



CLINICA GENEZEN S.A.S.

NIT: 900.438.216

ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2024.

CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS.

Medellín enero 16 de 2025

Nosotros,

DANNY JULIAN URREGO YEPES, como representante legal, y FRANCISCO ENRIQUE VARGAS MAYA, en calidad de contador general de

LA CLINICA GENEZEN SAS NIT 900.438.216.

Certificamos

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad el conjunto completo de estados financieros: estado de situación financiera, estado de resultados, estado de flujos de efectivo (estado del resultado integral y el estado de cambios en el patrimonio, a 31 de diciembre de 2024, de conformidad con el DUR 2420 de 2015, que compila los decretos relacionados con las Normas de

Información Financiera, de Aseguramiento de la Información y de contabilidad en Colombia.

Que los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa a 31 DE DICIEMBRE DE 2024; adicionalmente:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.*
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.*
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.*
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.*

Firmado en Medellín, a los 16 días del mes de enero de 2025.

Cordialmente,

Julian Urrego

Francisco Vargas

DANNY JULIAN URREGO YEPES
CC. 1128472330

FRANCISCO VARGAS MAYA
CC 15 327 925

Información General.

LA CLINICA GENEZEN S.A.S.

La Clínica Genezen S.A.S. es una institución médica que brinda servicios de salud humana oncológicos y no oncológicos con presencia en Medellín y puerto Berrio

Nuestro modelo medico de servicios ambulatorios o corta estancia, optimiza el uso de los recursos financieros de nuestras aseguradoras aliadas.

Siempre partiendo de la calidad, seguridad y oportunidad.

Dimos apertura a la prestación de servicios como clínica integral en Medellín en el mes de septiembre de 2023, aunque tenemos más de una década de experiencia en diagnóstico y tratamiento del cáncer a través de la quimioterapia, en el mes de marzo de 2024 se inicia la operación administrativa del Hospital de Puerto Berrio.

Nos esforzamos por mejorar la calidad de vida de nuestros pacientes y sus familias a través de un enfoque personalizado y humano; para ello contamos con nuestra fundación Vivir para Contar, donde con actividades y promociones captamos recursos de personas o entidades que apoyan la lucha contra esta enfermedad y apoyamos a los pacientes en esta etapa de vida tan difícil

1. Bases para la preparación de Estados Financieros

Los estados financieros se preparan de acuerdo con el *Anexo técnico compilatorio No. 2 de las normas de información financiera NIIF grupo 2* incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2483 de 2018, el cual contiene la Norma de Información Financiera para Pymes aplicable en Colombia.

El Estándar Internacional para Pymes ha sido adoptado en Colombia y representa la admisión integral, explícita y sin reservas de la Norma Internacional publicada en el año 2015 por la Junta de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board) –IASB– y las enmiendas realizadas por redacción.

Las estimaciones y los criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias. *LA CLINICA GENEZEN SAS* efectúa estimaciones y supuestos al respecto del futuro. Las estimaciones contables resultantes, por definición, muy pocas veces serán iguales a los resultados reales, aunque se espera que sean muy cercanos.

En cuanto a las estimaciones y los supuestos que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de los activos y pasivos en la estructura financiera de *LA CLINICA GENEZEN SAS*, están:

la estimación de la cobranza dudosa, la estimación de la vida útil de las partidas de propiedades, planta y equipo e intangibles, la revisión de valores en libros y provisión por deterioro, las hipótesis utilizadas para el cálculo del valor razonable de los instrumentos

financieros, la probabilidad de ocurrencia y el monto de los pasivos de monto incierto o contingentes e impuesto a las ganancias

Referencia técnica

Las bases para la preparación de estados financieros se sustentan en la sección 2 *Conceptos y principios fundamentales*. Para la presentación de los estados financieros se toman como base las secciones 3 a 8 además de las secciones 10 y 32

Se presume que la empresa continuará funcionando. Si hubiese algún indicio de que la empresa no va a continuar como negocio en marcha, se dejará de aplicar este conjunto de políticas contables y, en su lugar, se elaborarán unas políticas especiales basadas en el Anexo 5 incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2101 del 22 de diciembre de 2016, normas para entidades que no cumplen la hipótesis de negocio en marcha.

LA CLINICA GENEZEN S.A.S. evalúa su continuidad cada año teniendo en cuenta las siguientes variables:

- a. Desempeño financiero de años anteriores y proyecciones para los siguientes.
- b. Situación legal, fiscal, de mercado y de economía nacional.
- c. Expectativas de los socios sobre rendimientos.
- d. Cualquier otra situación que pueda afectar la continuidad del negocio.

2. Definiciones

2.1. Estados financieros

Los estados financieros de propósito general, denominados “estados financieros”, son aquellos que pretenden cubrir las necesidades de un amplio número de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus requerimientos específicos de información.

2.2. Estimación

La entidad realiza una estimación cuando el nivel de incertidumbre no permita que las partidas de los estados financieros puedan ser medidas con precisión.

2.3. Política contable

Las políticas contables son los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por una entidad al momento de preparar y presentar sus estados financieros.

2.4. Materialidad (o importancia relativa)

El párrafo 2.6 del Estándar para Pymes menciona que la información se considera material y relevante cuando la omisión o presentación errada de puede, de manera individual o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros. La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud

y la naturaleza de la omisión o inexactitud, analizada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

2.5. Presentación razonable

Los estados financieros deben reflejar la situación financiera de la entidad, su rendimiento y flujos de efectivo, además de revelar el efecto de sus transacciones y mencionar otros sucesos o condiciones de forma fidedigna.

2.6. Hipótesis de negocio en marcha

La administración de *LA CLINICA GENEZEN S.A.S*, Considera que la empresa no tiene ningún indicio que lleve a pensar en parámetros que puedan afectar la continuidad del negocio y por ende se considera que la organización cumple con criterios de negocio en marcha.

2.7. Uniformidad de la información

La entidad debe guardar una homogeneidad en la estructura y clasificación de las partidas de los estados financieros, con el fin de que la información sea más comprensible y comparable para los usuarios. No obstante, si hay un cambio en la naturaleza de las actividades de la entidad, o con fines de presentar la información de una forma más fiable y relevante esta considera que debe cambiar su estructura, podrá hacerlo teniendo en cuenta una reclasificación de los importes comparativos, a menos de que resulte impracticable.

2.8. Compensación entre partidas

Una entidad no debe realizar compensaciones entre gastos, activos, pasivos e ingresos, a menos de que una norma internacional lo requiera o permita de forma específica, pues por regla general no debería hacerse.

2.9. Frecuencia de la información

La entidad debe presentar los estados financieros al menos de forma anual. Cabe anotar que, si bien se ha generalizado presentar la información de cada año, los Estándares Internacionales no prohíben informar sobre períodos de 52 semanas que correspondan a distintos años.

2.10. Notas a los estados financieros

Las notas contienen información adicional a la presentada en el estado de situación financiera, estado del resultado del ejercicio y otro resultado integral, estado de resultados separado (cuando se presenta), estado de cambios en el patrimonio y estado de flujos de efectivo. Las notas suministran descripciones narrativas o desagregaciones de partidas

indicadas en esos estados, e información sobre partidas que no cumplen las condiciones para ser reconocidas en ellos.

2.11. Aplicación prospectiva

La aplicación prospectiva de un cambio en una política contable y del reconocimiento del efecto de un cambio en una estimación contable consiste, respectivamente, en:

- a. La aplicación de la nueva política contable a las transacciones, otros sucesos y condiciones ocurridos tras la fecha en que se cambió la política; y,
- b. El reconocimiento del efecto del cambio en la estimación contable para el período corriente y los períodos futuros afectados por dicho cambio.

2.12. Aplicación retroactiva

La aplicación retroactiva se da cuando la entidad aplica una nueva política contable a sus transacciones o sucesos como si siempre se hubiese aplicado.

Julian Urrego

DANNY JULIAN URREGO Y.
Representante Legal

Francisco E Vargas

FRANCISCO E VARGAS MAYA
Contador.

3. Políticas contables.

Las principales políticas contables de *LA CLINICA GENEZEN S.A.S*, son:

3.1 Moneda funcional

La entidad expresará en los encabezados de los estados financieros la utilización de la moneda funcional, la cual es el COP (peso colombiano).

3.2 Políticas contables para la cuenta del efectivo y equivalentes al efectivo

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías: caja general, caja menor, bancos, depósitos a plazo (vencimiento a tres meses), equivalentes al efectivo, moneda extranjera.

Medición inicial

- ✓ *LA CLINICA GENEZEN S.A.S*, llevará sus registros contables en moneda funcional representada por el \$COP (peso colombiano).
- ✓ Los equivalentes al efectivo se reconocerán por un período de vencimiento no mayor a 3 meses desde la fecha de adquisición. (Sección 7, p.7.2)
- ✓ La moneda extranjera se reconocerá a su equivalente en moneda de curso legal, al momento de efectuarse las operaciones, aplicando al importe en moneda extranjera la tasa de cambio entre ambas. (Sección 7, p.7.11)
- ✓ El efectivo se medirá al costo de la transacción. (Sección 11, p.11.13)
- ✓ Para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente. (Sección4, p.4.5,d)

3.3 Políticas contables para las cuentas y documentos por cobrar

Medición inicial

La entidad medirá las cuentas por cobrar inicialmente al: 1) precio de la transacción incluyendo los costos de transacción o 2) valor razonable (Sección 11, p.11. 13). Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito). La empresa *LA CLINICA GENEZEN S.A.S*, considera que todas las ventas realizadas con periodos inferiores a 90 días son equivalentes de efectivo y por lo tanto no contienen un elemento de financiación y por ende no aplicaría el concepto para medición a valor razonable o costo amortizado.

3.4 Políticas contables para la estimación para cuentas incobrables o deterioro de valor

Medición inicial

Al final de cada período sobre el que se informa, *LA CLINICA GENEZEN S.A.S*

- ✓ , evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro de valor y cuando exista, la entidad reconocerá inmediatamente una pérdida por deterioro de valor en resultados. (Sección 11, p.11.21)
- ✓ Se medirá el valor por la estimación para cuentas incobrables o pérdida de valor a la fecha de los estados financieros de acuerdo a la diferencia resultante entre el importe en libros de la cuenta por cobrar y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectivo original de la cuenta por cobrar. (Sección 11, p.11.25) esto es un valor presente. Bajo este modelo se considera el valor del dinero en el tiempo y no se requiere que una cartera se encuentre vencida para que sea objeto de estimaciones de deterioro.

3.5 Políticas contables para la cuenta de propiedad, planta y equipo

- ✓ La entidad registrará como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en la producción o suministro de bienes, asimismo se prevé usarlo más de un período contable. (sección 17, p.17.2) La empresa *LA CLINICA GENEZEN S.A.S*, reconocerá a un activo como elemento de la propiedad, planta y equipo si es probable que la entidad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo puede medirse con fiabilidad. (Sección 17, p.17.4)

Medición Inicial

- ✓ La empresa medirá inicialmente al costo los elementos de propiedad, planta y equipo, el cual comprenderá el precio de adquisición (honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas), los costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista; y formará parte la estimación inicial de costos de desmantelamiento o retiro de un activo, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta. (Sección 17, p.17.9 y 17.10).
- ✓ El costo de un elemento de propiedad, planta y equipo será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. Si el pago se aplaza mas allá de los términos normales de crédito, la entidad medirá el costo de propiedad, planta y equipo al valor presente de todos los pagos futuros (Sección 17, p.17.13).

3.5.1 Depreciación de una propiedad, planta y equipo

Medición inicial

- ✓ La empresa *LA CLINICA GENEZEN S.A.S*, reconocerá el cargo por depreciación de la propiedad, planta y equipo que posee, en el resultado del período contable. (Sección 17, p.17.17)
- ✓ La entidad reconocerá la depreciación de un activo de propiedad, planta y equipo, cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentre en el lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la gerencia. (Sección 17, p.17.20)
- ✓ Las vidas útiles contables serán las mismas que apliquen a nivel fiscal.

3.6 PASIVO. Políticas para las cuentas y documentos por pagar

Medición inicial

- ✓ La empresa reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo. (Sección 11.12)
- ✓ *LA CLINICA GENEZEN S.A.S.*, medirá inicialmente una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella.
- ✓ La sociedad medirá la cuenta y documento por pagar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para este tipo de pasivos financieros, siempre y cuando el acuerdo constituye una transacción de financiación. (Sección 11, p.11.13).

3.7 PATRIMONIO

a) Políticas contables para la cuenta de capital social

Medición inicial

- ✓ El capital social se reconocerá cuando sean emitidas las acciones y otra parte este obligada a proporcionar efectivo u otros recursos a la entidad a cambio de estas. (Sección 22, p.22.7)
- ✓ Los instrumentos de patrimonio deberán de ser medidos al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio. (Sección 22, p.22.8)
- ✓ Si se aplaza el pago de las acciones y el valor en el tiempo del dinero es significativo, la medición inicial se realizará sobre la base del valor presente. (Sección 22, p.22.8)

3.8 Políticas contables sobre hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Reconocimiento de hechos ocurridos después de la fecha del balance

La empresa procederá a modificar los importes reconocidos en los estados financieros, siempre que impliquen ajustes a ciertas situaciones que inciden en la situación financiera y que sean conocidos después de la fecha del balance. (Sección 32, p.32.4)

La empresa modificará los importes que se dan como resultado de un litigio judicial, si se tiene registrada una obligación, cuando recibe información después de la fecha del balance que indique el deterioro de un activo, cuando se demuestre que los estados financieros están incorrectos debido a fraudes o errores, básicamente los importes son modificados si el hecho es considerado material. (Sección 32, p.32.5 (a)).

Revelación de hechos que no implican ajustes

La empresa no procederá a modificar los importes reconocidos en los estados financieros, para reflejar la incidencia de los hechos ocurridos después de la fecha del balance, si estos no implican ajustes la empresa solo realizará su revelación en las notas como: La naturaleza del evento; Una estimación de sus efectos financieros, o un pronunciamiento sobre la imposibilidad de realizar tal estimación. (Sección 32,p.32.6)

4. Cambios en políticas contables

LA CLINICA GENEZEN S.A.S., contabilizará los cambios de política contable de acuerdo a cualquiera de los sucesos siguientes:

- a) Cambio en los requerimientos de la NIIF para las PYMES, se contabilizará de acuerdo con las disposiciones transitorias, si las hubiere, especificadas en esa modificación (Sección 10, p.10.11).
- b) Cuando la entidad haya elegido seguir la NIC 39 “Instrumentos Financieros: Reconocimiento y Medición” y cambian los requerimientos de dicha NIIF, se contabilizará de acuerdo con las disposiciones transitorias, si las hubiere, especificadas en la NIC 39 revisada (Sección 10,p.10.11).
- c) Cualquier otro cambio de política contable, se contabilizará de forma retroactiva.(Sección 10,p.10.12).
- d) La información a revelar sobre un cambio de política contable, se deberá considerar cuando una modificación a la NIIF para las PYMES tenga un efecto en el período corriente o en cualquier período anterior, o pueda tener un efecto en futuros períodos, una entidad revelará lo siguiente:

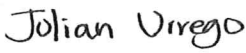
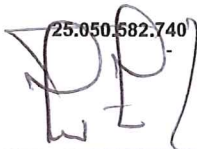
- i. La naturaleza del cambio en la política contable

ii. Para el período corriente y para cada período anterior presentado, en la medida en que sea practicable, el importe del ajuste para cada partida de los estados financieros afectada.

iii. El importe del ajuste relativo a periodos anteriores a los presentados, en la medida en que sea practicable.

iv. Una explicación si es impracticable determinar los importes a revelar en los apartados (ii) ó (iii) anteriores (Sección 10, p.10.13).

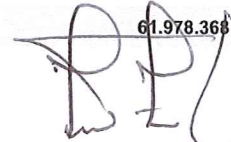
CLINICA GENEZEN SAS
NIT: 900438216
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024
(con cifras comparativas al 30 de diciembre de 2024)
(Cifras expresadas en millones de pesos colombianos)

				Variacion	
	Notas	31/12/2024	30/12/2023	\$	%
ACTIVOS					
ACTIVOS CORRIENTES					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	1	320.801.227	1.953.813	318.847.414	16319%
Deudores Comerciales	2	17.700.626.164	430.139.886	17.270.486.278	4015%
Cuentas por Cobrar accionistas	3	197.400.000	-	197.400.000	0%
Anticipos y avances	4	173.102.075	-	173.102.075	0%
Impuestos corrientes por Cobrar	5	613.975.705	35.255.325	578.720.380	1642%
Otras Cuentas por Cobrar	6	509.347.803	-	509.347.803	0%
Inventarios	7	562.052.312	76.329.047	485.723.265	636%
Total Activos Corrientes		20.077.305.286	543.678.071		
ACTIVOS NO CORRIENTES					
Propiedad Planta y Equipo	8	2.845.871.613	2.601.019.330	244.852.283	9%
Gastos pagados por Anticipado - Seguros		55.543.548	-	55.543.548	0%
Cargos Diferidos - Gtos Preoperativos		1.923.678.293	1.751.789.095	171.889.198	10%
Valorizacion PPYE		148.184.000	-	148.184.000	0%
Total Activos no Corrientes		4.973.277.454	4.352.808.425	620.469.029	14%
TOTAL ACTIVOS		25.050.582.740	4.896.486.496		
PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE					
Proveedores	9,1	13.225.562.280	580.812.781	12.644.749.499	2177%
Costos y Gastos.	9,2	4.390.098.417	1.281.233.760	3.108.864.657	243%
Retenciones en la Fuente	9,3	635.133.185	51.113.497	584.019.688	1143%
Retenciones y aportes de Nomina	9,4	67.997.502	45.164.563	22.832.939	51%
Beneficios a Empleados por pagar	9,5	259.906.949	141.593.203	118.313.746	84%
Impuesto de renta vigencia ACTUAL		807.552.000	-	-	-
Anticipos y avances	9,6	-	1.945.000	(1.945.000)	-100%
Total Pasivo Corriente		19.386.250.333	2.101.862.804		
PASIVO NO CORRIENTE					
Obligaciones Mercantiles largo Plazo	10	3.113.352.656	463.483.932	2.649.868.724	
Total Pasivo no Corriente		3.113.352.656	463.483.932		
TOTAL PASIVOS		22.499.602.989	2.565.346.736		
PATRIMONIO:					
Capital Social	11	90.000.000	90.000.000	-	0%
Aporte de Socios		2.684.482.955	2.684.482.955	-	0%
Resultados del Ejercicio		61.978.368	- 767.036.766	829.015.134	-108%
Resultado de Ejercicios anteriores	-	433.665.572	323.693.571	(757.359.143)	-234%
Superavit por valorizacion		148.184.000	-	148.184.000	0%
Total Patrimonio		2.550.979.751	2.331.139.760		
Total Pasivo mas patrimonio		25.050.582.740	4.896.486.496		
  					
DANNY JULIAN URREGO YEPES		IVAN ZAPATA ARANGO		FRANCISCO E VARGAS MAYA	
REPRESENTANTE LEGAL		REVISOR FISCAL		CONTADOR	
CC1128472330		CC 8415953		CC 15327925	
		TP.57945-T		T.P 118615-T	

CLINICA GENEZEN SAS
NIT 900438216
Estado de resultado Integral Comparativo
A DICIEMBRE 31 DE 2024
Expresado en millones de pesos Colombianos

NOMBRE	NOTA	31/12/2024	30/12/2023	Anal. Vertical	
				\$	%
INGRESOS OPERACIONALES	12	35.704.847.011	107.309.321	35.597.537.690	33173%
Actividades de Salud		35.704.847.011	107.309.321		
COSTOS DE OPERACIÓN	13	28.661.355.502	380.930.324	28.280.425.178	7424%
Costo de ventas y prestacion de servicios		28.661.355.502	380.930.324		
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		7.043.491.509	(273.621.003)	7.317.112.512	-2674,18%
GASTOS ADMINISTRATIVOS	14	4.722.912.198	487.767.972	4.235.144.226	868%
UTILIDAD OPERACIONAL		2.320.579.311	(761.388.975)	3.081.968.286	-404,78%
INGRESOS NO OPERACIONALES	15	1.020.000	-	1.020.000	0%
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	16	1.452.068.943	5.647.792	1.446.421.151	25610%
Gastos Financieros		4.506.757	5.647.792		
Otros		1.447.562.186	-		
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		1.452.068.943	5.647.792	1.446.421.151	25610%
UTILIDAD/PERDIDA NETA ANTES DE IMPUESTOS		869.530.368	(767.036.767)	1.636.567.135	-213,36%
IMPUESTO DE RENTA	17	807.552.000	-	807.552.000	
UTILIDAD/PERDIDA NETA ANTES DE IMPUESTOS		61.978.368	(767.036.767)	829.015.135	-108,08%
UTILIDAD O PERDIDA CONSOLIDADA		61.978.368	(767.036.767)	829.015.135	-108,08%

Julian Urrego
DANNY JULIAN URREGO YEPES
REPRESENTANTE LEGAL
CC1128472330


IVAN ZAPATA ARANGO
REVISOR FISCAL
CC 8415953
TP.57945-T


FRANCISCO E VARGAS MAYA
CONTADOR
CC 15327925
T.P 118615-T

CLINICA GENEZEN SAS
NIT 900438216
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31/12/2024

Expreso en millones de pesos Colombianos

	2024	2023
UTILIDAD NETA DEL PERIDO	869.530.368	(767.036.767)
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
(+) Ajustes por gastos de depreciación y amortización	-	-
(+/-) Aumento/Disminucion Impuestos por pagar	584.019.688	55.744.115
(+/-) Aumento/Disminucion Proveedores	12.644.749.499	414.413.040
(+/-) Aumento/Disminucion Cuentas por Pagar	3.108.864.657	1.281.233.760
(+/-) Aumento/Disminucion Beneficios de Empleados	118.313.746	141.593.204
(+/-) Aumento/Disminucion Aportes de Nomina	22.832.939	45.164.563
(+/-) Aumento/Disminucion Deudores	(16.899.984.203)	(23.613.167)
(+/-) Aumento/Disminucion Impuestos y saldos a favor	(578.720.380)	(6.628.459)
(+/-) Aumento/Disminucion Impuestos Otras cuentas por cobrar	(509.347.803)	
(+/-) Aumento/Disminucion Inventarios	(485.723.265)	(76.329.047)
(+/-) Aumento/Disminucion Activos Diferidos	(375.616.746)	(1.751.789.095)
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	(2.370.611.868)	79.788.914
FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE INVERSION		
Aumento disminucion Compras de propiedades, planta y equipo	(244.852.283)	(2.152.459.330)
(+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo	-	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(244.852.283)	(2.152.459.330)
FLUJO DE EFECTIVO UTILIZADOS EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(+/-) Aumento/Disminucion Obligaciones Financieras	2.649.868.724	(16.572.000)
(+/-) Aumento/Disminucion Oblig particulares	-	241.617.759
(+/-) Aumento/Disminucion Capital Social	-	2.616.615.236
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	2.649.868.724	1
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	5.299.737.449	2.841.660.996
EFFECTOS DE VARIACION EN LA TASA DE CAMBIO SOBRE EL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	3.553.803.666	1.953.813
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1.953.813	-
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	320.801.227	1.953.813

Julian Urrego

DANNY JULIAN URREGO YEPES
REPRESENTANTE LEGAL
CC1128472330

Ivan Zapata Arango
IVAN ZAPATA ARANGO
REVISOR FISCAL
CC 8415953
TP.57945-T

Francisco E Vargas Maya

FRANCISCO E VARGAS MAYA
CONTADOR
CC 15327925
T.P 118615-T

CLINICA GENEZEN SAS
NIT 900438216
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
DICIEMBRE DE 2024
Expresado en millones de pesos Colombianos

CONCEPTO	CAPITAL SUSCRITO Y	Aportes de Socios	UTILIDADES ACUMULADAS	UTILIDADES DEL EJERCICIO	UTILIDADES DEL EJERCICIO	OTRO RESULTADO	TOTAL PATRIMONIO
SALDO 31 DE DICIEMBRE DE 2023	90.000.000	2.684.482.955	(433.665.572)	-	-	-	2.340.817.383
AJUSTES POR REEXPRESION							
MOVIMIENTO DE AJUSTES		-	-	-	-	-	-
TRASLADO A UTILIDADES ACUMULADAS				-		-	-
DISTRIBUCION DE UTILIDADES		-	-	-			-
UTILIDAD			-	61.978.368			61.978.368
SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2024	90.000.000	2.684.482.955	(433.665.572)	61.978.368	148.184.000	-	2.550.979.751

Julian Urrego

DANNY JULIAN URREGO YEPES
REPRESENTANTE LEGAL
CC1128472330



FRANCISCO E VARGAS MAYA
CONTADOR
CC 15327925
T.P 118615-T



IVAN ZAPATA ARANGO
REVISOR FISCAL
CC 8415953
TP.57945-T

CLINICA GENEZEN SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Diciembre 31 de 2024
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILLONES DE PESOS COLOMBIANOS)

NOTA (1) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO:

El saldo en la caja corresponde a los dineros que se recaudan por concepto de cuotas moderadoras y copagos, de estos dineros se pagan algunos compras menores y el resto es consignado al banco.

Se posee una unica cuenta bancaria en el banco Itau desde la cual se manejan los dineros de los dineros de las dos sedes de la compañía.

Existe una cuenta en el Banco Davivienda la cual se encuentra embargada.

	31 de Diciembre	
	2024	2023
Caja	93.609.346	-
Bancos	227.191.881	-
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	320.801.228	-

NOTA (2) DEUDORES COMERCIALES :

Los Deudores por prestacion de servicios corresponden a los dineros adeudados por las diferentes aseguradoras con los cuales se tiene contrato vigente, estas cuentas estan menores a un año, no se tiene deudas con entidades en liquidacion.

Dentro de los principales deudores esta:

	31 de Diciembre	
	2024	2023
Cuentas por Cobrar Prest servic de Salud	17.700.626.164	-
	-	-
Total Cuentas por Cobrar	17.700.626.164	-

ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S.	7.543.084.626	
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	2.496.796.689	
SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD.	922.755.761	
LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	788.101.632	
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	650.020.185	
Fosyga Régimen de Excepción	556.576.161	
VIVA 1A IPS SA	448.148.176	
DISPENSARIO MÉDICO MEDELLÍN	368.486.297	
ECOOPSOS	298.538.303	
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A	288.467.189	
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A.	213.809.577	
SEGUROS BOLIVAR SOAT 2024	199.568.334	
EPS SURAMERICANA S. A	179.427.336	
FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA LA PREVISOR	174.657.713	
SEGUROS DE RIESGOS LABORALES SURAMERICANA S.A.	164.051.021	
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A	152.587.695	
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO EN SALUD N°. 5	124.292.987	
SEGUROS DEL ESTADO	102.232.458	
OTROS MENORES	1.061.402.175	
TOTAL	16.733.004.315	

NOTA (3) CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS:

El saldo por cobrar a los accionistas corresponde a anticipo de dividendos año 2024:

		31 de Diciembre	
		2024	2023
TOTAL	197.400.000		

NOTA (4) ANTICIPOS A PROVEEDORES:

Los anticipos entregados a proveedores corresponden a dineros entregados para adelantar compras o adquisicion de servicios, estos anticipos son de las dos sedes de la compañía.

		31 de Diciembre	
		2024	2023
GRUPO INVERSIONES SAN JOSE SAS	50.000.000		
FONDO NACIONAL DE GARANTIAS S.A.	25.719.935		0
MARIO MEDINA	23.852.750		
FUNDACION INTEGRAL DE SERVICIOS MEDICOS	7.000.000		0
BRUNO AGUDELO MUÑOZ	6.762.000		
INDUSTRIAS CARDIOMED SAS	6.474.689		
JORGE ARMANDO FLOREZ PORTO	6.075.520		
DISTRIBUCIONES MEDICAS PHARMAGROUP	5.000.000		
OTROS MENORES	42.217.181		
	173.102.075		0

NOTA (5) ANTICIPOS IMPUESTOS POR COBRAR:

Los anticipos por impuestos corresponden a las retenciones que practican los clientes por la prestacion del servicio, tambien se tiene el valor de la autorretencion especial a titulo de renta y un saldo a favor del año 2023.

		31 de Diciembre	
		2024	2023
Autorretencion Especial a Titulo de renta	380.832.372		
Retencion en la Fuente practicada por Clientes	205.086.338		
Saldo a Favor en Renta	28.056.995		
	613.975.705		0

NOTA (6) OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Las otras cuentas por cobrar que tiene GENEZEN SAS a 31 de diciembre corresponden a algunos pagos que se tuvieron que hacer que correspondian al operador anterior y que por su naturaleza se debian asumir, tambien hay registrada unas partidas por cobrar a la Union temporal Hospital Puerto correspondientes a algunas facturas de proveedores que llegaron a nombre de la UT y no de la clinica, esta cuenta es registrada contablemente en la UT como pendiente por pagar.

El valor de 172 Mills que existe por cobrar a EPM corresponde al valor inicial de la factura de servicios publicos que quedo debiendo el operador anterior, Este valor debe ser cruzado en la liquidacion del contrato entre el HOSPITAL CESAR URIBE PIEDRAHITA DE CAUCASIA Y LA ALCADIA DE

		31 de Diciembre	
		2024	2023
AGUAS PUERTO BERRIO	5.257.117		
Empresas Públicas de Medellín	172.717.702		
UNION TEMPORAL HOSPITAL PUETO BERRIO	288.219.981		
OTROS MENORES	43.153.003		
TOTAL	509.347.803		0

NOTA (7) INVENTARIOS:

Los Inventarios que posee la organización están representados en material médico quirúrgico y medicamentos utilizados en la prestación de los servicios de salud en las dos sedes.

	31 de Diciembre	
	2024	2023
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	116.310.629	
MEDICAMENTOS	445.741.684	
TOTAL	562.052.312	0

NOTA (8) ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA (8) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad planta y equipo está compuesta por un consultorio ubicado en la clínica Las Vegas. Maquinaria y equipo médico ubicado principalmente en la sede Medellín. El rubro más representativo en esta cuenta está representado por unas mejoras a propiedad ajena realizadas a la sede de Medellín, el detalle de esta cuenta es el siguiente:

CUENTA	SALDO INICIAL	COMPRAS	DEPREC	SALDO FINAL
OFICINAS	344.866.000	-	170.054.380	174.811.620
MAQ Y EQUIP	172.295.100	47.052.314	18.264.218	201.083.196
EQU DE OFIC	98.560.000	31.398.391	21.923.032	108.035.359
EQU DE COMP	100.755.462	43.718.451	14.075.074	130.398.839
EQU MEDICO	357.631.770	318.533.770	81.778.340	594.387.200
MEJORAS P.A	1.526.910.998	110.244.401	0	1.637.155.399
TOTAL	2.601.019.330	365.586.084	306.095.044	2.845.871.613

NOTA (8) GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO:

	31 de Diciembre	
	2024	2023
POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	55.543.548	-
CARGOS DIFERIDOS - GTOS PREOPERATIVOS	1.923.678.293	1.751.789.095

Corresponde a los gastos adicionales incurridos para poner en funcionamiento la sede Medellín.

Valorización PPYE	148.184.000	-
--------------------------	--------------------	----------

En el año 2024 se realizó un avalúo al consultorio ubicado en la sede Las Vegas arrojando un mayor valor que el reconocido en libros.

NOTA (9) PASIVO CORRIENTE

Las cuentas por pagar de la compañía a corto plazo se componen de los compromisos adquiridos con proveedores de bienes y servicios necesarios para la adecuada prestación de los servicios de salud, dentro de las obligaciones principales con que se contaba a diciembre 31 de 2024, están los siguientes proveedores.

PROVEEDORE, COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

	31 de Diciembre	
	2024	2023
SINDICATO DE TRABAJADORES DE SALUD	7.072.104.626	
IPS EMERVIDA SAS	1.714.294.148	
CONDROMED SAS	1.178.220.988	
INVERSIONES MACRODESCUENTOS S.A.S	903.260.686	
Empresas Públicas de Medellín	737.955.414	
MAFER REAL ESTATE DE COLOMBIA S.A.S.	607.046.647	
JM SERVICIOS Y CONSULTORIAS SAS	333.980.574	
VIGILANCIA SANTAFERENA Y CIA LTDA	323.211.616	
COOPÉRATIVA DE HOSPITALES DE ANTIOQUIA	237.453.892	
SURTIMEDICA SAS	223.780.563	
LABORATORIO BIOANLISIS SAS	217.805.866	
FUNDACION UNIVERSIDAD DE ANTIOQUIA	187.770.250	
UNION TEMPORAL HOSPITAL PUETO BERRIO	184.401.339	
POLICLINICO SUR S.A.	179.309.643	
BIOXIGEN S.A.S	172.024.816	
STERITECH S.A.S.	165.515.713	
ADRIANA JUDITH RONCALLO OSSA	162.261.027	
EDWIN EDUARDO ECHAVARRIA ECHAVARRIA	156.414.359	
EMPRESA DE VIGILANCIA SEALS SECURITY LTDA	145.197.118	
INDUSTRIA COLOMBIANA DE DOTACIONES METALICAS S.A.S.	132.919.750	
INGENIEROS ALIADOS S.A.S.	122.523.641	
DISTRICLINICOS ALFA S.A.S.	101.560.494	
DISMERQ SAS	100.283.760	
TLC MEDICAL	99.180.292	
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P. BIC	90.663.829	
M&M DIAGNOSTICS S.A.S.	88.252.298	
LABORATORIO DE PATOLOGIA DR FERNANDO GUTIERREZ MENDOZA	85.313.982	
GSMED S.A.S.	83.385.250	
OTROS MENORES	3.580.157.749	
TOTAL PROVEEDORES Y COSTOS Y GASTOS X P.	19.386.250.333	

RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR

La retencion en la fuente por pagar equivale a varios periodos del año 2024, se tiene un acuerdo de pago con la DIAN el cual se ha venido cumpliendo

	31 de Diciembre	
	2024	2023
Retenciones por pagar	635.133.185	51.113.497

RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA POR PAGAR

Corresponde a los aportes de la seguridad social del mes de diciembre a los diferentes fondos de Salud, Pension, ARL y Parafiscales del personal contratado directamente, estos aportes fueron pagados en el mes de enero de 205.

	31 de Diciembre	
	2024	2023
Aportes EPS	7.968.800	8.022.600
Aportes Pension	26.913.700	27.652.000
Aportes ARL	1.623.000	1.560.000
Aportes Caja de Compensacion.	7.572.713	7.929.963
Otras retenciones empleados	23919288	
TOTAL	67.997.501	45.164.563

BENEFICIOS A EMPLEADOS

El pasivo con empleados es de corto plazo, para los salarios del personal contratado de planta de la sede Medellín, se adeudaba la nomina de diciembre la cual fue pagada en los primeros días del mes de enero de 2024, las demas prestaciones sociales estan debidamente consolidadas.

	31 de Diciembre	
	2024	2023
NOMINA POR PAGAR	101.996.808	
CESANTIAS AÑO 2024	92.630.417	
INTERESES A LAS CESANTIAS	12.032.341	
VACACIONES	30.634.050	
PRIMAS DE SERVICIOS	22613334	
TOTAL	259.906.950	

NOTA (10) PASIVO NO CORRIENTE

	31 de Diciembre	
	2024	2023
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	3.113.352.656	463.483.932

Estas deudas fueron contraidas para financiar las obras iniciales de la clinica, se paga intereses sobre ellas y estan pactadas a 48 meses.

NOTA (11) PATRIMONIO

Las variaciones presentadas en el presupuesto estan representadas prncipalmente en las utilidades generadas por la operación en el año 2024

	31 de Diciembre	
	2024	2023
Patrimonio	2.550.979.751	2.331.139.760
Total patrimonio	2.550.979.751	2.331.139.760

NOTA (12) INGRESOS OPERACIONALES

Como se menciona al principio la Clinica Genezen SAS, empezo a manejar la operación del Hospital de Puerto Berrio en el mes de Febrero del año 2024, lo cual contribuyo a mejorar los ingresos opercionales para este año, para esta vigencia se funciono contablemente bajo la misma razon social por lo que los ingresos a los clientes fueron facturados bajo el Nit de Clinica Genezen.

Entre los principales clientes por sede estan:

CLIENTE	MEDELLIN	P.BERRIO	CONSOL
ALIANZA MEDELLIN ANTIOQUIA EPS S.A.S.	3.049.086.255	13.192.832.296	16.241.918.551
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	22.439.375	-	6.149.805.130
SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD	3.461.588.770	119.385.314	3.580.974.084
VIVA 1A IPS SA	2.480.877.402	1.183.740.000	2.480.877.402
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A	150.000	1.601.622.176	1.601.772.176
LA PREVISORA S A COMPAÑIA DE SEGUROS	158.493.293	1.297.123.105	1.455.616.398
DISPENSARIO MÉDICO MEDELLÍN	0	799.926.218	799.926.218
Fosyga Régimen de Excepción	150.523.039	418.365.655	568.888.694
COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS S.A	147.073.639	294.170.828	441.244.467
EPS SURAMERICANA S. A	0	361.746.506	361.746.506
Positiva Compañía de Seguros	0	324.450.497	324.450.497
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S. A.	207.585.893	106.210.999	313.796.892

AXA COLPATRIA SEGUROS S.A	0	293.067.304	293.067.304
DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA	0	240.307.915	240.307.915
FIDEICOMISOS PATRI AUTONOMOS FIDUCIARIA L	0	214.204.530	214.204.530
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	0	210.986.716	210.986.716
SEGUROS BOLIVAR SOAT 2024	0	204.419.976	204.419.976
SEGUROS DE RIESGOS LABORALES SURAMERIC/	0	172.174.237	172.174.237
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDA	60.874.341	98.673.892	159.548.233
SEGUROS DEL ESTADO	18.580.915	127.418.784	145.999.699
DR RODOLFO LOPEZ CIRUGIA PLASTICA S.A.S	141.842.527	0	141.842.527
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO EN SALUD N°. 5	0	137.858.772	137.858.772
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAJACOPI AT	0	130.340.180	130.340.180
SEGUROS BOLIVAR ARL PB 2024	91.933.486	21.788.415	113.721.901
OTROS MENORES	841.322.728	712.315.888	1.553.638.616
INGRESOS PENDIENTES POR FACT (ACOSTADOS	0	1.199.700.000	1.199.700.000
	10.832.371.663	23.462.830.203	38.039.127.621
MENOS DEVOLUCIONES REB Y DES	1.440.185.302	1.977.835.308	3.418.020.610
TOTAL INGRESOS NETOS	9.392.186.361	21.484.994.895	35.804.847.011

Dentro de estos ingresos se encuentra un valor de \$ 1,199,700,000, los cuales estan representados en atenciones realizadas pero no facturadas (Pacientes Acostados) según lo dispone la Norma Internacional de Informacion Financiera

NOTA (13) COSTOS OPERACIONALES

Los costos de ventas estan representados por las erogaciones propias del negocio para la prestacion del servicio, dentro de los costos mas altos se encuentra la mano de obra especializada, en la Ciudad de Medellin se tienen contratos de prestacion de servicios con los profesionales y el personal administrativo y operativo esta vinculado mediante contraro laboral, para la sede Puerto Berrio el personal esta contratado con la empresa SINTRAVID los cuales son los encargados de todo el componente prestacional y seguridad social, Los costos por sede para el año 2024, se distribuyen de la siguiente manera.

	MEDELLIN	P.BERRIO	CONSOL
COSTO DE VENTAS			
UNIDAD FUNCIONAL QUIMIOTERAPIA	419.890.350	-	419.890.350
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	870.588	-	870.588
COSTOS DE PERSONAL	46.340.118	-	46.340.118
HONORARIOS	137.664.520	-	137.664.520
IMPUESTOS	21.775.210	-	21.775.210
ARRENDAMIENTOS	196.206.343	-	196.206.343
SERVICIOS	16.823.571	-	16.823.571
DIVERSOS	210.000	-	210.000
UNIDAD FUNCIONAL CIRUGIA	4.297.666.036	6.005.525.941	10.209.837.819
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	1.292.967.719	2.448.329.043	3.659.920.881
COSTOS PERSONAL	447.556.428	542.247.538	989.803.966
HONORARIOS	1.777.451.950	117.925.070	1.895.377.020
IMPUESTOS	31.847.463	2.848.225	34.695.688
ARRENDAMIENTOS	525.609.032	37.843.886	563.452.918
SEGUROS	16.229.074	-	16.229.074
SERVICIOS	195.420.780	2.839.351.009	3.022.793.512
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.309.460	5.593.000	8.902.460
ADECUACION E INSTALACION	785.700	910.000	1.695.700
COSTOS DE VIAJE	680.000	-	680.000
IVA MAYOR VALOR DEL COSTO	2.369.231	594.521	2.963.752
DIVERSOS	3.439.200	9.883.648	13.322.848
UNIDAD FUNCIONAL HOSPITALIZACION	757.946.653	4.746.114.315	5.504.060.967
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	418.380.507	988.039.327	1.406.419.834

COSTOS DE PERSONAL	15.667.295	555.440.297	571.107.592
HONORARIOS	118.648.319	37.500.000	156.148.319
IMPUESTOS	5.336.650	96.388.706	101.725.356
ARRENDAMIENTOS	153.046.429	-	153.046.429
SERVICIOS	43.821.052	3.048.978.553	3.092.799.605
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	2.499.000		2.499.000
DIVERSOS	547.400	19.767.432	20.314.832
UNIDAD FUNCIONAL CONSULTA EXTERNA	1.155.897.361	4.560.156.552	5.716.053.912
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	-	209.189.524	209.189.524
COSTOS DE PERSONAL	346.948.385	1.838.086.452	2.185.034.837
HONORARIOS	477.476.312	31.881.981	509.358.293
IMPUESTOS	7.686.334	555.549	8.241.883
ARRENDAMIENTOS	259.690.620		259.690.620
SERVICIOS	26.453.078	2.472.000.261	2.498.453.339
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	180.000	1.530.000	1.710.000
ADECUACION E INSTALACION	36.502.632		36.502.632
DIVERSOS	960.000	6.912.785	7.872.785
UNIDAD FUNCIONAL LABORATORIO	144.409.593	1.139.209.031	1.283.618.624
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	13.518.555	558.778.622	572.297.176
COSTOS DE PERSONAL	8.190.259	62.618.222	70.808.481
IMPUESTOS	819.289		819.289
ARRENDAMIENTOS	59.316.136		59.316.136
SERVICIOS	62.565.354	511.356.747	573.922.101
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	-	806.000	806.000
DIVERSOS		5.649.440	5.649.440
UNIDAD FUNCIONAL FARMACIA	132.254.186	39.462.405	171.716.591
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	-	1.091.946	1.091.946
COSTOS DE PERSONAL	63.110.111	10.231.086	73.341.197
HONORARIOS	8.163.500	-	8.163.500
IMPUESTOS	3.244.081	947.052	4.191.133
ARRENDAMIENTOS	51.072.218	-	51.072.218
SERVICIOS	6.664.275	22.374.322	29.038.597
ADECUACION E INSTALACION	-	4.732.000	4.732.000
DIVERSOS	-	86.000	86.000
UNIDAD FUNCIONAL IMAGENOLOGIA	31.776.606	1.456.735.454	1.488.512.059
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	-	72.075.170	72.075.170
HONORARIOS	2.024.000	300.000	2.324.000
IMPUESTOS	636.640	-	636.640
ARRENDAMIENTOS	22.727.195	-	22.727.195
SERVICIOS	6.388.771	1.384.360.284	1.390.749.055
URGENCIAS	-	3.922.127.353	3.922.127.353
SERVICIOS		3.899.355.398	3.899.355.398
DIVERSOS URGENCIAS		22.771.955	22.771.955
UNIDAD FUNCIONAL BANCO DE SANGRE	6.192.918	5.104.000	11.296.918
MATERIALES, INSUMOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS	6.192.918	5.104.000	11.296.918
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUI	-	98.981	98.981
DIVERSOS		98.981	98.981
TOTALES	6.946.033.702	21.874.534.032	28.820.567.734

NOTA (14) GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos administrativos estan representados por las erogaciones que se deben tener para el correcto funcionamiento de las sedes, existen algunos gastos que por su naturaleza compartida se distribuyen entre las dos sedes, alguno de ellos son, honorarios de Contador y revisor fiscal, algun personal de apoyo administrativo que trabaja en las mismas labores para las dos sedes.

Los gastos por sede son los siguientes:

	MEDELLIN	P.BERRIO	CONSOL
GASTOS DE PERSONAL	988.559.754	180.889.687	1.169.449.441
APORTES A ADMINISTRADORA DE RIESGOS LABORALES	1.496.190	0	1.496.190
APORTES A FONDOS DE PENSIONES	9.512.880	0	9.512.880
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	6.687.600	0	6.687.600
HONORARIOS ADMINISTRATIVOS	106.863.968	167.115.966	273.979.934
HONORARIOS - ASESORÍA JURÍDICA	18.744.360	0	18.744.360
ASESORIA TECNICA	27.450.000	0	27.450.000

IVA DESCONTABLE MAYOR VALOR DEL GASTO	14.138.896	155.551	14.294.446
ARRENDAMIENTO CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	92.889.740	62.475	92.952.215
ARRENDAMIENTO EQUIPOS DE OFICINA	17.769.266	31.953.400	49.722.666
ARRENDAMIENTO EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	96.883.575	55.861.294	152.744.869
POLIZA DE CUMPLIMIENTO	50.001.059	58.046	50.059.105
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL	10.621.123	4.976.448	15.597.571
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO SEGUROS	8.552.850	0	8.552.850
ASEO Y VIGILANCIA	43.104.182	76.625.846	119.730.028
ASISTENCIA TECNICA	32.066.667	150.000	32.216.667
PROCESAMIENTO DE DATOS ELECTRONICOS	43.066.401	337.486.268	380.552.669
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	24.698.184	25.854.693	50.552.878
ENERGIA ELECTRICA	76.882.144	92.159.499	169.041.643
TELEFONIA E INTERNET	9.007.597	31.582.662	40.590.259
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	25.859.626	7.536.400	33.396.026
OTROS SERVICIOS	68.559.949	923.125.473	991.685.422
NOTARIALES	480.730	480.730	480.730
REGISTRO MERCANTIL	262.900	452.900	715.800
TRAMITES Y LICENCIAS	1.136.922	1.120.000	2.256.922
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO LEGALES	36.214		36.214
MANTENIM CONSTRUCCIONES EDIFICACIONES Y TERRENOS	-1.696.619	28.290.672	26.594.053
MANTENIM - MAQUINARIA Y EQUIPO	10.678.660	24.688.125	35.366.785
MANTEN - EQUIPOS DE OFICINA	467.224	8.811.801	9.279.025
MANTEN - EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	173.800	175.000	348.800
MANTEN -INSTALACIONES ELECTRICAS	1.241.972	808.750	2.050.722
IVA GASTOS MANTENIMIENTO	12.017		12.017
ADECUACIONES INSTALACIONES ELECTRICAS	312.550	2.001.675	2.314.225
ADECUACIONES REPARACIONES LOCATNAS	59.232.786	44.193.474	103.426.260
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	1.650.000	29.170.314	30.820.314
PASAJES AEREOS	453.628	1.155.020	1.608.648
PASAJES TERRESTRES	2.301.300	1.956.100	4.257.400
DEPRECIACIONES	297.610.079	8.484.965	306.095.044
AMORTIZACIÓN	206.608.967	0	206.608.967
INSUMOS DE OFICINA Y PAPELERIA	3.501.067	16.392.320	19.893.387
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	0	80.697.438	80.697.438
UTILES,PAPELERIA Y FOTOCOPIA	0	32.054.299	32.054.299
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	0	1.142.589	1.142.589
ENVASES Y EMPAQUES	0	466.600	466.600
COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES	0	3.729.724	3.729.724
LIBROS,SUSCRIPCIONES,PERIODICOS Y REVISTAS	935.340	0	935.340
GASTOS DE REPRESENTACION Y RELACIONES PUBLICAS	84.000	0	84.000
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	44.182.950	0	44.182.950
UTILES,PAPELERIA Y FOTOCOPIA	26.072.418	0	26.072.418
TAXIS Y BUSES	153.000	48.400	201.400
CASINO Y RESTAURANTES	1.581.891	2.036.307	3.618.198
PARQUEADEROS	17.400		17.400
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO DIVERSOS	870.904	1.735.265	2.606.169
OTROS	18.204.075	7.487.599	25.691.674
ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	9.217.588	30.856.244	40.073.832
MEDICAMENTOS	303.400	9.932.902	10.236.302
TOTALES	2.459.503.174	2.273.482.192	4.732.985.366

NOTA (15) INGRESOS NO OPERACIONALES.

Para el año 2024 se presento un ingreso no operación por recuperacion de costos y gastos

	31 de Diciembre	
	2024	2023
Recuperacion de Otros Costos y Gtos	1.020.000	-

NOTA (16) OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales de la compañía, se vieron afectados durante el año 2024 ya que se debieron reconocer una serie de gastos del año anterior los cuales no cumplían con los criterios de deducción tributaria, estos gastos están representados principalmente por la adecuación a instalaciones.

	31 de Diciembre		
	2024		2023
GASTOS NO OPERACIONALES			
	MEDELLIN	P.BERRIO	CONSOL
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS	514.281	0	514.281,17
COMISIONES	516.094	3.476.382	3.992.475,81
INTERESES	296.828.305	116.189.000	413.017.304,80
GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO	5.557.674	29.891.593	35.449.267,09
MULTAS Y SACIONES DIAN	35.770.005	35.770.005	71.540.010,00
GASTOS NO DEDUCIBLES	37.157.791	889.408.000	926.565.791,00
TOTALES	376.344.150	1.074.734.980	1.451.079.130

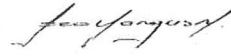
NOTA (17) IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

Julian Urrego

DANNY JULIAN URREGO YEPES
REPRESENTANTE LEGAL
CC1128472330



IVAN ZAPATA ARANGO
REVISOR FISCAL
CC 8415953
TP.57945-T



FRANCISCO E VARGAS MAYA
CONTADOR
CC 15327925
T.P 118615-T

CLINICA GENEZEN SAS
INDICES FINANCIEROS 2024
(Expresado en pesos Colombianos)

EFICIENCIA	INDICES FINANCIEROS		ACUMULADO	%	
	Margen Operativo	Utilidad Operacional	2.320.579.311	6,50%	
		Ingresos operac. netos	35.704.847.011		
	Margen Bruto	Utilidad Bruta	7.043.491.509	19,73%	
		Ingresos Operacionales	35.704.847.011		
	Rentabilidad sobre ingresos	Utilidad neta	869.530.368	2,44%	
		Ingresos netos totales*100	35.704.847.011		
	Rentabilidad sobre activos	Utilidad neta antes de i	869.530.368	3,47%	
	ROA	Activo total*100	25.050.582.740		
ENDEUDAMIENTO	Rentabilidad sobre patrimonio	Utilidad neta antes de i	869.530.368	34,09%	
	ROE	Patrimonio*100	2.550.979.751		
	Endeudamiento	Pasivo total con terceros	19.386.250.333	77,39%	
		Activo total	25.050.582.740		
	Endeudamiento a corto plazo	Pasivo corriente	19.386.250.333	86,16%	
		Pasivo total	22.499.602.989		
Razones de Liquidez	Razón corriente		Activo corriente	20.077.305.286	1,04
			Pasivo corriente	19.386.250.333	
	Capital de trabajo	Activo corriente- Pasivo corriente	20.077.305.286	691.054.953	
			19.386.250.333		
	Ebitda	(Utilidad Operacional + depreciaciones y amortizaciones)	2024		
			2.939.001.723		
MARGEN EBITDA		8,21%			
	Rotacion de Cartera	Ventas Mes prom	3.500.000.000	189,00	
		CxC Promedio	17.700.626.164		
	Períodos de cobros	CxC Promedio * 180	17.700.626.164	910	
		Ventas promedio	3.500.000.000		
	Rotacion de Activos	Ingresos Totales netos	35.804.847.011	143%	
		Activo Total	25.050.582.740		