

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO (En miles de pesos)
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

				VARIACION	
CODIGO		REV	2024	2023	ABSOLUTA %
PUC	<u>ACTIVO CORRIENTE</u>				
1101	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	3	107.928	38.012	69.916 184%
1301	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	4	240.646	61.663	178.983 290%
1320	(-) DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	5	-3.105	-532	-2.573 484%
1314	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	193.377	67.154	126.223 188%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE		538.846	166.297	372.549 224%
	<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>				
	<u>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO AL COSTO</u>				
1501	MAQUINARIA Y EQUIPO	7	8.613	8.613	0 0%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-5.095	-5.095	0 100%
1501	MUEBLES Y ENSERES	7	86.038	82.518	3.520 4%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-57.786	-53.169	-4.617 9%
1501	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	7	66.973	60.543	6.430 11%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-52.926	-47.304	-5.622 12%
1501	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	7	86.615	85.095	1.520 2%
1503	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	7	-64.496	-60.228	-4.268 7%
	TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		67.936	70.973	-3.037 -4%
1308	CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	8	357.309	342.309	15.000 100%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	9	3.771	3.771	0 0%
1703	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACT INTANGIBLES	10	-3.771	-3.213	-558 17%
	TOTAL INTANGIBLES		0	558	-558 100%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		425.245	413.839	11.406 3%
	TOTAL ACTIVO		964.091	580.136	383.955 66%
	<u>PASIVO CORRIENTE</u>				
2101	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	11	1.513	2.999	-1.486 -50%
2105	CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUE	12	109.647	56.269	53.379 95%
2202	PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	13	7.497	3.801	3.696 97%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	14	12.097	15.748	-3.651 -23%
2502	OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	15	13.721	2.915	10.806 371%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		144.474	81.731	62.743 77%
	<u>PASIVO NO CORRIENTE</u>				
2101	OTROS PASIVOS FINANCIEROS	16	31.167	3.333	27.833 835%
2212	PASIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS	17	22.935	22.935	0 0%
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		54.101	26.268	27.833 106%
	TOTAL PASIVO		198.576	107.999	90.577 84%

<u>PATRIMONIO</u>					
3101	CAPITAL SOCIAL	18	10.000	10.000	0 0%
3201	SUPERAVIT DE CAPITAL	19	50.000	50.000	0 0%
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS		5.000	5.000	0 0%
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	20	293.378	-153.820	447.199 100%
3502	GANANCIAS ACUMULADAS	21	419.682	573.503	-153.820 -27%
3503	TRANSICION AL NUEVO MARCO NORMATIVO	22	-12.545	-12.545	0 100%
TOTAL PATRIMONIO			765.516	472.137	293.378 62%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			964.091	580.136	383.955 66%



YINETH GARZON CASTAÑO
Representante legal

VIGILADO Supersalud 



CLAUDIA ELENA TORRES E.
Contador Publico
T.P. 67575-T

OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES (En miles de pesos)
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 y 2023

	DESCRIPCION DE LA CUENTA	REV	2024	2023	VARIACION ABSOLUTA	
4101	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	23	1.455.776	935.744	520.031	56%
6101	COSTO DE VENTAS	24	703.862	514.202	189.660	37%
	GANANCIA BRUTA		<u>751.914</u>	<u>421.543</u>	<u>330.371</u>	<u>78%</u>
4214	OTROS INGRESOS	25	932	10.589	-9.657	-91%
	GASTOS DE ADMINISTRACION	26	<u>426.906</u>	<u>529.128</u>	<u>-102.222</u>	<u>-19%</u>
5105	Gastos de personal		133.692	139.850	-6.158	-4%
5107	Honorarios		58.420	95.883	-37.463	-39%
5108	Impuestos		4.834	1.885	2.949	156%
5109	Arrendamientos		54.000	44.472	9.528	21%
5111	Contribuciones		833	1.965	-1.132	-58%
5112	Seguros		2.910	1.743	1.167	67%
5113	Servicios		115.855	90.833	25.023	28%
5114	Gastos legales		2.099	2.102	-3	0%
5115	Mantenimiento y reparaciones		16.776	92.799	-76.023	-82%
5116	Adecuaciones e instalaciones		10.185	18.968	-8.783	-46%
5118	Depreciaciones		14.507	18.014	-3.507	-19%
5136	Diversos		12.795	20.615	-7.820	-38%
5236	OTROS GASTOS	27	3.754	9.976	-6.221	-62%
	RESULTADO DE ACTIVIDADES DE LA OPERACIÓN		<u>322.186</u>	<u>-106.972</u>	<u>429.157</u>	<u>-401%</u>
5301	COSTO FINANCIERO	28	23.597	25.019	-1.421	-6%
	GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS		<u>298.588</u>	<u>-131.990</u>	<u>430.579</u>	<u>-326%</u>
5501	GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	29	0	17.610	-17.610	0%
	OTROS RESULTADOS INTEGRALES					
5132	Gastos deterioro cuentas por cobrar		4.652	3.992	660	17%
5130	Amortización de intangibles		<u>558</u>	<u>228</u>	<u>329</u>	<u>144%</u>
	OTRO RESULTADO INTEGRAL, NETO DE IMPUESTOS		<u>5.210</u>	<u>4.220</u>	<u>990</u>	<u>23%</u>
	RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO		<u><u>293.378</u></u>	<u><u>-153.820</u></u>	<u><u>447.199</u></u>	<u><u>-291%</u></u>



YINETH GARZON CASTAÑO
Representante legal

VIGILADO Supersalud



CLAUDIA ELENA TORRES E.
Contador Publico
T.P. 67575-T



OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS

NIT.900.173.178-9

NEIVA - HUILA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO (En miles de pesos)

METODO INDIRECTO

AÑO TERMINADO A 31 DICIEMBRE 2024

Actividades operativas

Utilidad neta		\$	293.378
(+) Depreciación	\$	14.507	
(+) Amortización de intangibles y diferidos	\$	558	
(+) Deterioro en cuentas por cobrar	\$	2.573	
Efectivo generado por las actividades operativas		\$	311.016
(-) Incremento en cuentas por cobrar	\$	(178.983)	
(-) Incremento en activos por impuestos corrientes	\$	(126.223)	
(-) Disminución en pasivos financieros corrientes	\$	(1.486)	
(+) Incremento en cuentas por pagar	\$	53.379	
(+) Incremento en pasivo por impuestos	\$	3.696	
(-) Disminución en beneficios a los empleados	\$	(3.651)	
(+) Incremento en otros pasivos no financieros	\$	10.806	
Flujo neto de efectivo por las actividades de operación		\$	68.553

Actividades de inversión

Adquisición de activos fijos	\$	(11.470)	
Flujo de efectivo por las actividades de inversión		\$	(11.470)

Actividades de financiación

Nuevas obligaciones a largo plazo	\$	27.833	
(-) Incremento en cuentas por cobrar a largo plazo	\$	(15.000)	
(-) Disminución en cuentas por pagar a largo plazo	\$	-	
(-) Pago dividendos			
Flujo de efectivo por las actividades de financiación		\$	12.833

Disminución de efectivo \$ 69.916

Efectivo a 31 de diciembre de 2023 \$ 38.012

Efectivo a 31 de diciembre de 2024 \$ 107.928

YINETH GARZON CASTAÑO
Representante Legal

CLAUDIA ELENA TORRES E
Contador Publico
TP.67575-T



OPTIMUS CENTRO DE ATENCION INTEGRAL EN SALUD SAS
NIT.900.173.178-9
NEIVA - HUILA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO (En miles de pesos)
A 31 DICIEMBRE 2024

<u>CONCEPTO</u>	<u>Saldo a 01</u>		<u>Saldo a 31</u>	
	<u>Enero/2024</u>	<u>Incrementos</u>	<u>Disminuciones</u>	<u>Dic/2024</u>
Capital suscrito y pagado	\$ 10.000	\$ -	0 \$	\$ 10.000
Superavit de Capital	\$ 50.000	\$ -	\$ -	\$ 50.000
Reservas obligatorias	\$ 5.000	\$ -		\$ 5.000
Resultados del ejercicio	\$ (153.820)	\$ 293.378	\$ 153.820	\$ 293.378
Resultados acumulados	\$ 573.503	\$ -	\$ 153.820	\$ 419.683
Transición al nuevo marco normativo	\$ (12.545)	\$ -	\$ -	\$ (12.545)
Totales	\$ 472.137	\$ 293.378	\$ 307.640	\$ 765.515

YINETH GARZON CASTAÑO
Representante Legal



CLAUDIA ELENA TORRES E.
Contador Publico
TP.67575-T