

CLINICA DE LA AMAZONIA IPS LTDA

Nit 900,021,788-1

Líderes en servicios de salud con calidad



BALANCE GENERAL

A 31 DE DICIEMBRE 2024

1 ACTIVO		2 PASIVO	
ACTIVOS CORRIENTES		PASIVO CORRIENTE	
11 Disponible	231.805.124	22 Proveedores	400.389.448,00
1105 Caja	5.890.000	2205 Nacionales	400.389.448,00
1110 Bancos	225.915.124		-
	-	23 Cuentas por Pagar	1.005.633.383,00
	-	2320 A contratistas	146.896.113,00
13 Deudores	8.826.983.054	2335 Costos y Gastos por Pagar	821.692.085,00
1301 Clientes nacionales Facturación generada	892.512.500	2365 Retención en la Fuente e Impuestos de T	33.730.000,00
1302 Clientes nacionales facturación radicada	5.968.988.376	2365 Reteica	3.315.185,00
1305 Clientes Nacionales	4.050.987		-
1330 Anticipos, avances y depósitos	360.000.000	24 Impuestos, Gravámenes y Tasa	566.200.000,00
1355 Anticipo de Impuestos y contribuciones o sal	484.414.000	2404 Impuesto de Renta y Complementarios	566.200.000,00
1390 Cuentas de difícil cobro	1.117.017.191		-
	-	25 Obligaciones Laborales	47.288.301,00
	-	2505 Nómina por pagar	47.288.301,00
	-		-
14 Inventarios	131.116.662	28 Otros Pasivos	-
1415 Medicamentos	48.070.730	2805 Anticipos y Avances Recibidos	-
1420 Material Médico Quirúrgico	4.964.698		-
1421 Material Reactivos y Laboratorio	52.215.602	TOTAL PASIVO CORRIENTE	2.019.511.132,00
1422 Materiales Odontológicos	4.831.118		-
1435 Vivires y Rancho	310.651	PASIVO NO CORRIENTE	-
1455 Elementos de Papelería y útiles de oficina	1.128.587		-
1455 Dotación para trabajadores	839.036	21 Obligaciones Financieras	159.065.400,00
1455 Elementos de Aseo y Lavandería	439.106	2195 Otras Obligaciones	159.065.400,00
1455 Repuestos y elementos para manito	11.946.566		-
1455 Menaje y utensilios de cocina	390.814		-
1455 Materiales y suministros	1.016.652		-
1455 Materiales de Construcción	783.071		-
1455 Repuestos, ampuñaría y equi medic cient	4.180.031		-
1499 Provisiones	-		-
	-	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	159.065.400
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	9.189.904.840	TOTAL PASIVO	2.178.576.532
	-		-
15 Propiedad Planta y Equipo	1.955.984.225	3 PATRIMONIO	
1504 Terrenos	504.380.000	31 Capital Social	438.480.100,00
1520 Maquinaria y Equipo	175.605.352	3115 Aportes Sociales	438.480.100,00
1524 Equipo de Oficina.	500.799.262	33 Reservas	392.035.701,00
1528 Equipo de Computación y Comunicación	233.553.660	3305 Reserva Legal	392.035.701,00
1532 Maquinaria y Equipo Médico - Científico	1.047.782.767	36 Resultado del Ejercicio	1.051.514.286,00
1536 Equipo de Hostelería, Restaurante y Cafetería	97.112.596	3605 Utilidad	1.051.514.286,00
1540 Equipo de Transporte	544.908.428	37 Resultados de Ejercicios Anteriores	7.085.282.446,00
1556 Acueducto, Plantas	1.522.920	3705 Utilidades o excedentes Acumulados	7.085.282.446
1592 Depreciación Acumulada	(1.149.680.760)		-
	-	TOTAL PATRIMONIO	8.967.312.533,00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.955.984.225		-
TOTAL ACTIVOS	11.145.889.065	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	11.145.889.065

LUZ MYRIAM VÁSQUEZ BOHÓRQUEZ
Gerente
CC 39,542,602 de Bogotá

MONICA LIZETH JARAMILLO MENDOZA
Revisor Fiscal
C.C. 1117.309.744
TP 312134-T

WILLIAN QUINTERO SANCHEZ
Contador Público
CC 17,645,724 Florencia
T.P. 131,674-T



CLINICA DE LA AMAZONIA IPS LTDA

Nit 900.021.788-1

Líderes en servicios de salud con calidad



ESTADO DE RESULTADOS

corfe a 31 de diciembre del 2024

Valores en pesos colombianos



CODIGO	CUENTAS	SUBTOTAL	TOTAL
4	INGRESOS		15.704.556.309
	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS		15.704.448.765
41	CONFORMAN EL SGSSS		15.704.448.765
4101	Ingresos de las instituciones prestadoras de servicios de salud		15.704.448.765
410102	Unidad funcional de consulta externa	4.316.125.753	
41010506	Prestadores de servicio de salud	4.316.125.753	
410105	Unidad Funcional de hospitalizacion e internacion	3.149.463.697	
41010506	Prestadores de servicio de salud	3.149.463.697	
410105	Unidad Funcional de Apoyo y Diagnostico.	5.305.646.931	
41010506	Prestadores de servicio de salud	5.305.646.931	
410106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico.	937.513.799	
41010606	Prestadores de servicio de salud	937.513.799	
410107	Unidad Funcional de Mercadeo.	736.418.522	
41010706	Prestadores de servicio de salud	736.418.522	
410108	Otras Actividades relacionadas con la salud	1.417.017.509	
41010806	Prestadores de servicio de salud	1.417.017.509	
410109	Devolucion, rebajas y descuentos	(157.737.446)	
41010809	Prestadores de servicio de salud	(157.737.446)	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES NETOS			15.704.448.765
6	COSTOS		9.513.599.603
61	Costo por atencion en salud		9.513.599.603
6101	Prestacion de servicios de salud		9.513.599.603
610102	Unidad funcional de consulta externa	3.163.494.452	
61010206	Prestadores de servicios de salud	3.163.494.452	
610104	Unidad Funcional de hospitalizacion e internacion	2.151.254.821	
61010406	Prestadores de servicio de salud	2.151.254.821	
610105	Unidad funcional de apoyo diagnostico	2.435.363.134	
61010506	Prestadores de servicios de salud	2.435.363.134	
610106	Unidad funcional de apoyo terapeutico	461.342.144	
61010606	Prestadores de servicios de salud	461.342.144	
610107	Unidad funcional de mercadeo	610.718.052	
61010706	Prestadores de servicios de salud	610.718.052	
610108	Otras actividades relacionadas con la salud	691.427.000	
61010806	Prestadores de servicios de salud	691.427.000	
UTILIDAD BRUTA			6.190.849.162
5	GASTOS		5.139.442.420
51	Administracion		3.197.064.806
5101	Sueldos y salarios	379.546.804	
510101	Sueldos	379.546.804	
5107	Honorarios	1.211.395.528	
510702	Revisoría fiscal	22.800.000	
510705	Asesoría jurídica	28.826.400	
510706	Asesoría financiera	50.000.000	
510707	Representante Legal	61.050.000	
510708	Servicios	1.048.719.128	
5108	Gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ganancias	12.856.750	
510805	Industria y comercio	1.082.600	
510806	Impuesto de avisos y tableros	162.400	
510808	de timbres	124.500	
510807	De vehiculos	11.487.250	
5109	Arrendamiento operativos	387.377.800	

CLINICA DE LA AMAZONIA IPS LTDA

Nit 900.021,788-1

Lideres en servicios de salud con calidad

510902 Prestacion de servicios de salud	387.377.800	
5112 Seguros	73.656.089	
511207 De cumplimiento	11.584.165	
511212 Obligatorio accidente de transito	7.616.970	
511208 Responsabilidad civil y contractual	54.454.954	
5113 Servicios	313.687.168	
511301 Servicio de aseo	18.574.119	
511306 Acueducto y alcantarillado	2.664.066	
511307 Energia electrica	167.186.802	
511308 Telefono	2.688.960	
511309 Transportes fletes y acarreos	72.228.975	
511311 Publicidad	3.610.000	
511312 Comunicaciones	46.734.246	
511313 Otros servicios	0	
5114 Gastos legales	16.099.875	
511401 Notariales	2.811.400	
511403 Contribucion Supersalud	9.629.375	
511402 Registro mercantil	3.659.100	
5115 Mantenimiento y Reparaciones	316.567.141	
511502 Construcciones y edificaciones	21.662.000	
511503 Maquinaria y equipo	16.233.800	
511505 Equipo de oficina	80.772.559	
511506 Equipo de computo y comunicaci3n	15.035.805	
511509 Equipo de transporte	182.202.977	
511510 Plantas y redes	660.000	
5116 Adecuacion e instalaciones	0	
511601 Instalaciones electricas	0	
5117 Gastos de viaje	9.975.584	
511701 Alojamiento y manutencion	8.159.900	
511703 Pasajes aereos	960.284	
511704 Pasajes terrestres	855.400	
5118 Depreciacion de propiedades planta y equipo	90.489.912	
511802 Maquinaria y equipo	0	
511803 Equipo de oficina	12.475.057	
511804 Equipo de computo y comunicaci3n	14.762.526	
511805 Equipo medico cientifico	15.160.690	
510530 Equipo de hoteleria y cafeteria	7.991.388	
510560 Muebles y enseres	40.100.251	
511806 Equipo de transporte	0	
511807 Plantas y redes	0	
5136 Otros gastos	385.412.155	
513603 Gatos de representacion y relaciones publicas	30.200.000	
513604 Elementos de aseo y cafeteria	62.826.302	
513605 Utiles, papeleria y fotocopias	72.286.866	
513606 Combustibles y lubricantes	124.075.498	
513007 Elementos de aseo y lavanderia	0	
513611 Casino y restaurante	0	
513614 Otros gastos diversos	96.023.489	
52 Gastos de distribucion(operaci3n)		1.127.285.605
5201 Sueldos y salarios	138.197.097	
520101 Sueldos	138.197.097	
5207 Gastos por honorarios	2.725.000	
520702 Revisoria fiscal	0	
520705 Asesoria juridica	0	
520706 Asesoria financiera	0	
520708 Servicios	2.725.000	

CLINICA DE LA AMAZONIA IPS LTDA

Nit 900,021,788-1

Líderes en servicios de salud con calidad

5208 Gastos por impuestos distintos de gastos por impuestos a las ganancias	0
520807 De vehiculos	0
5209 Arrendamiento operativos	177.632.678
520902 Construcciones y edificaciones	177.632.678
5212 Seguros	0
521207 Equipo de transporte	0
521212 Obligatorio accidente de transito	0
5213 Servicios	93.745.080
521301 Servicio de aseo	37.470
521306 Acueducto y alcantarillado	1.141.821
521307 Energia electrica	67.614.909
521308 Telefono	1.152.412
521309 Transportes fletes y acarreos	131.508
521311 Publicidad	0
521312 Comunicaciones	14.157.475
521313 Otros servicios	9.509.485
5214 Gastos legales	50.958.437
521401 Notariales	0
521402 Registro mercantil	0
521403 Tramites y licencias	50.958.437
5215 Mantenimiento y Reparaciones	102.809.965
521502 Construcciones y edificaciones	80.575.735
521503 Maquinaria y equipo	39.700
521504 Equipo medico cientifico	0
521505 Equipo de oficina	0
521506 Equipo de computo y comunicación	0
521509 Equipo de transporte	12.598.221
521510 Plantas y redes	0
521511 Otros mantenimientos	9.596.309
5216 Adecuacion e Instalaciones	0
521601 Instalaciones electricas	0
5217 Gastos de viaje	20.170.448
521701 Alojamiento y manutencion	7.843.008
521703 Pasajes aereos	7.694.040
521704 Pasajes terrestres	0
521705 Otros gastos de viaje	4.633.400
5218 Depreciacion de propiedades planta y equipo	167.745.605
521808 Construcciones y edificaciones	0
521802 Maquinaria y equipo	0
521803 Equipo de oficina	0
521804 Equipo de computo y comunicación	0
521805 Equipo medico cientifico	91.457.597
521806 Equipo de transporte	76.288.008
521807 Plantas y redes	0
5236 Otros gastos	373.301.295
523603 Gatos de representacion y relaciones publicas	18.000.000
523604 Elementos de aseo y cafeteria	9.428.455
523605 Utiles, papeleria y fotocopias	17.619.002
523606 Combustibles y lubricantes	56.998.072
523607 Viveres y ranchos	3.366.926
523611 Casino y restaurante	241.224.357
523614 Otros gastos diversos	26.664.483
UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL	1.866.498.751

CLINICA DE LA AMAZONIA IPS LTDA

Nit 900,021,788-1

Líderes en servicios de salud con calidad

42 INGRESOS NO OPERACIONALES		107.544
4210 Rendimientos Financieros	107.544	
421005 Intereses	107.544	
53 GASTOS NO OPERACIONALES		248.892.009
5301 Financiero	248.892.009	
530101 Comisiones	19.738.784	
530102 Intereses	180.859.453	
530103 Otros gastos financieros	3.220.835	
530104 Gravamen al movimiento financiero	45.072.937	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE IMP		1.617.714.286
55 Impuesto a las ganancias		566.200.000
5501 Impuesto a las ganancias corrientes	566.200.000	
550101 Impuesto de renta y complementarios vigencia corriente	566.200.000	
56 Cierre de ingresos gastos y costos		0
5601 Cierre de ingresos gastos y costos	0	
560101 Utilidad del ejercicio de operaciones continuas	0	
UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO		1.051.514.286



LUZ MYRIAM VIQUEZ BOHÓRQUEZ
Representante legal
CC No. 39,542,802 de Bogota



WILLIAN QUINTERO SÁNCHEZ
Contador Público
CC No. 17,645,724 Florencia
T.P. 131,674-T

VIGILADO Supersalud 



MONICA LIZETH JARAMILLO MENDOZA
Revisor Fiscal
C.C 1.117.509.744
TF 312134-T

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DEL 2024

La CLÍNICA DE LA AMAZONIA IPS LTDA. Es una institución prestadora de servicios de salud de naturaleza privada con responsabilidad limitada, creada mediante Escritura Pública No. 689 del 05 de mayo de 2005 de la Notaria Segunda de Florencia, inscrita en el Registro Único Tributario RUT con NIT. No. 900.021.788-1, inicialmente registrada en la Cámara de Comercio de Florencia mediante Matrícula No.00054264 del 05 de mayo de 2005, e inscrita en el Instituto de Salud Departamental del Caquetá bajo el código No. 1800107410, que la habilita para prestar servicios primarios y secundarios, el día 20 de octubre del 2021 se realiza reformas estatutarias y se decide cancelar la matricula registrada en la ciudad de Florencia -Caquetá y de igual forma se realiza el traslado como sede principal al municipio de Puerto Asís- Putumayo, tiene su domicilio principal en la calle 10 25 18 barrio el Carmen en puerto Asís

Cuenta con las siguientes agencias:

Clínica de la Amazonia IPS LTDA agencia Mocoa ubicada en carrera 8 15-37 barrio El Jardín en Mocoa -Putumayo.

Clínica de la Amazonia IPS LTDA agencia Orito ubicada en calle 8 12 A 37 Marco Fidel Suarez en Orito-Putumayo

Clínica de la Amazonia IPS LTDA agencia Puerto Asís ubicada en calle 12 27 03 barrio El Recreo en Puerto Asís-Putumayo

Clínica de la Amazonia IPS LTDA agencia San Rafael ubicada en carrera 1A 10ª-22 barrio La Esperanza en Puerto Caicedo-Putumayo

Clínica de la Amazonia IPS LTDA agencia Valle del Guamuez ubicada en transversal 6 frente al hospital nuevo en Valle del Guamuez- Putumayo.

NOTA No. 01 POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los Estados Financieros de la CLINICA DE LA AMAZONIA IPS LTDA, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y normas legales entre las cuales se destacan las siguientes:

Disponible:

Registra los valores a favor de la empresa por el dinero disponible en caja y bancos.

Clientes:

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

Registra los valores a favor de la empresa y a cargo de los clientes nacionales, por concepto de ventas de servicios de salud, asesorías e interventorías, venta de medicamentos e insumos médicos, venta de equipos médicos en desarrollo del objeto social, si como la financiación de los mismos.

Inventarios:

Se contabilizan al costo por el sistema permanente, método de utilizado el promedio ponderado.

Propiedad, Planta y Equipo:

Se registran por el costo de adquisición y las mejoras que aumenten su vida útil son capitalizables, su depreciación se calcula sobre la vida útil estimada utilizando el. Método de la línea recta.

Obligaciones Financieras:

Registra el monto el capital de las obligaciones contraídas en moneda nacional con establecimientos bancarios o personas naturales.

Proveedores:

Cuenta que corresponde a deudas con las casas comerciales, que suministran mercancías a créditos para prestar los servicios objeto de la empresa, del mismo modo profesional, técnico y auxiliar que prestan servicios de apoyo a la institución.

Cuentas por Pagar:

Comprenden las obligaciones contraídas a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras.

Costos y Gastos por Pagar:

Registra aquellos pasivos de la empresa originados por la prestación de servicios, honorarios y gastos financieros entre otros.

Retención en la Fuente:

Registra los valores recaudados por la empresa a sujetos pasivos del tributo para ser consignados.

Retenciones y Aportes de Nomina:

Se registra las obligaciones de la Empresa a favor de entidades oficiales y privadas por conceptos de aportes parciales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral.

Impuestos, Gravámenes y Tasas:

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado Colombiano y a cargo de los contribuyentes por conceptos de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo fiscal.

Obligaciones Laborales:

Valores que se les adeuda a favor de los trabajadores de las empresas, originados en virtud de normas legales tales como: salarios por pagar, cesantías consolidadas, intereses a las cesantías, prima de servicios, vacaciones consolidadas etc.

Capital Social - Aportes Sociales:

Registra el total de derechos, reales o personales, bienes muebles o inmuebles, que se tiene.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA No. 01 DISPONIBLE \$231.805.124.00

Registra como efectivo los recursos propios depositados en cuentas de ahorros, corrientes y de igual forma el valor en caja general. Utilizados para el desarrollo de la actividad operacional.

A. Para el año 2024 el saldo en dinero en efectivo es saldo que reposa en la caja a finalizar el periodo, esto como resultado del cobro de copagos, cuotas moderadoras y servicios particulares de la última semana del año, en el 2024 los recaudos en caja general, aumentaron en un 21.6% debido a que se adquirió nuevos contratos con EAPB, de igual forma al incremento en valor de las cuotas moderadoras y copagos, también se fortaleció la prestación por servicio particulares.

B. Se terminó el periodo 2024 con un saldo en bancos de \$225.815.124, en estas cuentas se registran los movimientos bancarios operacionales que realiza la empresa, cuentas de ahorros y corrientes del Banco BBVA, cuenta de ahorros de Bancolombia y banco de Bogotá, en comparación al año 2023 el saldo en bancos para 2024 es menor en un 70.9%, esta situación se presenta por que para este año se incremento los costos y gastos operacionales y por ende la salida de dinero.

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
CAJA		5.890.000.00
Caja General	5.890.000.00	

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
BANCOS		225.915.124.00
Nacionales	225.915.124.00	

NOTA No. 02 DEUDORES

\$ 8.820.231.147.00

En esta cuenta se registran los créditos que se les otorgan a los clientes en ventas de productos y/o servicios, y dineros girados anticipadamente a contratistas y proveedores, en las cuentas de anticipos están registrados los anticipos a proveedores, contratistas y el valor de las retenciones a favor de la institución.

Para el año 2024 la cartera incremento, esto se da debido a que:

- A. En la cuenta de deudores, se registra toda la facturación, la facturación pendiente de radicar y la facturación radicada a las entidades y las cuales están pendientes de pagar, esta es cartera vencida como también cartera corriente con corte a diciembre de 2024, las cuentas por cobrar aumentaron debido a que se prestó mayores servicios lo que llevo a mayor facturación, se firmaron nuevos contratos y se renovaron los que ya se tenían, entre ellos el contrato de Nueva EPS modalidad PGP y contrato de FIDUPREVISORA-Fomag, de igual forma las empresas contratadas no han tenido un buen comportamiento de pago lo que ha hecho que la cartera aumente, la empresa Emssanar SAS es una de las entidades con la cual ha sido más difícil el recaudo de cartera debido a su intervención, la facturación pendiente de radicar es el valor correspondiente al mes de diciembre del 2024 el cual se generó por los servicios prestados pero que por políticas de las EAPB se debe radicar en el mes entrante.
- B. En anticipos, avances y depósitos registra para el 2024 los anticipos realizados a contratistas y proveedores, entre ellos proveedores de reactivos e insumos de laboratorio, anticipos por mantenimiento de infraestructura, anticipos a mantenimiento de equipos de transporte, con corte a diciembre, estos proveedores aun no generaban facturación de estos anticipos.
- C. Anticipo de impuestos y contribuciones, en esta cuenta registra los anticipos a favor de la institución por concepto de retención en la fuente a título de renta para el año 2024 aumento debido a que existió mayor contratación y por ende mayor facturación a la cual las EAPB realizan sus respectivas retenciones, de igual forma se registra la autorretención realizada por la IPS.

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

D. Cuentas de difícil cobro, en esta cuenta se encuentran registradas la cartera de las EAPB que tienen una edad mayor de 360 días, que a pesar de las gestiones de cobro realizadas por la empresa aún no se tiene respuesta positiva de pagos por parte de estas EAPB, estas entidades son aquellas que entraron en liquidación sin embargo las carteras registradas se encuentran reconocidas por dichas entidades, para el año 2024 se suma la EAPB Medimás en liquidación quien en el mes de septiembre hizo reconocimiento de acreencias.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
DEUDORES		8.826.983.054.00
Clientes nacionales facturación generada	892.512.500.00	
Clientes nacionales facturación radicada	5.968.988.376.00	
Clientes nacionales	4.050.987.00	
Anticipos, avances y depósitos	360.000.000.00	
Anticipo de impuestos y contribuciones	484.414.000.00	
Cuentas de difícil cobro	1.117.017.191.00	

NOTA No. 03 INVENTARIOS

\$ 131.116.662.00

Se clasifican como inventarios, los bienes adquiridos con la intención de venderlos o de consumirlos en el proceso de prestación del servicio. Los inventarios incluyen mercancías en existencia que no requieren transformación, materiales como repuestos y accesorios para la prestación de servicios.

A. un inventario significativo es el de materiales y reactivos de laboratorio en cuanto al año 2024 son los inventarios más representativos teniendo en cuenta que es el servicio con mayor demanda dentro de los ingresos de la IPS por tal motivo se necesita de un mayor stop, otra razón por la cual los inventarios no son altos es debido que la IPS tiene institucionalizado la compra de insumos para stock no mayor a mes y medio.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
INVENTARIOS		131.116.662.00
Medicamentos	48.070.730.00	
Material Médico Quirúrgico	4.964.698.00	
Materiales Reactivos y Laboratorio	52.215.602.00	
Materiales Odontológicos	4.831.118.00	
Viveres y Rancho	310.651.00	
Elementos de Aseo y lavandería	439.106.00	
Elementos de papelería y útiles de oficina	1.128.587.00	
Repuestos y elementos para mantenimiento	11.946.566.00	
Dotación para trabajadores	839.036.00	
Menaje y utensilios de cocina	390.814.00	
Materiales y suministros	1.016.652.00	

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

Materiales de construcción	783.071.00	
Repuestos, maquinaria y equipo médico científ	4.180.031.00	
Provisiones	0	

TOTAL, ACTIVO CORRIENTE **\$9.183.152.933.00**

ACTIVO FIJO

NOTA No. 04 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO **\$ 1.955.984.225.00**

El grupo propiedad planta, representa los activos fijos que tiene la empresa, en el periodo del 2024 se ha realizado compra de equipos de cómputo, equipos de oficina, equipos de refrigeración y algunos equipos biomédicos, a diferencia del año anterior en este 2024 no se ha invertido más recursos en equipos debido a que se realizaron las compras de acuerdo con las necesidades en periodos anteriores, de igual forma se registra la depreciación acumulada a la fecha, la propiedad que tuvo mayor variación en valor es la de terreno porque para el año 2024 se realizó el registro contable de la compra de un predio en la zona urbana de Puerto Asís Putumayo.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1.955.984.225.00
Terrenos	504.380.000.00	
Maquinaria y Equipo	175.605.352.00	
Equipo de Oficina	500.799.262.00	
Equipo de Computación y Comunicación	233.553.660.00	
Maquinaria y Equipo Médico Científico	1.047.782.767.00	
Equipo de Hotelería restaurante y Cafetería	97.112.596.00	
Equipo de Transporte	544.908.428.00	
Acueductos Plantas y Redes	1.522.920.00	
Depreciación Acumulada	(1.149.680.760.00)	

TOTAL, ACTIVO NO CORRIENTE **\$ 1.955.984.225.00**

TOTAL, ACTIVOS **\$ 11.139.137.158.00**

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

PASIVOS

PASIVOS CORRIENTES

NOTA No. 5 PROVEEDORES **\$ 400.389.448,00**

Corresponde a valores adeudados por Compra de Bienes y Servicios, y que se encuentran pendientes por pagar, al cierre del periodo del año 2024 se cerró con unas cuentas por pagar que se generaron porque se adquirieron obligaciones con proveedores y contratistas los cuales otorgaron plazos para pago, los terceros a crédito son de reactivos, medicamentos, papelería y suministro de insumos de aseo, con talleres automotriz, con algunos de ellos manejamos crédito a 60 días.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
PROVEEDORES		400.389.448,00
Nacionales	400.389.448,00	

NOTA No. 6 CUENTAS POR PAGAR **\$ 1.005.633.383,00**

Corresponde a obligaciones contraídas a favor de terceros por conceptos diferentes a Obligaciones Financieras y proveedores incluye honorarios, servicios e impuestos de retención.

A. La cuenta por pagar que mayor valor registra es la de costos y gastos por pagar, donde se registran las obligaciones con el personal en honorarios, auxiliares operativos, administrativos y retenciones a título de renta, con corte a 31 de diciembre del 2024, las obligaciones aquí relacionadas corresponde a cartera corriente no mayor a 60 días, los valores con mayor relevancia son los honorarios del personal correspondientes al mes de diciembre y que serán cancelados a más tardar el 15 del mes siguiente.

B. También se registra la cuenta por pagar por concepto de retención a título de renta que corresponde al mes de diciembre 2024 y al mes de noviembre el cual se encuentra en un proceso de compensación con un valor mayor pagado a la DIAN en el mes de mayo de 2023.

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
CUENTAS POR PAGAR		1.005.633.383,00
A Contratistas	146.896.113,00	
Costos y gastos por pagar	821.692.085,00	
Retención en la fuente e impuestos	33.730.000,00	
Reteica.	3.315.185,00	

NOTA No. 7 IMPUESTOS Y TAZAS

\$ 566.200.000,00

Representan el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y a cargo de la empresa, determinados con base en las liquidaciones privadas generadas en el respectivo período fiscal. Comprende, entre otros, los impuestos de renta y complementarios.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
IMPUESTOS Y TASAS		566.200.000,00
Impuestos de Renta y complementarios	566.200.000,00	

NOTA No. 8 OBLIGACIONES LABORALES

\$ 47.288.301,00

Comprenden el valor de los pasivos a cargo de la Empresa y a favor de los trabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales. Dichos registros se elaboraron de conformidad con los contratos de trabajo y las disposiciones legales. El valor registrado en esta cuenta corresponde a la nómina correspondiente al mes de diciembre de 2024 y sus respectivas prestaciones sociales.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
OBLIGACIONES LABORALES		47.288.301,00
Nomina por pagar	47.288.301,00	

TOTAL, PASIVO CORRIENTES

\$ 2.019.511.132.00

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

PASIVOS NO CORRIENTES

NOTA No. 9 OBLIGACIONES FINANCIERAS \$ 159.065.400.00

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras u otros entes distintos de los anteriores, del país o del exterior, también incluye los compromisos de recompra de inversiones y cartera negociada.

Registra obligaciones con personas naturales.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
OBLIGACIONES FINANCIERAS		159.065.400.00
Otras obligaciones financieras	159.065.400.00	

TOTAL, PASIVO NO CORRIENTE \$ 159.065.400.00

TOTAL, PASIVO \$2.178.576.532.00

PATRIMONIO

NOTA No. 10 APORTES SOCIALES \$438.480.100.00

Registra el valor de los aportes realizados por los socios al momento de constituir el ente económico respaldados por la escritura pública de constitución; así como los incrementos posteriores efectuados mediante las escrituras de reforma de estatutos correspondientes, previo el cumplimiento de los requisitos legales vigentes al momento de la constitución o del aumento.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
PATRIMONIO		438.480.100.00
Aportes Sociales	438.480.100.00	

NOTA No. 11 RESERVA \$385.283.793.00

De acuerdo con normas legales la empresa debe transferir el 10% de sus utilidades netas del periodo anterior a la reserva legal hasta que la misma sea igual al 100% del capital suscrito y pagado. Para el cierre periodo del año 2024 se registra el valor correspondiente la reserva legal y como se evidencia aun no es igual al capital suscrito de la empresa.

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
RESERVA		392.035.701.00
Reserva Legal	392.305.701.00	

NOTA No. 12 RESULTADO DEL EJERCICIO \$ 1.051.514.286.00

Registra el resultado de la actividad operacional de la empresa para el año 2024, que consiste en prestar servicios de salud de baja complejidad ambulatoria con internación.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
RESULTADO DEL EJERCICIO		1.051.514.286.00
Utilidad	1.051.514.286.00	

NOTA No.13 RESULTADO DE EJERC. ANTERIORES \$ 7.085.282.447.00

Este valor según lo determinado en la asamblea general de socios se determinó capitalizarlas, actividad que está pendiente de ejecutar.

En esta registra la utilidad acumulada de los ejercicios anteriores, al cierre de diciembre año 2024 la junta de socios aún no ha estipulado la distribución de estas utilidades.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	VALOR
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		7.085.282.447.00
Utilidades o excedentes Acumulados	7.085.282.447.00	

TOTAL, PATRIMONIO \$ 8.960.560.626.00

TOTAL, PASIVO MAS PATRIMONIO \$11.139.137.158.00

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

INGRESOS

NOTA No. 14 INGRESOS OPERACIONALES

\$15.704.448.765.00

En este rubro pertenecen los ingresos que tienen relación directa con las operaciones que realiza la Empresa por venta de servicios de salud.

A. Se puede identificar que los servicios más rentables para la institución en los ingresos son el servicio de unidad funcional de apoyo diagnóstico seguido de la unidad funcional de consulta externa, uno de los servicios que mayor genera ingresos es la prestación de servicios de laboratorio clínico, cabe resaltar que otro servicio el cual sus ingresos generaron aumento en un 199% es el servicio de prestación de servicio de traslado asistencial medicalizado, esto se debe a que la IPS fortaleció este servicio como en dotación y talento humano.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	SUBTOTAL	VALOR
INGRESOS OPERACIONALES			15.704.448.765.00
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		4.316.125.753.00	
Prestadores de servicio	4.316.125.753.00		
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION		3.149.463.697.00	
Prestadores de servicio	3.149.463.697.00		
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		5.305.646.931.00	
Prestadores de servicio	5.305.646.931.00		
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		937.513.799.00	
Prestadores de servicio	937.513.799.00		
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		736.418.522.00	
Prestadores de servicio	736.418.522.00		
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		1.417.017.509.00	
Prestadores de servicio	1.417.017.509.00		
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS		-157.737.446.00	
Prestadores de servicio	-157.737.446.00		

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES NETOS

\$15.704.448.765.00

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

COSTOS

NOTA No.15 COSTOS DE VENTAS

\$9.513.599.603.00

Registra los flujos de salida de recursos requeridos que intervienen directamente para el desarrollo de la actividad, a 31 de diciembre del 2024, se relacionan costo de personal y costos en compra de reactivos, medicamentos y equipos médicos.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	SUBTOTAL	VALOR
COSTOS DE VENTAS			9.513.599.603.00
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		3.163.494.452.00	
Prestadores de servicio de salud	3.163.494.452.00		
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E INTERNACION		2.151.254.821.00	
Prestadores de servicio de salud	2.151.254.821.00		
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		2.435.363.134.00	
Prestadores de servicio de salud	2.435.363.134.00		
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO		461.342.144.00	
Prestadores de servicio de salud	461.342.144.00		
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		610.718.052.00	
Prestadores de servicio de salud	610.718.052.00		
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		691.427.000.00	
Prestadores de servicio de salud	691.427.000.00		

UTILIDAD BRUTA

\$6.190.849.162.00

NOTA No. 16 GASTOS OPERACIONALES

\$5.139.442.420.00

Registros de Gastos necesarios para el cumplimiento del objeto social, el cual tiene relación de causalidad con el Ingreso.

A 31 de diciembre del 2024 Clínica de la Amazonia IPS Ltda incurrió en gastos operacionales por un valor de \$5.139.442.420, valor registrado en la cuenta de gastos tanto administrativos como de ventas, para el año 2024 los gastos administrativos presentan mayor valor sobre los gastos de ventas, teniendo en cuenta que el rubro más alto en gastos administrativos corresponde a honorarios y prestación de servicios administrativos.

De igual forma aumento el valor de los arriendos ya que se tomó en arriendo un vehículo para

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

transporte necesarios para uso administrativo, también hay que tener en cuenta el aumento cada año del IPC y que afecta directamente el incremento en los arriendos.

Aumento considerablemente los mantenimientos siendo el más significativo el mantenimiento a equipos de transporte, la IPS cuenta con 5 vehículos 3 de ellos ambulancias, una de ellas se le realiza mantenimiento general.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	SUBTOTAL	VALOR
GASTOS			\$4.528.791.575.00
GASTOS DE ADMINISTRACION		3.197.064.806.00	
Sueldos y salarios	379.546.804.00		
Sueldos	379.546.804.00		
Honorarios	1.211.395.528.00		
Revisoría fiscal	22.800.000.00		
Asesoría Financiera	28.826.400.00		
Asesoría jurídica	50.000.000.00		
Representante legal	61.050.000.00		
Servicios	1.048.719.128.00		
Gastos por impuestos	12.856.750.00		
De vehículos	11.487.250.00		
Industria y comercio	1.082.600.00		
Impuesto de avisos y tableros de timbres	162.400.00		
	124.500.00		
Arrendamientos operativos	186.723.136.00		
Prestación de servicios salud	387.377.800.00		
Seguros	73.656.089.00		
De cumplimiento	11.584.165.00		
Obligatorio accidente de tránsito	7.616.970.00		
Responsabilidad civil y contractual	54.454.954.00		
Servicios	313.687.168.00		
Servicio de aseo	18.574.119.00		
Acueducto y alcantarillado	2.664.066.00		
Energía eléctrica	167.186.802.00		
Teléfono	2.688.960.00		
Transporte fletes y acarreos	72.228.975.00		
Publicidad	3.610.000.00		
Comunicaciones	46.734.246.00		

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

Otros servicios	0.00		
Gastos legales	16.099.875.00		
Notariales	2.811.400.00		
Registro mercantil	3.659.100.00		
Contribución Supersalud	9.629.375.00		
Mantenimiento y reparaciones	316.567.141.00		
Construcciones y edificaciones	21.662.000.00		
Maquinaria y equipo	16.233.800.00		
Equipo de oficina	80.772.559.00		
Equipo de cómputo y comunicación	15.035.805.00		
Equipo de transporte	182.202.977.00		
Plantas y redes	660.000.00		
Gastos de viaje	6.677.184.00		
Alojamiento y manutención	8.159.900.00		
Pasajes aéreos	960.284.00		
Pasajes terrestres	855.400.00		
Depreciación propi plan y equ	90.489.912.00		
Equipo de oficina	12.475.057.00		
Equipo de cómputo y comunicación	14.762.526.00		
Equipo médico científico	15.160.690.00		
Muebles y enseres	40.100.251.00		
Equipo de hotelería y cafetería.	7.991.388.00		
Otros gastos	385.412.155.00		
Gastos de representación y relaciones publicas	30.200.000.00		
Elemento de aseo y cafetería	62.826.302.00		
Útiles, papelería y fotocopias	72.286.866.00		
Combustibles y lubricantes	124.075.498.00		
Elementos de aseo y lavandería	0.00		
Casino y restaurante	0.00		
Diversos	96.023.489.00		

GASTOS DE VENTAS		1.127.285.605.00	
Sueldos y salarios	138.197.097.00		
Sueldos	138.197.097.00		
Gastos por honorarios	2.725.000.00		
Servicios	2.725.000.00		

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02
		Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

Gastos por impuestos	0.00		
De vehículos	0.00		
Arrendamientos operativos	177.632.678.00		
Construcción y edificaciones	177.632.678.00		
Seguros	0.00		
Equipo de transporte	0.00		
Obligatorio accidentes transito	0.00		
Servicios	93.745.080.00		
Servicio de aseo	37.470.00		
Acueducto y alcantarillado	1.141.821.00		
Energía eléctrica	67.614.909.00		
Teléfono	1.152.412.00		
Transporte fletes y acarreo	131.508.00		
Publicidad	0.00		
Comunicaciones	14.157.475.00		
Otros servicios	9.509.485.00		
Gastos legales	50.958.437.00		
Tramites y licencias	0.00		
Registro mercantil	50.958.437.00		
Mantenimiento y reparaciones	102.809.965.00		
Construcciones y edificaciones	80.575.735.00		
Maquinaria y equipo	39.700.00		
Equipo médico científico	0.00		
Equipo de oficina	0.00		
Equipo de computo y comunicación	0.00		
Equipo de transporte	12.598.221.00		
Plantas y rede	0.00		
Otros mantenimientos	9.596.309.00		
Adecuaciones e instalaciones	0.00		
Instalaciones eléctricas	0.00		
Gastos de viaje	20.170.448.00		
Alojamiento y manutención	7.843.008.00		
Pasajes aéreos	7.694.040.00		
Pasajes terrestres	0.00		
Otros gastos de viaje	4.633.400.00		
Depreciación propi plan y equ	167.745.605.00		

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

Equipo de oficina	0.00		
Equipo de cómputo y comunicación	0.00		
Equipo médico científico	91.457.597.00		
Equipo de transporte	76.288.008.00		
Otros gastos	373.301.295.00		
Gastos de representación y relaciones publicas	18.000.000.00		
Elemento de aseo y cafetería	9.428.455.00		
Útiles, papelería y fotocopias	17.619.002.00		
Combustibles y lubricantes	56.998.072.00		
Viveres y ranchos	3.366.926.00		
Casino y restaurante	241.224.357.00		
Diversos	26.664.483.00		

UTILIDAD O PERDIDA OPERACIONAL

\$1.866.498.751.00

NOTA No. 17 INGRESOS NO OPERACIONALES

\$107.544.00

Estas cuentas contabilizan las operaciones que no son del giro normal de la empresa como son: Descuentos Comerciales, Reintegro de Costos y Gastos, Ingresos Diversos. Para el año 2024 se registra los intereses ganados en bancos cuentas de ahorros por los ingresos recibidos.

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	SUBTOTAL	VALOR
INGRESOS NO OPERACIONALES			107.544.00
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		107.544.00	
Intereses	107.544.00		

NOTA No. 18 GASTOS NO OPERACIONALES

\$248.892.009.00

A este rubro pertenecen los gastos que no tiene relación directa con las operaciones de la Empresa, como son los gastos financieros y otros. En esta cuenta se encuentra registrado lo que son los pagos de interés financieros las comisiones en el manejo de cuentas bancarias y gravámenes.

	GESTION ADMINISTRATIVA Y FINANCIERA	Código: GAD-FO-0081
	NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	Versión: 02 Aprobado: Resolución 005 del 15 de enero de 2025

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	SUBTOTAL	VALOR
GASTOS NO OPERACIONALES			\$248.892.009.00
Financieros		\$248.892.009.00	
Comisiones	19.738.784.00		
Intereses	180.859.453.00		
Otros Gastos Financieros	3.220.835.00		
Gravamen movimiento fin	45.072.937.00		

UTILIDAD O PÉRDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO
\$1.617.714.286.00

NOTA N° 19 PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES
\$566.200.000.00

NOMBRE DE LAS CUENTAS	SUBTOTAL	SUBTOTAL	VALOR
PROVISION PARA OBLIGACIONES FISCALES			566.200.000.00
Impuesto de renta y complementarios		566.200.000.00	
Impuesto de renta y complementarios vigencia corriente	566.200.000.00		

UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL EJERCICIO **\$1.051.514.286.00**


WILLIAN QUINTERO SANCHEZ
 C.C. 17.645.724 de Florencia
 T.P. 131.674-T