total del pasivo de la empresa al 31-Diciembre-2024.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
212004	Honorarios y Servicios x Pagar	36.484.000	35.826.003	657.997	1,84%	2,34%	1,95%
212006	Servicios de Mantenimientos Por Pagar	1.157.000	4.633.812	-3.476.812	-75,03%	0,07%	0,25%
212008	Arrendamientos Operativos Por Pagar	332.292.005	407.067.724	-74.775.719	-18,37%	21,31%	22,15%
212009	Servicios de Transportes, Fletes y Acarreos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
212010	Servicios Publicos por Pagar	5.430.783	9.496.153	-4.065.370	-42,81%	0,35%	0,52%
212011	Seguros y Polizas	25.854.104	26.171.473	-317.369	-1,21%	1,66%	1,42%
212014	Servicios de Comunicaciones, Rastreo y Monitoreo	-	483.840	-483.840	-100,00%	0,00%	0,03%
212015	Servicios Generales	33.868.530	351.118.841	-317.250.311	-90,35%	2,17%	19,10%
Total Pasivos		**435.086.422**	**834.797.846**	**-399.711.424**	**-47,88%**	**27,90%**	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 6. Clase: 2 - PASIVOS:

Nota 6.4. 2201 - Retencion en la Fuente: La Empresa presenta y cancela oportunamente las Declaraciones de Retencion en la Fuente de la vigencia actual, mantenimiento un pasivo corriente sin morosidad.

El saldo de esta cuenta representa los descuentos de retencion en la fuente aplicados a las facturas de compra de los bienes y servicios por parte de la empresa, el cual registra una disminucion del **15.82%** en comparacion con la vigencia anterior, y el cual representa el **0.12%** del pasivo total de la Empresa Asismedt de la vigencia del año 2024.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
220101	Retencion en la Fuente Por Pagar	1.838.230	2.183.614	-345.384	-15,82%	0,12%	0,12%
Total Pasivos		**1.838.230**	**2.183.614**	**-345.384**	**-15,82%**	**0,12%**	

Nota 6.5. 2211 - Otros Impuestos Por Pagar: La Empresa NO registra saldo por pagar por este concepto, para la vigencia del año 2024.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
221102	Cuotas y Contribuciones de Fiscalizacion y Auditaje	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos		**0**	**0**	**0**	**0,00%**		

Nota 6.6. 2301-Beneficios a los Empleados por Pagar a Corto Plazo: El saldo de esta cuenta representa los salarios, las prestaciones sociales ya consolidadas, las horas extras y recargos, que al finalizar la vigencia no pudieron ser canceladas, las cuales registran una disminucion del **10.41%** en comparacion con la vigencia anterior, y el cual representa el **11.29%** del pasivo total del de la Empresa Asismedt de la vigencia del 2024.

Al Cierre de la vigencia del año gravable 2024, la empresa esta debiendo a sus empleados unicamente el salarios, Cesatias Consolidadas e Intereses de Cesantias y los Aportes de seguridad social correspondientes al mes de Noviembre y Diciembre-2024, los cuales fueron cancelados en su totalidad a los empleados en el mes de enero y febrero de 2025, quedando paz y salvo con estas obligaciones para la vigencia del año 2024.

Los Saldos del Pasivo Total presentados en el Estado de Situación Financiera Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
230101	Nominas Por Pagar	84.181.737	84.917.498	-735.761	-0,87%	5,40%	4,62%
230102	Cesantias Consolidadas Por Pagar	37.727.828	55.220.418	-17.492.590	-31,68%	2,42%	3,00%
230103	Intereses Sobre Cesantias Consolidadas Por Pagar	3.739.906	7.324.030	-3.584.124	-48,94%	0,24%	0,40%
230104	Vacaciones Consolidadas Por Pagar	27.266.637	35.853.253	-8.586.616	-23,95%	1,75%	1,95%
230106	Primas de Servicios Consolidadas Por Pagar	16.545.516	4.639.265	11.906.251	256,64%	1,06%	0,25%
230110	Aportes a Riesgos Laborales	852.200	1.092.000	-239.800	-21,96%	0,05%	0,06%
230120	Aportes a Fondos de Pension - Empleador	4.088.100	5.563.100	-1.475.000	-26,51%	0,26%	0,30%
230121	Aportes a Seguridad Social en Salud - Empleador	341.400	145.000	196.400	135,45%	0,02%	0,01%
230122	Aportes Parafiscales Por Pagar - Empleador	1.356.200	1.809.500	-453.300	-25,05%	0,09%	0,10%
Total Pasivos		**176.099.524**	**196.564.064**	**-20.464.540**	**-10,41%**	11,29%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 6. Clase: 2 - PASIVOS:

Nota 6.7. 2403 - Provisiones Para Obligaciones Fiscales: El saldo de esta cuenta Registra un aumento del **100.00%** en Comparacion con la vigencia del año 2023, correspondiente a la provision del impuesto a la renta y complementarios de la empresa, y la cual representa el **3.33%** del pasivo total de la empresa de la vigencia del año 2024, este aumento es debido a que la empresa para la vigencia del año 2023, registro una perdida contable de **$ 283.671.508.oo**, y no se registro provision de impuesto.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
240301	Provision de Impuesto de Renta y Complementarios	51.884.522	-	51.884.522	100,00%	3,33%	0,00%
Total Pasivos		**51.884.522**	**0**	**51.884.522**	**100,00%**		

Nota 6.8. 2502 - Pasivo por Depositos Recibidos: El saldo de esta cuenta NO Registra un saldo de pasivo a la fecha de corte.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
250208	Otros Depositos Recibidos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos		**0**	**0**	**0**	**0,00%**		

Nota 6.9. 2509 - Otros Descuentos de Nomina Por Pagar: El saldo de esta cuenta esta compuesto por los descuentos aplicados a los empleados de nomina como son aportes de pension, salud, cooperarivas, embargos y libranzas, el cual registra una disminucion del **11.43%** en comparacion con la vigencia anterior, y representa el **0.55%** del total del pasivo de la Empresa Asismedt.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
250901	Libranzas	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
250904	Otros - Embargos Judiciales	725.732	725.732	0	0,00%	0,05%	0,04%
250905	Seguridad Social en Salud - Empleado	1.363.500	1.920.900	-557.400	-29,02%	0,09%	0,10%
250906	Seguridad Social en Pension - Empleado	6.344.700	6.836.100	-491.400	-7,19%	0,41%	0,37%
250907	Fondo de Solidaridad Pensional	80.000	130.000	-50.000	-38,46%	0,01%	0,01%
Total Pasivos		**8.513.932**	**9.612.732**	**-1.098.800**	**-11,43%**	0,55%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 7. Clase: 3 - PATRIMONIO:

El Patrimonio Representa el valor de los recursos de la entidad representados en bienes y derechos una vez deducidas las obligaciones contraídas con terceros. Lo constituyen las cuentas Capital Suscrito y Pagado, Reservas Obligatorias, los Resultados del Ejercicios y Resultados de Ejercicios Acumulados; el patrimonio total de la entidad ha presentado una disminucion para la vigencia del año **2024** equivalente a un **0.18%**, comparacion con la vigencia anterior.

Nota 7.1. 3101-Capital Autorizado: El saldo de esta cuenta representa el valor total del capital autorizado y pagado de la empres el cual esta compuesto por 100 Acciones con un valor nomina del 20.000 cada una, del cual hasta la fecha de corte de los estados financieros no han tenido ninguna variacion, su **valor intrenseco al 31 de diciembre de 2024**, es de **$ 49.946.710.oo**

Nota 7.2. 3301-Reservas: El saldo de esta cuenta representa el valor total la reserval legal estatutaria de la empresa, de acuerdo a lo estitupulado en los estatutos de la misma.

Nota 7.3. 3501-Resultado del Ejercicio: El saldo que registra esta cuenta es por concepto de la utilidad y/o perdida del ejercicio contable del año gravable **2024**, el cual registra un aumento del **119.88%** en comparacion con la vigencia del año **2023**, la empresa para la vigencia 2024 registro una utilidad neta contable de **$ 56.401.179.oo**

Nota 7.4. 3502-Resultado de Ejercicios Anteriores: El saldo de esta cuenta registra el saldo acumulado de las utilidades y perdidas de ejercicios anteriores de cada vigencia, y los ajustes contabilizados en la vigencia actual pertenecientes a conceptos de ejercicios anteriores y la reclasificacion de los ajustes realizados pertecientes a vigencias anteriores, dando cumplimiento a lo estipulado Los efectos de la aplicación por primera vez de la NIIF para Pymes, Nuevo marco Normativo aplicable según el Decreto 2420 de 2015, se presentó en una cuenta de Excedentes de ejercicios anteriores, denominada "Impacto por la Transición a la NIIF para Pymes"

Los Saldos del Patrimonio presentados en el Estado de Situación Financiera Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
310101	Capital Autorizado	2.000.000	2.000.000	0	0,00%	0,04%	0,04%
330101	Reserva Legal	17.577.497	17.577.497	0	0,00%	0,35%	0,35%
350101	Utilidad del Ejercicio Vigencia Actual	56.401.179	(283.671.508)	340.072.687	119,88%	1,13%	-5,67%
350201	Utilidad o Excedentes Acumulados del Ejercicio	4.918.692.288	5.267.992.140	-349.299.852	-6,63%	98,48%	105,28%
Total Patrimonio		**4.994.670.964**	**5.003.898.129**	**-9.227.165**	**-0,18%**		

Nota 8. Clase: 4 - INGRESOS:

El Saldo Registrado en esta cuenta Representan los Ingresos Ordinarios y Extraordinarios Obtenidos por la empresa por concepto de la Venta de Servicios de Salud en desarrollo del Objeto Social, Rendimientos Financieros, Ingresos por Recuperaciones, Por Indemnizaciones y por otros Ingresos mas que tiene la Empresa Asismedt S.A.S., los cuales registran un saldo total para la vigencia del año **2024** por valor de **$ 1.456.844.121.oo**, presentando una disminucion en los ingresos del **9.61%** en comparacion con los ingresos acumulados para la vigencia del año **2023**, la cual se evidencia en los ingresos corrientes por servicios de salud, ya que el servicio de ambulancias es contratado por eventos, los factores que ocacionaron la disminucion fue de menos pacientes o servicios solicitados por las EPS, y el promedio de facturacion mensual durante la vigencia de 2024 fue de **$ 118.842.098,oo**.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
410101	Servicios de Salud	1.426.105.177	1.558.219.939	-132.114.762	-8,48%	97,89%	96,68%
420101	Ganancias en Instrumentos Financieros	58.527	18.992.268	-18.933.741	-99,69%	0,00%	1,18%
421101	Inbgresos Por Recuperaciones	13.260.417	34.561.785	-21.301.368	-61,63%	0,91%	2,14%
421201	Ingresos Por Indemnizaciones	17.420.000	-	17.420.000	100,00%	1,20%	0,00%
421401	Otros Ingresos Diversos	-	242	-242	-100,00%	0,00%	0,00%
Total Ingresos		**1.456.844.121**	**1.611.774.234**	**-154.930.113**	**-9,61%**		

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

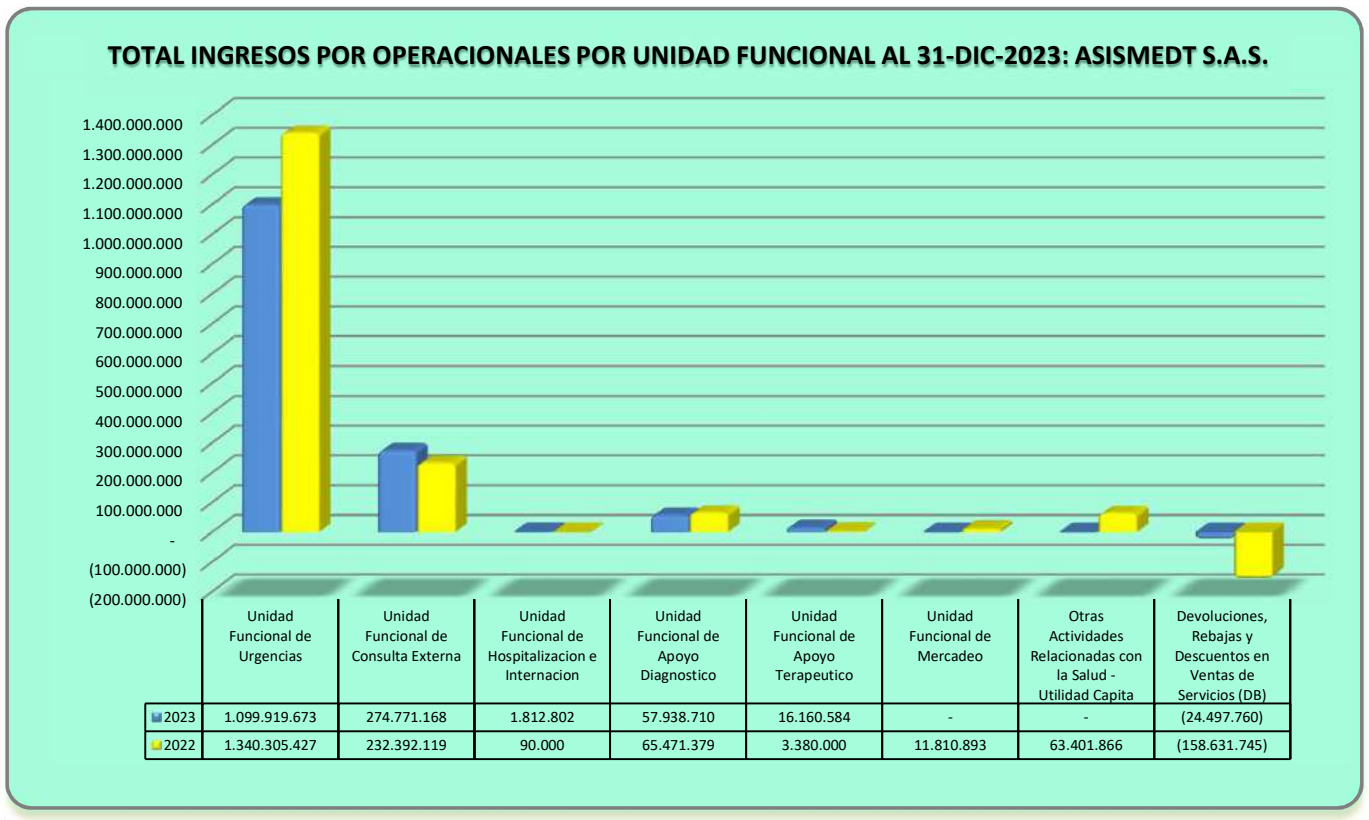
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 8. Clase: 4 - INGRESOS:

Nota 8.1. 4101-Venta de Servicios de Salud: Esta Cuenta registra las ventas acumuladas a los diferentes clientes, registrando unas ventas totales para la vigencia del año 2024 de **$ 1.426.105.177.oo**, presentado una disminucion del **8.48%** en comparacion con el total de servcios de la vigencia anterior, el mayor peso porcentual de las ventas del año **2024** esta registrado la cuenta de Urgencias con el **77.13%** que es la cuenta donde se contabiliza el ingreso que recibe la empresa por la venta de servicio de los traslados de ambulacias basicos y medicalizados prestados a todos sus usuarios; seguido de la Subcuenta: Consulta Externa con el **19.27%**, en la cual se prestan los servicios de atencion de consulta medicas, Atencion de P y P, examenes de Laboratorio en la sede de Asismedt ubicada en el Municipio de las Jagua, los cuales representan el **96.39%** del total de los ingresos operacionales de la vigencia del año 2024, la disminucion se ve reflejada en la cuenta de ingresos por traslados de pacientes, este es un servicio que se presta por evento, donde se refleja una disminucion en los solicitados por las EPS.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
410101	Unidad Funcional de Urgencias	1.099.919.673	1.340.305.427	-240.385.754	-17,94%	77,13%	86,02%
410102	Unidad Funcional de Consulta Externa	274.771.168	232.392.119	42.379.049	18,24%	19,27%	14,91%
410103	Unidad Funcional de Hospitalizacion e Internacion	1.812.802	90.000	1.722.802	1914,22%	0,13%	0,01%
410105	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	57.938.710	65.471.379	-7.532.669	-11,51%	4,06%	4,20%
410106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	16.160.584	3.380.000	12.780.584	378,12%	1,13%	0,22%
410107	Unidad Funcional de Mercadeo	-	11.810.893	-11.810.893	-100,00%	0,00%	0,76%
410108	Otras Actividades Relacionadas con la Salud - Utilidad Capita	-	63.401.866	-63.401.866	-100,00%	0,00%	4,07%
410195	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Ventas de Servicios (DB)	(24.497.760)	(158.631.745)	134.133.985	-84,56%	-1,72%	-10,18%
Total Ingresos		**1.426.105.177**	**1.558.219.939**	**-132.114.762**	**-8,48%**		



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 8. Clase: 4 - INGRESOS:

Nota 8.2. 4201-Ganancias en Instrumentos Financieros: El saldo que registra esta cuenta representan los ingresos obtenidos por concepto de los rendimientos financieros de los depositos de las cuentas de ahorros que posee la empresa registradas en el Banco Davivienda y banco bogota; presentado una disminucion del **99.69%**, esta disminucion es debido a la disminucion del saldo de la cuenta de ahorros tipo fiducia que la empresa tiene.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
420117	Rendimientos Financieros	58.527	18.992.268	-18.933.741	-99,69%	0,00%	1,18%
Total Pasivos		**58.527**	**18.992.268**	**-18.933.741**	**-99,69%**	**0,00%**	**1,18%**

Nota 8.3. 4211-Ingresos Por Recuperaciones: El saldo que registra esta cuenta representan los ingresos obtenidos por la empresa por concepto de las recuperaciones de las Reclamaciones de Incapacidades y Licencias Laborales de los empleados de nomina, la cual registra una disminucion del **61.63%** en comparacion con el mismo concepto de ingresos de la vigencia anterior, y el cual representa el **0.91%** del total de los ingresos de la vigencia del año **2024** para la empresa.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
421107	Reintegro de Gastos Bancarios	6.821.909	-	6.821.909	100,00%	0,47%	0,00%
421109	Reintegro de Otros Costos Y Gastos	6.438.508	34.561.785	-28.123.277	-81,37%	0,44%	2,14%
Total Pasivos		**13.260.417**	**34.561.785**	**-21.301.368**	**-61,63%**	**0,91%**	**2,14%**

Nota 8.4. 4212-Ingresos Por Indemnizaciones: Esta cuenta registra un aumento del 100.00% en comparacion con el mismo concepto de ingresos de la vigencia anterior, por el reconocimiento de un siniestro por accidente de la ambulancia de placa No. VAW-120, por parte de la empresa HDI Liberty Seguros.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
421201	Indemnizaciones Por Siniestro	17.420.000	-	17.420.000	100,00%	1,20%	0,00%
Total Ingresos		**17.420.000**	**0**	**17.420.000**	**100,00%**	**1,20%**	**0,00%**

Nota 8.5. 4214-Otros Ingresos Diversos: Esta Cuenta NO Registra saldos para la vigencia 2024, y presenta una disminucion del **100.00%** en comparacion con la vigencia anterior, y esta compuesto por las siguientes Subcuentas:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
421405	Ingresos Por Elementos Perdidos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
421414	Ajuste al Peso	-	242	-242	-100,00%	0,00%	0,00%
Total Ingresos		**0**	**242**	**-242**	**-100,00%**	**0,00%**	**0,00%**

Subcuenta 421405 - Ingresos Por Elementos Perdidos: Esta subcuenta NO resgistra saldo al 31 de diciembre de 2024.

Subcuenta 421414 - Ajustes al Peso: Esta sub cuenta NO Registra saldo con corte al 31 de Diciembre de 2024.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9. 5-Gastos de Administracion, Operacion y Financieros: El saldo que registra esta cuenta representan gastos operacionales acumulados de la vigencia del año **2024**, en que incurre la empresa Asismedt S.A.S., en el normal funcionamiento de sus operaciones y que sirven de apoyo para la prestacion de servicios de salud en desarrollo de su objeto social. La empresa Asismedt S.A.S., reconoce sus gastos en la medida en que ocurran los hechos financieros y económicosde de tal forma que queden resgistrados sistemáticamente en el periodo contable en que se causan, independientemente del pago, basandose en el principio del DEVENGO.

Nota 9. 5-Gastos de Administracion, Operacion y Financieros: El total de los gastos en que incurrio la empresa Asismedt S.A.S., para la vigencia del año 2024, se reconocieron unos gastos totales por valor de **$ 375.130.392,oo,** los cuales registraron una disminucion del **48.38%**, en comparacion con los mismos conceptos de los gastos de la vigencia anterior, mostrando segun el analisis que el mayor pesos porcentual esta concentrado en la cuenta de Gastos Laborales con el **52.22%**, Gastos Por Servicios con el **16,00%** , Gastos Financieros con el **15.20%** y Gastos Diversos con el **9.73%**, esta disminucion en las cuentas de gastos esta directamente relacionada con la reduccion de nomina de empleados con cargos administrativos, la cual representa una disminucion del 41,27%, reflejada en las cuentas de salarios, contribuciones y prestaciones sociales.

Los Saldos de los Gastos Estado de Resultado Integral Comprativos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
5101	SUELDOS Y SALARIOS	141.911.234	210.617.900	-68.706.666	-32,62%	9,95%	13,52%
5102	CONTTRIBUCIONES IMPUTADAS	3.217.500	26.680.662	-23.463.162	-87,94%	0,23%	1,71%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	24.424.300	38.992.059	-14.567.759	-37,36%	1,71%	2,50%
5104	APORTES SOBRE LA NÓMINA	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
5105	PRESTACIONES SOCIALES	26.337.670	57.091.193	-30.753.523	-53,87%	1,85%	3,66%
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	160.000	-160.000	-100,00%	0,00%	0,01%
5107	GASTOS POR HONORARIOS	9.900.000	20.450.000	-10.550.000	-51,59%	0,69%	1,31%
5108	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	5.700.797	9.187.226	-3.486.429	-37,95%	0,40%	0,59%
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	-	50.000	-50.000	-100,00%	0,00%	0,00%
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1.386.816	5.667.657	-4.280.841	-75,53%	0,10%	0,36%
5112	SEGUROS	4.539.850	5.535.239	-995.389	-17,98%	0,32%	0,36%
5113	SERVICIOS	60.019.370	92.733.140	-32.713.770	-35,28%	4,21%	5,95%
5114	GASTOS LEGALES	2.763.100	4.198.723	-1.435.623	-34,19%	0,19%	0,27%
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	942.395	7.284.312	-6.341.917	-87,06%	0,07%	0,47%
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	-	4.005.915	-4.005.915	-100,00%	0,00%	0,26%
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	32.750.409	-32.750.409	-100,00%	0,00%	2,10%
5121	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	467.700	58.725.267	-58.257.567	-99,20%	0,03%	3,77%
5136	OTROS GASTOS DIVERSOS	36.489.252	86.286.673	-49.797.421	-57,71%	2,56%	5,54%
5301	GASTOS FINANCIEROS	57.030.408	66.307.931	-9.277.523	-13,99%	4,00%	4,26%
Total Gastos		**375.130.392**	**726.724.306**	**-351.593.914**	**-48,38%**	**26,30%**	**46,64%**

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.1. Cuentas 5101, 5102, 5103, 5104, 5105, 5106 - Gastos Laborales Diversos: Estas cuentas representan los gastos acumulado en que incurre la empresa y que tienen causalidad directa con los ingresos de la empresa de la vigencia del 2023, por conceptos de Sueldos y Salarios, Contribuciones Imputadas, Contribuciones Efectivas, Aportes Sobre la Nomina, Prestaciones Sociales y Gastos Diversos Laborales; las cuales registran un saldo total de **$ 195.890.704.oo** para el Año 2024, y un Saldo Total de **$ 333.541.814.oo** para el Año 2023, presentandose una disminucion en los gastos laborales del **41.27%** en comparacion con la vigencia anterior, esta disminucion en las cuentas de gastos esta relacionada con la reduccion de nomina de empleados con cargos administrativos,, estos gastos representan el **52.22%** de total de los gastos, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **13.74%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Los Saldos de los por grupo de Gastos Laborales del Estado de Resultado Integral Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
510101	Sueldos	138.935.834	203.812.569	-64.876.735	-31,83%	9,74%	13,08%
510108	Auxilio de Transporte	2.975.400	6.805.331	-3.829.931	-56,28%	0,21%	0,44%
510109	Bonificaciones	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		**141.911.234**	**210.617.900**	**-68.706.666**	**-32,62%**	**9,95%**	

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
510201	Incapacidades Laborales	3.217.500	26.680.662	-23.463.162	-87,94%	0,23%	1,71%
Total Gastos		**3.217.500**	**26.680.662**	**-23.463.162**	**-87,94%**	**0,23%**	

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
510301	Aportes al ARL	1.518.400	1.616.700	-98.300	-6,08%	0,11%	0,10%
510302	Aportes a la EPS	3.375.100	4.606.700	-1.231.600	-26,73%	0,24%	0,30%
510303	Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantias	14.656.000	25.212.959	-10.556.959	-41,87%	1,03%	1,62%
510304	Aportes a Cajas de Compensacion Familiar	4.874.800	7.555.700	-2.680.900	-35,48%	0,34%	0,48%
Total Gastos		**24.424.300**	**38.992.059**	**-14.567.759**	**-37,36%**	**1,71%**	

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
510501	Cesantias	10.173.444	20.697.485	-10.524.041	-50,85%	0,71%	1,33%
510502	Intereses a las Cesantias	1.064.082	3.204.705	-2.140.623	-66,80%	0,07%	0,21%
510503	Vacaciones	4.926.700	13.165.674	-8.238.974	-62,58%	0,35%	0,84%
510505	Prima de Servicios	10.173.444	20.023.329	-9.849.885	-49,19%	0,71%	1,29%
Total Gastos		**26.337.670**	**57.091.193**	**-30.753.523**	**-53,87%**	**1,85%**	

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
510604	Dotacion y Suministros a Trabajadores	-	160.000	-160.000	-100,00%	0,00%	0,01%
Total Gastos		**0**	**160.000**	**-160.000**	**-100,00%**	**0,00%**	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.2. Cuentas 5107 - Gastos Por Honorarios: Estas cuentas representan el gasto por conceptos de Honorarios del personal Operativo y Administrativo acumulado que tienen causalidad con los ingresos de la entidad de la vigencia del 2024, El cual cual registra un saldo total de **$ 9.900.000.oo** para el Año 2024, presentandose una disminucion en los gastos de Honorarios del **51.59%** en comparacion con la vigencia anterior, esta diferencia se presenta en los gastos honorarios de Revisoria Fiscal, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **0.69%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
510702	Honorarios Revisoria Fiscal	-	7.200.000	-7.200.000	-100,00%	0,00%	0,46%
510704	Honorarios Por Avaluos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
510705	Asesoría Jurídica	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
510706	Honorarios Asesorias Financieras - Administrativas	7.500.000	10.800.000	-3.300.000	-30,56%	0,53%	0,69%
510708	Otros Honorarios	2.400.000	2.450.000	-50.000	-2,04%	0,17%	0,16%
Total Gastos		**9.900.000**	**20.450.000**	**-10.550.000**	**-51,59%**	**0,69%**	

Nota 9.3. Cuentas 5108 - Gastos Por Impuestos, Contribuciones y tasas: Estas subcuentas representan el gasto por conceptos de pago del Impuesto Predial, Industria y comercio, Impuestos de Vehiculos y Impuestos del Gravamen a los Movimientos Financieros de la empresa, la cual registra un saldo total de **$ 5.700.797.oo** para el Año 2024, presentandose una disminucion en los gastos del **37.95%** en comparacion con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **0.40%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
510801	Industria y Comercio	-	628.316	-628.316	-100,00%	0,00%	0,04%
510803	Impuesto Predial	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
510807	Impuestos de Vehiculos	-	397.000	-397.000	-100,00%	0,00%	0,03%
510812	Otros Impuestos - Gravamen del Movimiento Financiero	5.700.797	8.161.910	-2.461.113	-30,15%	0,40%	0,52%
Total Gastos		**5.700.797**	**9.187.226**	**-3.486.429**	**-37,95%**	**0,40%**	

Nota 9.4. Cuentas 5109 - Gastos Por Arrendamientos Operativos: Estas subcuentas representan el gasto por conceptos de los arrendamiento de los bienes muebles e inmuebles reconidos por la empresa; los cuales NO RESGISRAN saldos para el Año 2024, presentandose una disminucion en los gastos del **100.00%** en comparacion con la vigencia anterior, ya que en la vigencia del 2023, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 00.00%, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
510902	Construcciones y Edificaciones	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
510903	Maquinarias y Equipos	-	50.000	-50.000	100,00%	0,00%	0,00%
510907	Equipos de Transporte	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		**0**	**50.000**	**-50.000**	**-100,00%**	**0,000%**	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.5. Cuentas 5111 - Gastos Por Contribuciones y Afiliacion: Estas subcuentas registra el gasto por conceptos de la contribucion de vigilancia a la Supersalud; El cual registra un saldo total de **$ 1.386.816.oo** para el Año 2024, presentandose una disminucion del **75.53%** en comparacion con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **00.10%**, en la generacion total de los ingresos operacionales, segun los criterios establecidos en la Resolucion No. Resolucion No. 2024920050005676-6, de fecha 31 de Mayo de 2024.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
511101	Contribuciones	1.386.816	5.667.657	-4.280.841	-75,53%	0,10%	0,36%
Total Gastos		**1.386.816**	**5.667.657**	**-4.280.841**	**-75,53%**	**0,10%**	

Nota 9.6. Cuentas 5112 - Gastos Por Seguros: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos de las polizas y seguros de Responsabilidad Civil, Cumplimientos de Contratos, SOAT de Vehiculos y contra todo riesgo de los Vehiculos de Propiedad de la empresa Asismedt; El cual registra un saldo total de **$ 4.539.850.oo** Para el Año 2024, presentandose una disminucion del **17.98%** en comparacion con la vigencia anterior, la disminucion esta reflejada en los conceptos de polizas de Resonsabilidad SOAT, que para el 2024 NO se realizaron gastos por este concepto, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **00.32%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
511210	Polizas de Responsabilidad Civil y Extracontractual	4.539.850	4.552.239	-12.389	100,00%	0,32%	0,29%
511212	Poliza Obligatorias de Transito - SOAT	-	983.000	-983.000	-100,00%	0,00%	0,06%
Total Gastos		**4.539.850**	**5.535.239**	**-995.389**	**-17,98%**	**0,32%**	

Nota 9.7. Cuentas 5113 - Gastos Por Servicios: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos de los servicios publicos, Trasporte, encomiendas, el Soporte Tecnico de la Empresa R-FAST sobre el Manejo del Software (Asistencia Tecnica), los cuales tiene causalidad con los ingresos por recibido durante la vigencia; El cual registra un saldo total de **$ 60.019.730.oo** para el Año 2024, presentandose una disminucion del **4.21%** en comparacion con la vigencia anterior, la disminucion de este gastos a razon de auteridad en el gastos y esta se evidencia en los conceptos de: Vigilancia, servicios publicos de Energia Electrica y Servicios de internet, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **4.21%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
511301	Servicio de Aseo	5.262.470	6.312.391	-1.049.921	-16,63%	0,37%	0,41%
511302	Servicio de Vigilancia	-	9.350.000	-9.350.000	-100,00%	0,00%	0,60%
511304	Asistencia Tecnica	24.006.900	24.367.992	-361.092	-1,48%	1,68%	1,56%
511305	Procesamiento Electrónico De Datos	-	330.370	-330.370	-100,00%	0,00%	0,02%
511306	Acueducto y Alcantarillado	739.588	1.434.255	-694.667	-48,43%	0,05%	0,09%
511307	Energia Electrica	14.651.879	28.583.549	-13.931.670	-48,74%	1,03%	1,83%
511308	Servicio de Telefono, Internet y TV Satelital	15.284.133	19.948.807	-4.664.674	-23,38%	1,07%	1,28%
511309	Transporte, Fletes y Acarreos	74.400	1.798.776	-1.724.376	-95,86%	0,01%	0,12%
511312	Comunicaciones	-	216.000	-216.000	-100,00%	0,00%	0,01%
511313	Otros Servicios - Servico de Lavado	-	391.000	-391.000	-100,00%	0,00%	0,03%
Total Gastos		**60.019.370**	**92.733.140**	**-32.713.770**	**-35,28%**	**4,21%**	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.8. Cuentas 5114 - Gastos Legales: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos de los tramites necesarios para la actualizacion de la documentacion legal de la empresa, como son los tramites notariales y registro de camara de comercio, estos gastos no registraron una diferencia material, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **0.19%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
511402	Registro Mercantil	2.763.100	2.822.200	-59.100	-2,09%	0,19%	0,18%
511403	Tramites y Licencias	-	1.376.523	-1.376.523	-100,00%	0,00%	0,09%
Total Gastos		**2.763.100**	**4.198.723**	**-1.435.623**	**-34,19%**	**0,19%**	

Nota 9.9. Cuentas 5115 - Gastos Por Reparaciones y Mantenimientos: Estas subcuentas representan el gasto en incurre la empppresa que tienen causalidad con la generacion de los ingresos por conceptos de los mantenimientos realizados a todos los activos fijo para mantenerlos en un optimo funcionamientos y poder antender las necesidades de sus usuarios garantizar y prestacion de servicio de alta calidad, el cual registra un saldo total de **$ 942.395.oo** Para el Año 2024, presentandose una disminucion del **87.06%** en comparacion con la vigencia anterior, diferencia que se ve reflejada en los mantenimientos de construcciones y edificaciones, ya que no se realizaron por reduccion de gastos, y dentro del Estado de Resultado Integral tiene una participacion del **0.07%**, en la generacion total de los ingresos operacionales, los cuales se detallan a continuacion en forma desgregada por coneptos:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
511502	Contrucciones y Edificaciones	395.000	2.370.000	-1.975.000	-83,33%	0,03%	0,15%
511503	Maquinarias y Equipos	-	2.089.682	-2.089.682	-100,00%	0,00%	0,13%
511505	Equipos de Oficinas	487.395	15.000	472.395	3149,30%	0,03%	0,00%
511506	Equipos de Comunicación y Computacion	60.000	2.809.630	-2.749.630	-97,86%	0,00%	0,18%
Total Gastos		**942.395**	**7.284.312**	**-6.341.917**	**-87,06%**	**0,07%**	

Nota 9.10. Cuentas 5117 - Gastos de Transporte: Estas subcuentas representan los gasto en que incurre la empresa por conceptos de los Peajes, Manuntencion, alojamiento y pasajes terrestres de los empleados encargados de ejecutar las labores de traslados de pacientes a las diferentes partes del Territorio Nacional, Esta cuenta NO REGISTRA saldo para el Año 2024, presentandose una disminucion del **100.00%** en comparacion con la vigencia anterior, debido a la no gneeracion de gastos de pasajes aereos y terrestrres, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa NO TIENE participacion, los cuales se detallan a continuacion en forma desgregada por coneptos:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
511701	Alojamiento y Manutencion	-	3.167.719	-3.167.719	-100,00%	0,00%	0,20%
511704	Pasajes Terrestres	-	838.196	-838.196	-100,00%	0,00%	0,05%
Total Gastos		**0**	**4.005.915**	**-4.005.915**	**-100,00%**	**0,00%**	

Nota 9.11. Cuentas 5118 - Gastos Por Depreciacion de Propidad, Planta y Equipos: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por el concepto de las depreciacion aplicada en forma general a los activos fijos que son utilizados para la prestacion de los servicios de salud, utilizando el metodo de linea recta dicriminando el valor en libros a lo largo de su vida util. (***Seccion 17 NIIF Para Pymes-2015***), estos gastos contables y fiscales que NO Generan salidas de dinero, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 0.000%, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
511802	Maquinarias y Equipos	-	119.996	-119.996	-100,00%	0,00%	0,01%
511803	Equipos de Oficinas	-	11.065.082	-11.065.082	-100,00%	0,00%	0,71%
511804	Equipos de Comunicación y Computacion	-	21.565.331	-21.565.331	-100,00%	0,00%	1,38%
Total Gastos		**0**	**32.750.409**	**-32.750.409**	**-100,00%**	**0,00%**	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.12. Cuentas 5121 - Deterioro de Cuentas Por Cobrar: Esta subcuenta representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos del deteriero de la cartera por conceptos de la disminucion del valor en libros de las cuentas por cobrar pertenecientes a vigencias anteriores y reconocidas y declarados como ingresos en su respectiva vigencia, pero que disminuyeron su valor por reconocimiento de glosas definitivas, facturas generadas y no radicadas en la actual vigencia, cuyos gastos no representan salida de dinero para la empresa, este saldo presento una disminucion del **98.18%** en comparacion con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **0.03%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
512101	Deterioro Deudores del Sistema al Costo	467.700	25.678.782	-25.211.082	-98,18%	0,03%	1,65%
Total Gastos		**467.700**	**25.678.782**	**-25.211.082**	**-98,18%**	**0,03%**	

Nota 9.13. Cuentas 5130 - Gastos Por Amortizacion de Intangibles: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos de la amoritzacion de los componentes del software de R-FAST, cuyos gastos no representan salida de dinero para la empresa, para la vigencia del año de 2024 NO registra saldo.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
513003	Programas y Aplicaciones Informaticas	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		**0**	**0**	**0**	**0,00%**	**0,00%**	

Nota 9.13. Cuentas 5136 - Gastos Diversos: El saldo de estas subcuentas representa aquellos gastos acumulados de la vigencia en que incurre la empresa que tienen causalidad con la generacion de sus ingresos por concepto de otros gastos diverson los cuales se detallan a continuacion: Subcuenta 513604 - Elemtentos de Aseo: Registra el saldo por concepto de compra de materiales y elemntos de aseo; Subcuenta 513605 - Papeleria y Utiles de Oficina: Registra el saldo por concepto de compra de papeleria y utiles de oficina necesarios para ejecutar las labores administrativas de la empresa, Subcuenta 513606 - Combustibles y Lubricantes: Registra el saldo por concepto de compra del comsumo de las ambulancias para la ejecucion de los traslados a los diferentes sitios del territorio nacional, dando cumpliemiento al desarrollo de su objeto social; 513608: Taxis y Buses, 513611: Casinos y Restaurantes; Subcuenta 513614 - Compra de Repuestos, Materiales y Suministros: Registra el saldo por concepto de compra de los repuestos para las ambulancias de la empresa y asi manterlas en un estado optimo y funcional al 100% para poder brindar un buen servicio a los usuarios que soliciten el servicio, estas cuenta registran un saldo total de **$ 36.489.252.oo** para la vigencia del año 2024, mostrando asi una disminucion del **57.71%** en comparacion con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **2.56%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
513604	Elementos de Aseo y Cafetería	1.699.149	6.825.350	-5.126.201	-75,11%	0,12%	0,44%
513605	Útiles, Papelería y Fotocopias	3.504.973	5.497.527	-1.992.554	-36,24%	0,25%	0,35%
513606	Combustibles y Lubricantes	784.084	6.860.254	-6.076.170	-88,57%	0,05%	0,44%
513608	Taxis y Buses	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
513611	Casino y Restaurante	-	2.510.095	-2.510.095	-100,00%	0,00%	0,16%
513612	Parqueaderos	-	27.300	-27.300	0,00%	0,00%	0,00%
513614	Compras Repuestos, Materiales y Suministros	15.040.068	60.724.452	-45.684.384	-75,23%	1,05%	3,90%
513615	Multas y Sanciones	15.460.978	3.841.695	11.619.283	302,45%	1,08%	0,25%
Total Gastos		**36.489.252**	**86.286.673**	**-49.797.421**	**-57,71%**	**2,56%**	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.14. Cuentas 5301 - Gastos Financieros, : Estas subcuentas representan los gasto en que incurre la empresa por conceptos de los gastos financieros que se general por el manejo de los dineros en las cuentas bancarias como son: Gastos Por Chequeras, papelerias, portes, Comisiones Bancarias, Intereses moratorios y los ajustes al peso que se registran cuando se elaboran las declaraciones de retencion en la fuente de la empresa, esta cuenta presenta una dosminucion del **13.99%** en comparacion con la vigencia anterior y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **4.00%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
530101	Gastos Bancarios	832.095	1.086.624	-254.529	-23,42%	0,06%	0,07%
530102	Comisiones	6.307.635	9.456.234	-3.148.599	-33,30%	0,44%	0,61%
530103	Intereses	49.890.372	55.723.157	-5.832.785	-10,47%	3,50%	3,58%
530114	Ajustes al Valor	306	41.916	-41.610	-99,27%	0,00%	0,00%
Total Gastos		**57.030.408**	**66.307.931**	**-9.277.523**	**-13,99%**	**4,00%**	

Nota 9.15. Cuenta 550101 - Provision del Impuesto de Renta y Complementarios:

El saldo de esta cuenta corresponde al 35% de las Utilidades netas de la empresa asismedt de la vigencia del año 2024, para la vigencia del año 2024, registra un saldo total de **$ 51.884.522.oo** Para el Año 2024, presentandose un aumento del **100.00%** en comparacion con la vigencia anterior, diferencia que se evidencia ya que en el año 2023 se enero una perdida contable, y dentro del Estado de Resultado Integral tiene una participacion del **3.64%**, en la generacion total de los ingresos operacionalesde :

Los Saldos de los Gastos Estado de Resultado Integral Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
550101	Provision del Impuesto de Renta y Complementarios	51.884.522	-	51.884.522	0,00%	3,64%	0,00%
Total Gastos		**51.884.522**	**0**	**51.884.522**	**0,00%**	**3,64%**	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2024

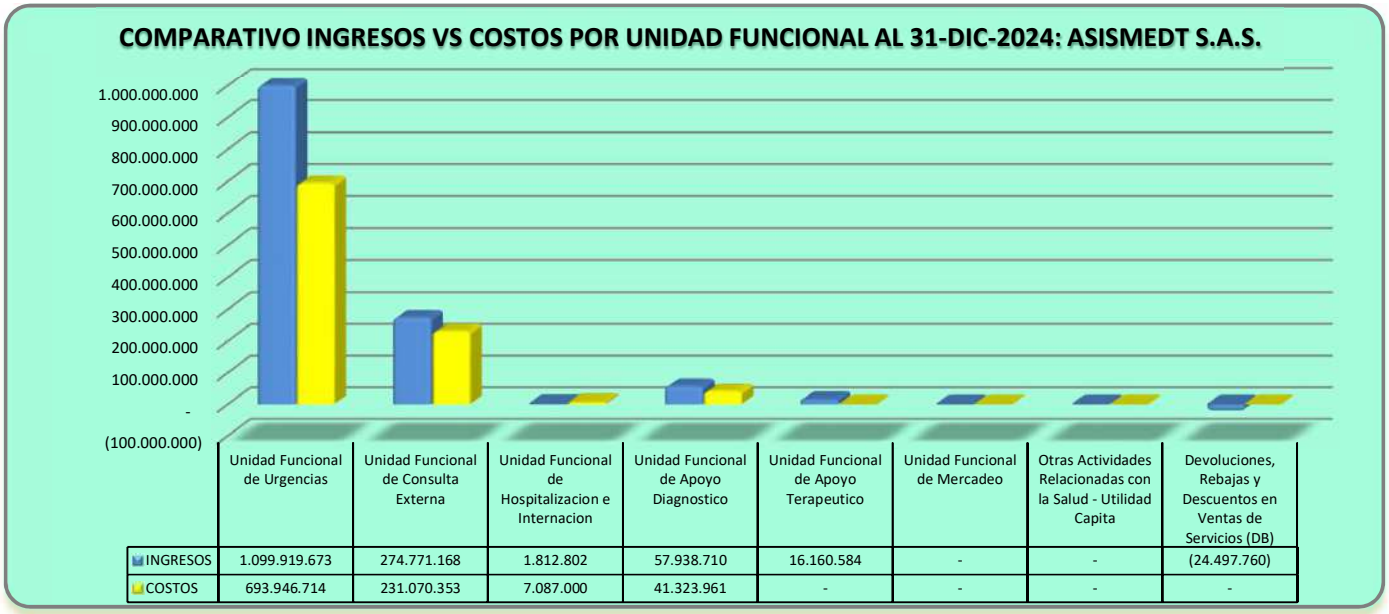
Cifras en Pesos

Nota 10. Clase: 6 - COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN:

Nota No. 10.1. Cuenta 6310 - Costo de Venta de Servicios: Esta cuenta representa en el Estado de Resulta Integral, el saldo acumulado de los Costos de Venta y Operacionales en que incurre la empresa Asismedt para la prestacion de los servicios de salud a todos sus clientes en el desarrollo de su objeto social y que tienen causalidad con los ingresos que genere, la cual presenta un saldo acumulado al finalizar la vigencia del **31 de Diciembre de 2024**, de un saldo total de **$ 973.428.028.oo**, mostrando asi una disminucion del **18.98%** en comparacion con la vigencia anterior, disminucion que esta directamente relacionada con la auteridad y reduccion de todos los conceptos de los gastos en relacion a la disminucion de los ingresos y/o ventas de servicios para la vigencia del año 2024, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **68.26%**, en la generacion total de los ingresos operacionales, como se detalla a continuacion:

Los Saldos de los Costos Estado de Resultado Integral Compratívos al 31 de Diciembre de 2024 y 31 de Diciembre de 2023 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2024	2023	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2024	2023
610101	Unidad Funcional de Urgencias	693.946.714	922.696.061	-228.749.347	-24,79%	48,66%	59,21%
610102	Unidad Funcional de Consulta Externa	231.070.353	233.328.270	-2.257.917	-0,97%	16,20%	14,97%
610103	Unidad Funcional de Hospitalizacion e Internacion	7.087.000	-	7.087.000	100,00%	0,50%	0,00%
610105	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	41.323.961	45.447.514	-4.123.553	-9,07%	2,90%	2,92%
610106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		**973.428.028**	**1.201.471.845**	**-228.043.817**	**-18,98%**	**68,26%**	



JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
Contador Público
C. C. No. 72.246.606
T. P. No. 145635 - T
Asismedt S.A.S.

CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
Representante Legal
C. C. No. 84.037.862
Asismedt S.A.S.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
INDICADORES E INTERPRETACION FINANCIEROS BASICOS EEFF
Enero a Diciembre de 2024

Cifras en Miles de Pesos

RAZONES DE LIQUIDEZ		2024
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	5.161.370.584
	PASIVO CORRIENTE	1.559.195.291
	RESULTADO	3,310

Razonabilidad: *Por Cada Peso que la Empresa Asismedt S.A.S. Debe Pagar de su Pasivo a Corto Plazo (Mas Exigible), Tiene en Activos Realizables a Corto Plazo **3.310** Pesos.*

RAZONES DE LIQUIDEZ		2024
CAPITAL NETO DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	5.161.370.584 - 1.559.195.291
	RESULTADO	3.602.175.293

Razonabilidad: *Muestra el valor que quedaria a la Empresa Asismedt S.A.S., despues de haber pagado todos sus pasivos a corto plazo permitiendo a la gerencia tomar decisiones.*

RAZONES DE LIQUIDEZ		2024
PRUEBA ACIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO	5.161.370.584 - 0
	PASIVO CORRIENTE	1.559.195.291
	RESULTADO	3,310

Razonabilidad: *Por Cada Peso que la Empresa Asismedt S.A.S. Debe Pagar de su Pasivo a Corto Plazo, Tiene en Activos Realizables a Corto Plazo **3.310** Pesos, sin la necesidad de recurrir a la venta de la mercancia existente en su inventario.*

RAZONES DE ENDEUNDAMIENTO		2024
ENDEUDAMIENTO TOTAL	TOTAL PASIVO	1.559.195.291
	TOTAL ACTIVO	6.553.866.255
	RESULTADO (%)	0,2379

Razonabilidad: *De los Anterior, se Interpreta Que Por Cada Peso que el Hopsital Tiene en su Activo Total, Debe **$ 0.2379** Centavos; o que esta es la Participacion de los Acreedores Sobre los Activos del Hopsital.*

PERIODO PROMEDIO COBRANZA			2024
ROTACION DE CARTERA ACUMULADA	360 X CUENTAS POR COBRAR ACUMULADAS	360	6.761.703.976
	VENTAS ANUALES		1.426.105.177
	RESULTADO (Dias)		1.706,90

Razonabilidad: *De los Anterior, se Interpreta que las Cuentas x Cobrar de la Empresa Asismedt S.A.S., estan siendo Canceladas en un promedio de **1.706,90** dias aproximandamente.*

PERIODO PROMEDIO COBRANZA			2023
ROTACION DE CARTERA RADICADA - CARTERA CORRIENTE	360 X CUENTAS POR COBRAR VIGENCIA	360	759.383.175
	VENTAS ANUALES		1.426.105.177
	RESULTADO (Dias)		191,70

Razonabilidad: *De los Anterior, se Interpreta que las Cuentas x Cobrar de la Empresa Asismedt S.A.S., estan siendo Canceladas en un promedio de **191,70** dias aproximandamente.*

JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
Contador Público
T. P. No. 145635 - T
Asismedt S.A.S.

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

San Juan del Cesar, 05 de Marzo de 2025

Señores:
ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARA Y TRASLADOS DE PACIENTES S.A.S.
San Juan del Cesar – La Guajira

Nosotros, **CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE,** como Representante Legal y **JOE DICKSON NAVARRO ALVIS**, en calidad de Contador Público de la Empresa **Asistencia Médica Domiciliara y Traslados de Pacientes S.A.S.;**

C E R T I F I C A M O S:

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad el conjunto completo de los Estados Financieros Individuales que incluyen un Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo al **Diciembre 31 de 2024**, de conformidad con el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2483 del 28 de Diciembre de 2018, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes de las entidades pertenecientes al **Grupo 2**, al cual pertenece la empresa **Asismedt S.A.S.**, incluyendo sus correspondientes Notas, que forman parte de las Revelaciones y un todo indivisible con los Estados Financieros Individuales.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados conforme a la norma citada y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la empresa **Asismedt S.A.S.,** al **31 de Diciembre de 2024** y adicionalmente:

- Las cifras incluidas en los Estados Financieros son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos, los cuales se encuentran disponibles y al día.

- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los Estados Financieros de la Empresa, No ocurrieron violaciones, ni se obtuvo información de que la empresa haya incurrido en las irregularidades del estatuto anticorrupción (Ley 190 de 2005), del estatuto nacional contra el secuestro (Ley 40 de 1.993) y demás normas legales que permitan que la empresa sea usada para transferir, manejar, aprovechar o invertir dineros o recursos provenientes de actividades delictivas o que haya financiado grupos subversivos o de delincuencia común que operan en el país.

- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio contable al **31 de Diciembre de 2024**. Las Propiedades planta y equipo han sido objeto de avalúo utilizando métodos de reconocido valor técnico y se tiene inventario y control de la propiedad planta y equipo.

- Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

San Juan del Cesar, 05 de Marzo de 2025

Señores:
ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARA Y TRASLADOS DE PACIENTES S.A.S.
San Juan del Cesar – La Guajira

Nosotros, **CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE,** como Representante Legal y **JOE DICKSON NAVARRO ALVIS**, en calidad de Contador Público de la Empresa **Asistencia Médica Domiciliara y Traslados de Pacientes S.A.S.;**

C E R T I F I C A M O S:

- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros para el cumplimiento de contratos son suficientes y el cumplimiento de los mismos está garantizado.
- Certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.
- No se han presentado hechos económicos importantes, ni materiales después del cierre del ejercicio y la fecha de preparación de este informe, que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros y en las notas.
- Los activos diferidos se vienen amortizando de acuerdo con criterios sanos, que indiquen que representan base de ingresos futuros.
- La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99.
- En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603 del 27 de Julio de 2000 declaramos que el software R-FAST utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.
- Según lo establecido en el Articulo 2.2.1.13.2.4 del Decreto 1074 de 2015, adicionado por el Decreto 957 de 2019 con base a la información financiera del año 2024, la empresa se clasificara para el año **2025**, como **PEQUEÑA EMPRESA**.

Firmado en el Municipio de San Juan del Cesar, Departamento de la Guajira a los 05 días del mes de Marzo de 2025.

CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
Representante Legal
Asismedt S.A.S.

JOE DICKSON NANAVARRO ALVIS
Contador Público
T. P. No. 145635 - T
Asismedt S.A.S.