

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA SAS

NIT 900612861-6

Balance General con cierre al 31/12/2024

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

<i>Código</i>	<i>Nombre Cuenta</i>	<i>Saldo Final</i>
1	ACTIVO	
11	Efectivos Y Equivalentes Al Efectivo	
1101	Efectivo	
110101	Caja General	3.300.255,00
110106	Bancos cuentas de ahorros-bancos moneda nacional	42.295.717,00
Total para Efectivo		45.595.972,00
Total para Efectivos Y Equivalentes Al Efectivo		45.595.972,00
13	CUENTAS POR COBRAR	
1301	Deudores Del Sistema - Al Costo	
130126	Cuentas Por Cobrar Por Prestación De Servicios De Salud De Un Plan Complement	49.274.123,00
Total para Deudores Del Sistema - Al Costo		49.274.123,00
1314	Anticipo De Impuestos Y Contribuciones o Saldos A Favor	
131402	Retención En La Fuente	5.896.734,00
131404	Impuesto De Industria Y Comercio Retenido	116.357,00
131405	Retención De Impuesto Sobre La Renta	4.280.789,00
131407	Otros Anticipos De Impuestos Y Contribuciones	17.250.705,00
Total para Anticipo De Impuestos Y Contribuciones o Saldos A Favor		27.544.585,00
1320	Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)	
132001	Deudores Del Sistema Al Costo	-451.845,00
Total para Deterioro Acumulado De Cuentas Por Cobrar (Cr)		-451.845,00
Total para CUENTAS POR COBRAR		76.366.863,00
14	INVENTARIOS	
1401	Inventarios Para Ser Vendidos	
140103	Material Médico Quirúrgico	27.721.891,00
Total para Inventarios Para Ser Vendidos		27.721.891,00
Total para INVENTARIOS		27.721.891,00
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
1501	Propiedad Planta Y Equipo al Modelo Del Costo	
150126	Equipo De Oficina-Otros Equipos De Oficina	2.080.000,00
150127	Equipo De Computación Y Comunicación-Equipos De Procesamiento De Datos	4.129.500,00
150132	Equipo De Computación Y Comunicación-Otros Equipos de Computación	48.417.471,00
Total para Propiedad Planta Y Equipo al Modelo Del Costo		54.626.971,00

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA SAS

NIT 900612861-6

Balance General con cierre al 31/12/2024

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

<i>Código</i>	<i>Nombre Cuenta</i>	<i>Saldo Final</i>
1503	Depreciación Acumulada Propiedad Panta Y Equipo Modelo Del Costo (Cr)	
150303	Equipo De Oficina	-416.000,00
150304	Equipo De Computación Y Comunicación	-891.970,00
Total para Depreciación Acumulada Propiedad Panta Y Equipo Modelo Del C		-1.307.970,00
Total para PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		53.319.001,00
Total para ACTIVO		203.003.727,00
2	PASIVO	
21	PASIVOS FINANCIEROS	
2105	Cuentas Por Pagar-AI Costo	
210501	Proveedores Nacionales-Bienes Y Servicios	3.310.275,00
Total para Cuentas Por Pagar-AI Costo		3.310.275,00
Total para PASIVOS FINANCIEROS		3.310.275,00
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	
2201	Retención En La Fuente	
220101	Salarios Y Pagos Laborales	91.000,00
220105	Servicios	16.800,00
220108	Compras	42.988,00
220114	Autorretenciones	396.563,00
Total para Retención En La Fuente		547.351,00
2202	De Renta y Complementarios	
220201	Vigencia Fiscal Corriente	3.271.456,00
Total para De Renta y Complementarios		3.271.456,00
Total para IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS		3.818.807,00
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	
2301	Beneficios A Los Emplados A Corto Plazo	
230102	Cesantías	10.124.000,00
230110	Aportes A Riesgos Laborales	102.400,00
230120	Aportes A Fondos Pensionales-Empleador	1.638.000,00
230121	Aportes En Seguridad Social En Salud-Empleador	392.000,00
230122	Aportes A Cajas De Compensación Familiar	392.000,00
Total para Beneficios A Los Emplados A Corto Plazo		12.648.400,00
Total para BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		12.648.400,00

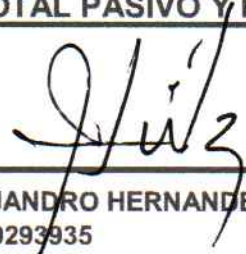
CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA SAS


NIT 900612861-6

Balance General con cierre al 31/12/2024

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

Código	Nombre Cuenta	Saldo Final
Total para PASIVO		19.777.482,00
3	PATRIMONIO	
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	
3101	Capital Suscrito Y Pagado	
310101	Capital Autorizado	100.000.000,00
Total para Capital Suscrito Y Pagado		100.000.000,00
Total para PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		100.000.000,00
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	
3501	Resultados Del Ejercicio	
350101	Utilidades Del Ejercicio De Operaciones Continuas	5.436.740,00
Total para Resultados Del Ejercicio		5.436.740,00
3502	Resultados Acumulados	
350201	Utilidades O Excedentes Acumulados	93.284.965,00
Total para Resultados Acumulados		93.284.965,00
3503	Transición-Posterior Al Nuevo Marco Técnico Normativo	
350308	Otros Activos	-15.495.460,00
Total para Transición-Posterior Al Nuevo Marco Técnico Normativo		-15.495.460,00
Total para RESULTADOS DEL EJERCICIO		83.226.245,00
Total para PATRIMONIO		183.226.245,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		203.003.727,00


 LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA
 CC 79293935
 Representante Legal


 NIDIA HIGUERA BOTIA
 CC 46450771
 TP 112353-T
 Contador

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA SAS

NIT 900612861-6

Estado de Resultados entre el 01/01/2024 y el 31/12/2024

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

Código	Nombre Cuenta	Saldo Final
4	INGRESOS	
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDAD	
4101	Ingresos De Las Instituciones Prestadoras De Servicios De Salud	
410108	Otras Actividades Relacionadas Con La Salud	389.162.695,00
Total para Ingresos De Las Instituciones Prestadoras De Servicios De Salud		389.162.695,00
Total para INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES Q		389.162.695,00
42	INGRESOS FINANCIEROS	
4201	Financieros	
420123	Intereses	65.444,00
Total para Financieros		65.444,00
Total para INGRESOS FINANCIEROS		65.444,00
Total para INGRESOS		389.228.139,00

5	GASTOS	
51	DE ADMINISTRACION	
5101	Beneficios A Los Empleados	
510101	Sueldos	109.266.664,00
510108	Auxilio De Transporte	3.526.200,00
Total para Beneficios A Los Empleados		112.792.864,00
5102	Contribuciones Imputadas	
510201	Incapacidades	1.261.476,00
Total para Contribuciones Imputadas		1.261.476,00
5103	Contribuciones Efectivas	
510301	Aportes ARL	1.307.100,00
510303	Aportes A Fondos De Pensiones Y O Cesantías	14.598.000,00
510304	Aportes Cajas De Compensación Familiar	4.821.000,00
Total para Contribuciones Efectivas		20.726.100,00
5105	Prestaciones Sociales	
510501	Cesantías	19.397.643,00
510502	Intereses Sobre Cesantías	1.020.208,00
510503	Vacaciones	6.802.476,00

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA SAS

NIT 900612861-6

Estado de Resultados entre el 01/01/2024 y el 31/12/2024

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

Código	Nombre Cuenta	Saldo Final
510505	Prima De Servicios	10.405.179,00
Total para Prestaciones Sociales		37.625.506,00
5106	Gastos De Personal Diversos	
510604	Dotación y Suministro a Trabajadores	60.000,00
Total para Gastos De Personal Diversos		60.000,00
5107	Gastos Por Honorarios	
510706	Asesoría Financiera	8.136.000,00
510708	Otro Honorarios	28.091.287,00
Total para Gastos Por Honorarios		36.227.287,00
5108	Gastos Por Impuestos Distintos De Gastos Por Impuestos A Las Ga	
510801	Industria Y Comercio	100.000,00
Total para Gastos Por Impuestos Distintos De Gastos Por Impuestos A Las Ganancia		100.000,00
5109	Arrendamientos Operativos	
510902	Construcciones O Edificaciones	12.799.300,00
Total para Arrendamientos Operativos		12.799.300,00
5113	Servicios	
511301	Servicios De Aseo	1.623.246,00
511304	Asistencia Técnica	85.000,00
511305	Procesamiento Electrónico De Datos	503.700,00
511307	Energía Eléctrica	3.091.770,00
511308	Teléfono	780.738,00
511309	Transporte, Fletes Y Acarreos	627.587,00
511313	Otros Servicios	1.288.800,00
Total para Servicios		8.000.841,00
5114	Gastos Legales	
511402	Registro Mercantil	1.278.900,00
Total para Gastos Legales		1.278.900,00
5115	Gastos De Reparación Y Mantenimiento	
511503	Maquinaria Y Equipo	2.812.579,00
Total para Gastos De Reparación Y Mantenimiento		2.812.579,00
5118	Depreciación De Propiedades Planta Y Equipo	
511804	Equipo De Computación Y Comunicación	178.000,00

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA SAS

NIT 900612861-6

Estado de Resultados entre el 01/01/2024 y el 31/12/2024

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

Código	Nombre Cuenta	Saldo Final
Total para Depreciación De Propiedades Planta Y Equipo		178.000,00
5122	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	
512201	Deudores Del Sistema - Al Costo	54.000,00
Total para DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		54.000,00
5136	Gastos Por Disposicion De Activos	
513604	Elementos De Aseo	426.158,00
513605	Utiles, Papeleria Y Fotocopias	637.286,00
513614	Otros Gastos Diversos	149.650,00
Total para Gastos Por Disposicion De Activos		1.213.094,00
Total para DE ADMINISTRACION		235.129.947,00
53	NO OPERACIONALES	
5301	Gastos Financieros	
530101	Gastos Bancarios	1.400.527,00
Total para Gastos Financieros		1.400.527,00
Total para NO OPERACIONALES		1.400.527,00
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	
5505	Impuestos A Las Ganancias	
550501	Impuesto De Renta Y Complementarios	3.271.456,00
Total para Impuestos A Las Ganancias		3.271.456,00
Total para IMPUESTO A LAS GANANCIAS		3.271.456,00
Total para GASTOS		239.801.930,00
6	COSTOS DE VENTAS	
61	COSTO POR ATENCIÓN EN SALUD	
6101	Prestación De Servicios De Salud	
610108	Otras Actividades Relacionadass Con Salud	143.989.469,00
Total para Prestación De Servicios De Salud		143.989.469,00
Total para COSTO POR ATENCIÓN EN SALUD		143.989.469,00
Total para COSTOS DE VENTAS		143.989.469,00

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA SAS

NIT 900612861-6

Estado de Resultados entre el 01/01/2024 y el 31/12/2024

Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera

Código	Nombre Cuenta	Saldo Final
--------	---------------	-------------

Utilidad del Ejercicio

5.436.740,00



LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA
CC 79293935
Representante Legal



NIDIA HIGUERA BOTIA
CC 46450771
TP 112353-T
Contador

CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA S.A.S.

NIT: 900612861-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA 1: ASPECTOS GENERALES Y NORMATIVOS

RAZÓN SOCIAL	CLINICA LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA SAS
NIT	900612861-6
CONSTITUCIÓN	Acta No. 25 de Marzo de 2013. Documento debidamente autenticado
DURACION	Indefinido
TIPO DE ORGANIZACIÓN	Persona Jurídica Prestadora de Servicios
ACTIVIDAD U OBJETO SOCIAL	Servicios de odontología especializada y otras inherentes de salud
RESPONSABILIDADES	Tributarias, Impuesto de Renta e Industria y Comercio, Agente de Retención, Responsable de reportar información exógena

NOTA 2: SISTEMA CONTABLE

La Contabilidad y los Estados Financieros de la Sociedad, se ajustan a las Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de Información Aceptados en Colombia PARA GRUPO 3y se usa el sistema de causación de acuerdo al decreto 2706 DE 2012y normas subsiguientes. Igualmente se tienen en cuenta las disposiciones de la SUPERSALUD. El valor inicial de reconocimiento es al Costo Histórico.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferir a un año.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro. El valor que aparece corresponde a un saldo en efectivo y cuenta de Ahorros del Bancolombia disponible para el funcionamiento de la sociedad.

DETALLE	2024	2023
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	45.595.972	40.138.745
SUBTOTAL	45.595.972	40.138.745

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación. Representa el valor de las facturas deudas a 31 de diciembre de 2024 por contratantes como fueron la Clínica Boyacá y la Clínica Laguito.

DETALLE	2024	2023
Cientes Nacionales	49.274.123	71.046.317
SUBTOTAL	49.274.123	71.046.317

NOTA 5 INVENTARIOS

Representa las compras de insumos para próximos meses aprovechando descuentos y a utilizar en la prestación del servicio.

DETALLE	2024	2023
Inventario	27.721.891	7.343.189
SUBTOTAL	27.721.891	7.343.189

NOTA 6 ACTIVOS FIJOS

Representa el equipo de odontología junto con uno de cómputo y de oficina.

DETALLE	2024	2023
Equipo de Odontología	48.417.471	48.417.471
Equipo de Oficina y Computo	4.901.530	5.079.530
SUBTOTAL	53.319.001	53.497.001

NOTA 7 PASIVOS CORRIENTES

Representa saldos pendientes por concepto de compras, impuestos y obligaciones laborales de pago en el siguiente periodo

DETALLE	2024	2023
Proveedores	3.310.275	2.561.317
Cuentas por Pagar		-
Pasivos por Impuestos	3.818.807	3.156.324
Beneficios Empleados	12.648.400	7.616.056
SUBTOTAL	19.777.482	13.333.697

NOTA 7 CAPITAL SOCIAL

Representan los aportes en valores y % de participación en la conformación del capital.

DETALLE	PARTICIPACION	VALOR
Luis Alejandro Hernández Barrera	25%	\$25.000.000
Luz Adriana Ardila Moreno	25%	\$25.000.000
Daniel Alejandro Hernández Ardila	25%	\$25.000.000
Laura Valentina Hernández Ardila	25%	\$25.000.000

NOTA 8 INGRESOS POR SERVICIOS

Corresponde a la prestación de los servicios de Odontología.

DETALLE	2024	2023
Servicios Odontológicos	389.162.695	351.347.811
SUBTOTAL	389.162.695	351.347.811

NOTA 9 COSTOS

Los costos tuvieron un decrecimiento, por ajustes tanto normativos como de algunos servicios contratados necesarios.

DETALLE	2024	2023
Costos de Servicios	143.989.469	124.722.210
SUBTOTAL	143.989.469	124.722.210

NOTA 10 GASTOS

Los Gastos Administrativos tuvieron un crecimiento determinado por el cumplimiento normativo, mientras los financieros se conservan con normalidad.

DETALLE	2024	2023
Gastos Administrativos	235.129.947	219.922.608
Otros Gastos	1.400.527	1.271.368

NOTA 11 OTROS INGRESOS

DETALLE	2024	2023
Otros Ingresos	65.444	34.564

NOTA 12 RESULTADO DEL EJERCICIO

El aumento en la facturación mejoro levemente el resultado del ejercicio para la IPS en el 2024.

DETALLE	2024	2023
UTILIDAD	5.436.740	3.340.099
SUBTOTAL	5.436.740	3.340.099


LUIS ALEJANDRO HERNANDEZ BARRERA
Representante Legal


NIDIA HIGURA BOTIA
Contador Público
TP.112353-T