

TRANSFORMANDO SAS

Estado de Situación Financiera

Por los Periodos y años 31 de Diciembre 2023 y 2024
(Expresado en pesos colombianos)

NOTAS	31/12/2024	%	31/12/2023	%	Valores
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo Y Equivalentes Al Efectivo (1)	97.598.499,58	24,99%	22.504.486,41	28,80%	75.094.013,17
Deudores Comerciales Y Otras Cuentas Por Cobrar (2)	159.798.557,87	40,92%	5.399.561,00	6,91%	154.398.996,87
Activo por impuesto (2)	72.544.104,88		10.230.714,61	13,09%	62.313.390,27
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	329.941.162,33	84,49%	38.134.762,02	48,81%	291.806.400,31
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propiedad Planta Y Equipo (3)	60.558.586,95	15,51%	40.000.000,00	51,19%	20.558.586,95
Intangibles	-	0,00%	-	0,00%	-
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	60.558.586,95	15,51%	40.000.000,00	51,19%	20.558.586,95
TOTAL ACTIVOS	390.499.749,28	100,00%	78.134.762,02	100,00%	312.364.987,26
PASIVO CORRIENTE	(4)				
Obligaciones Financieras	21.837.555,72	5,59%	-	0,00%	21.837.555,72
Cuentas Por Pagar Comerciales Y Otras Cxp	5.972.337,88	1,53%	19.040.779,37	24,37%	(13.068.441,49)
Pasivos Por Impuestos Corrientes	1.751.252,84	0,45%	-	0,00%	1.751.252,84
Obligaciones Laborales	15.290.571,00	3,92%	-	0,00%	15.290.571,00
Otros Pasivos	342.200,00	0,09%	-	0,00%	342.200,00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	45.193.917,44	11,57%	19.040.779,37	4,88%	26.153.138,07
TOTAL PASIVO	45.193.917,44	11,57%	19.040.779,37	24%	26.153.138,07
PATRIMONIO	(5)				
Capital Social Autorizado	41.557.547,00	10,64%	41.557.547,00	53,19%	-
UTILIDADES ACUMULADAS	17.536.435,65		-		17.536.435,65
Utilidades Acumuladas Año 2023	17.536.435,65	4,49%	-	0,00%	17.536.435,65
Resultado Del Ejercicio	286.211.849,19	73,29%	17.536.435,65		303.748.284,84
Resultado y/o perdida del Ejercicio	286.211.849,19	73,29%	17.536.435,65	4,49%	303.748.284,84
TOTAL PATRIMONIO	345.305.831,84	88,43%	59.093.982,65	15,13%	321.284.720,49
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	390.499.749,28	100,00%	78.134.762,02	100,00%	312.364.987,26


Isabel C. Londoño G.
ISABEL CRISTINA LONDOÑO GONZALEZ
Representante Legal

Jasyary M. Cotes Hans
JASYARY MILENA COTES HANS
Contador

TRANSFORMANDO SAS
Estado de Resultados Integral
Comparativo entre el 1 de Enero y 31 de Diciembre de los años 2024 y 2023
(Expresado en pesos Colombianos)

	Nota	31/12/2024	%	31/12/2023	%	Valores	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS							
Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	(6)	985.435.439,63	1,04	276.754.754,00	1,14	708.680.685,63	2,56
Devoluciones Unidad Funcional Apoyo Diagnostico	(6)	(39.655.608,00)		(33.512.254,00)	(0,14)	(6.143.354,00)	0,18
INGRESOS NETOS		945.779.831,63	1,00	243.242.500,00	1,00	702.537.331,63	2,89
INGRESOS NO OPERACIONALES							
Arrendamientos		1.781.493,56		159.807.836,00		-	#;DIV/0!
Reintegro De Otros Costos Y Gastos	(6)	1.737.346,34	0,00	159.807.836,00		-	
Ajuste Al Peso		44.147,22	0,00	-		-	
GASTOS NO OPERACIONALES	(8)	(12.149.167,67)		(1.939.905,35)		(10.209.262,32)	
Gastos Financieros		(12.149.167,67)	(0,01)	(1.939.905,35)	(0,01)	(10.209.262,32)	5,26
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		290.637.602,80	0,31	17.536.435,65	0,07	451.546.034,23	25,75
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL							
Gastos de administración	(7)	644.522.580,50	0,68	364.417.076,00	1,50	280.105.504,50	0,77
Gastos de ventas	(7)	251.974,22	0,00	19.156.919,00	0,08	(18.904.944,78)	(0,99)
otros gastos		-		-		-	#;DIV/0!
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL		301.005.276,91	0,32	(140.331.495,00)	(0,58)	441.336.771,91	0,63
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS							
Gastos Por Impuestos De Renta		4.425.753,61	0,00	-	-	4.425.753,61	#;DIV/0!
UTILIDAD NETA POR DISTRIBUIR		286.211.849,19	0,30	17.536.435,65	0,07	447.120.280,62	25,50


ISABEL CRISTINA LONDONO GONZALEZ
Representante Legal


JASYARY MILENA COTES RANS
Contador

TRANSFORMANDO SAS

Notas a los Estados Financieros a 31 de Diciembre de 2024 Y 2023

Valores expresados en pesos colombianos.

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Constitución: que por Documento Privado del 04/10/2022, del Barranquilla, inscrito(a) en esta Cámara de Comercio el 06/10/2022 bajo el número 434.408 del libro IX, se constituyó la sociedad: denominada TRANSFORMANDO S.A.S.

La sociedad tiene por objeto: Prestar directamente o por intermedio de personas contratadas todos los servicios de salud dentro del régimen obligatorio del Sistema General de Seguridad Social en Salud Pública en las distintas especialidades médicas que su capacidad técnica y científica le permitan, de conformidad con las normas legales que rigen la actividad de las instituciones prestadoras de servicios de salud, a los afiliados y beneficiarios del Sistema General de Salud y al público en general. 2. Adelantar labores de promoción de la salud, para la educación, información y fomento de la misma, así como la prevención de enfermedades recuperación y rehabilitación. 3. Actuar como institución prestadora de servicios de salud (IPS), conforme a los objetivos, facultades y funciones Previstas por la Ley 100 de 1.993 de Seguridad Social y demás disposiciones reglamentarias. En desarrollo de su objeto social podrá establecer centros médicos de atención básica y especializada, incluyendo la de Salud Oral, laboratorios clínicos, bacteriológicos, radiológicos, y de electro medicina, clínicas, hospitales, centros de urgencias, prevención, capacitación en salud y de rehabilitación, así como cualquier otro establecimiento que tenga por objeto prestar servicios de salud o de promoción de la salud. 4. Administrar Clínicas y establecimientos que presten servicios de atención médica. 5. Adquirir y es del caso enajenar, insumos médicos, medicamentos, equipos médicos y en general de bienes muebles necesarios para el desarrollo de la prestación de servicios de salud en los distintos niveles de complejidad.

I.1. BASE DE LA CONTABILIDAD DE CAUSACION.

La sociedad prepara sus estados financieros, usando la base de contabilidad de causación.

I.2. BASES DE PREPARACION.

Los estados financieros de la sociedad han sido preparados de acuerdo a las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para las microempresas por el valor de sus activos queda clasificada como perteneciente al grupo 3 de las NIIF en concordancia a lo dispuesto en el Decreto 3019 de 2013, por lo que la sociedad esta obligada a utilizar los nuevos marcos normativos tecnicos para microempresas para el grupo 3 denominado Contabilidad Simplificada.

I.3. BASES DE MEDICION.

Los estados financieros fueron preparados en su totalidad, sobre la base del costo histórico.

I.4. IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa ó materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando debido a su cuantía ó naturaleza, su conocimiento ó desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que pueda tomar los usuarios de la información.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación a los activos. En términos generales se considera como material toda partida que supere el 0,04% con respecto a los Ingresos.

I.5. MONEDA FUNCIONAL Y MONEDA DE PRESENTACION.

Los Estados Financieros se presentan en "Pesos Colombianos", que es la moneda funcional de la empresa y la moneda de presentación.

II. POLITICAS CONTABLES PARA LA PREPARACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La sociedad presentará razonable y fielmente la situación financiera, el rendimiento financiero, revelando información adicional necesaria para la mejor razonabilidad de la información.

II.1. PRESENTACION DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (BALANCE GENERAL)

La sociedad presentará las partidas como activos y pasivos corrientes y no corrientes, como categorías separadas, en orden descendente a su grado de liquidez.

II.2. PRESENTACION DEL ESTADO DE RESULTADOS

La sociedad opta por presentar su Estado de Resultados según la función del gasto, ya que esta alternativa resulta más fiable y pertinente a las necesidades propias de la empresa. La empresa revelará su costo de ventas de forma separada de otros gastos.

II.5. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

Las notas a los estados financieros se presentan en conjunto con las principales políticas contables utilizadas por la sociedad, mostrando en detalle cada una de las partidas que componen los estados financieros.

III. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES Y REVELACIONES.

Las principales políticas contables se detallan a continuación.

ACTIVOS

Activo es un recurso controlado de la entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener en el futuro, beneficios económicos.

Nota 1. Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el ente económico.

De acuerdo a lo anterior el rubro o cuenta efectivo, y equivalentes al efectivo comprende lo siguiente:

- Saldo de caja
- Saldos en cuentas con entidades financieras
- Saldos en cuentas en entidades cooperativas.

Detalle del Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

TERCERO	31/12/2024	31/12/2023
Depósitos en Banco	97.598.499,58	22.504.486,41
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo	97.598.499,58	22.504.486,41

Nota 2. Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Representa los saldos por cobrar por parte de los clientes, crean saldos de cuentas comerciales por cobrar, de las cuales se tiene completa certeza de que se cancelaran en el mediano plazo, no se realizan provisiones ya que no existen indicios del no pago de las mismas.

Una provisión por deterioro en cuentas por cobrar, es establecida cuando hay evidencia objetiva de que no se recuperarán todos los montos de acuerdo a los términos originales, por: dificultades financieras del deudor, posibilidad de que el deudor entre en bancarota ó incumplimiento ó atrasos en los pagos. La empresa evaluará al final de cada período sobre el que se informa, si existe algún indicio de deterioro del valor de algún activo y estimará el importe recuperable del activo.

Se dará de baja un activo financiero cuando: a) Expiren los derechos contractuales sobre sus flujos de efectivo; b) se transfiera el activo y se transmitan sustancialmente los riesgos y beneficios asociados al activo.

Los beneficios a Trabajadores, son préstamos a corto plazo, por este motivo no se les calcula intereses y se esperan recaudar en un término inferior a 12 meses.

Los anticipos de impuestos corresponden a retenciones en la fuente y de ICA que nos practicaron, utilizando la normatividad y tasas impositivas aprobadas por las correspondientes autoridades fiscales. Son instrumentos financieros porque se tiene la intención de solicitarlos ó recuperarlos en la liquidación del impuesto de renta y de ICA, correspondiente, cuando estos queden aprobados por la gerencia.

Los préstamos y otras cuentas por cobrar son activos financieros que dan derecho a pagos fijos ó determinables que no cotizan

CARTERA CLIENTES DE SALUD

TERCERO	31/12/2024	31/12/2023
CARLOS OROZCO		1.000.000,00
SURTIABARROTES INTERNACIONAL S.A.S		955.200,00
DAYANA SELIGMAN BRIOT		600.000,00
IAN LOUIS PAOLO HENNESSEY REGINO		1.390.400,00
RAFAEL SANCHEZ PATIÑO		10.100,00
CARLOS MURGAS		798.060,00
gestion global de servicios sas		1,00
Gladys de la espriella de vergara		548.800,00
Sindy chaparro		100,00
Alvaro De Castro		96.900,00
SUE MARGIE HUFFINGTON ROSALES	146.900,00	
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A	10.737.632,00	
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA SA	52.877.388,53	
VANESSA SUSANA MATTOS GARZON	65.000,00	
IAN LOUIS PAOLO HENNESSEY REGINO	1.207.600,00	
DIANA GISELLA MAESTRE SAAVEDRA	450.000,00	
LEOMY PAOLA GARCIA DURAN	890.400,00	
GLORIA REATIGA TARAZONA	65.000,00	
VANESSA FERRER TORRES	1.100,00	
YASMIN INES POLO BEDOYA	41.400,00	
Alvaro De Castro	41.400,00	
Gladys de la espriella de vergara	198.000,00	
YIRA MARGARITA ARAZO LOPEZ	61.000,00	
Melchor Eduardo Molinares Franco	487.200,00	
CARLOS ROBERTO MURGAS GUERRERO	855.000,00	
Teresa Gallón Arango	(120.000,00)	
María Julia Quessep	45.000,00	
Ibeth Maria Jimenez	165.000,00	

Jennifer vanegas teran	32.000,00	
Neisa Blel Cervantes	34.100,00	
Gisele Pajaro	45.000,00	
karina Marimón	42.400,00	
Leidy Saco	10.000,00	
Elvira Elena Mendoza Burgos	200.000,00	
REGINA REMEDIOS RODRÍGUEZ ROJANO	44.900,00	
CAROLINA GOMEZ MOLINA	90.000,00	
KENDEL VARGAS	60.000,00	
Luisa Uhia	20.300,00	
vivían Burgos Banquez	31.000,00	
Juliani Arroyave Alarcón	500,00	
Silvana Paola Reyes Bedoya	70.000,00	
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	61.022.112,00	
NABILA FARAH MARTINEZ	100.000,00	
elias enrique navarro carbonell	500.000,00	
JASYARI COTES	382.600,00	
ISABEL CRISTINA LONDOÑO GONZALEZ	1.000.000,00	
SODIMAC COLOMBIA S.A	1.103.500,00	
DEYSI CATALINA PACHECO PEDRAZA	1.300.000,00	
DISTRIBUIDORA LER	428.000,00	
RODRIGO REYES	500.000,00	
SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADA S.A	150.000,00	
LUIS OJEDA	680.000,00	
MATERIALES MARQUEZ ARDILA S.A.S	177.971,80	
ELIAS MONTES HERNANDEZ	100.000,00	
L&A ILUMINACIONES SAS	132.006,00	
WILBER TORRES	500.000,00	
REFRIGERAR INGENIEROS SAS	50.000,00	
FERRETERIA CRISTINA	54.320,20	
TUGO S.A.S	1.796.560,00	
ISABEL CRISTINA LONDOÑO GONZALEZ	20.926.267,34	
	159.798.557,87	5.399.561,00

ANTICIPOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

TERCEROS	31/12/2024	31/12/2023
Retencion En La Fuente	72.395.748,12	10.227.837,61
Impuesto De Industria Y Comercio Retenido	148.356,76	2.877,00
Sub Total Otros deudores	72.544.104,88	10.230.715

Total Dedudores	232.342.662,75	15.630.275,61
------------------------	-----------------------	----------------------

Nota 3. Propiedad planta y equipo

Las Propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico.

La propiedad planta y equipo se reconocerá en el estado de situación financiera como activo no corriente.

Un elemento propiedad, planta y equipo se da de baja, por su disposición ó cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo.

La propiedad, planta y equipo se encuentra totalmente depreciada al corte de los estados financieros

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

TERCEROS	31/12/2024	31/12/2023
EQUIPO MEDICO	40.558.586,95	20.000.000,00
MUEBLES Y ENSERES	8.442.453,00	8.442.453,00
equipo de computacion y comunicacion	11.557.547,00	11.557.547,00
TOTAL	60.558.586,95	40.000.000

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	60.558.586,95	40.000.000,00
--	----------------------	----------------------

TOTAL ACTIVOS VINCULADOS	390.499.749,28	-	78.134.762,02
---------------------------------	-----------------------	----------	----------------------

PASIVOS

Un Pasivo es una obligación presente de la entidad, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Nota 4. Pasivo Corriente

Según las NIIF para PYMES un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero ó instrumento de patrimonio de otra.

Los préstamos bancarios contraídos por la empresa, son instrumentos financieros básicos que están dentro del alcance de la sección 11 de las NIIF para PYMES, esta sección prevé que se aplique el modelo del costo amortizado, a todos los instrumentos financieros básicos.

Las obligaciones financieras de la empresa son por compras con tarjeta de credito

OBLIGACIONES FINANCIERAS

TERCEROS	31/12/2024	31/12/2023
Banco de occidente	21.837.555,72	
Total Obligaciones Financieras	21.837.555,72	-

Cuentas por pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar.

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico, a favor de terceros por conceptos diferentes: proveedores, cuentas corrientes comerciales, a compañías vinculadas, a contratistas, costos y gastos por pagar.

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

TERCEROS	31/12/2024	31/12/2023
LAURA CAROLINA GUTIERREZ MACEDO		249.998,00
DIRECCION DE IMPTO Y ADUANAS NACIONALES		3.369.926,37
ALCALDIA DE PUERTO COLOMBIA		628.000,00
KAREN GALLARDO		300,00
VANESSA FERRER		200,00
YOJESANA REGUILLO ALMEDINA		9.000,00
LEOMY PAOLA GARCIA DURAN		256.000,00
DUBIS MARIA ALTAMAR MARTINEZ		2.000.000,00
DAIBETH CECILIA ACOSTAS DE LAS SALAS		70.000,00
DABINSON GRAVINI POLO		120.000,00
Fabiola Martinez		119.400,00
Soraya Saumeth Merino		6.300,00
Gladys de la espiella de vergara		474.400,00

Otros Pasivos no Financieros

Corresponde a valores recibidos como anticipos por parte de las compañías de seguros, que a la fecha de corte no se ha

TERCEROS	31/12/2024	31/12/2023
Ibeth Maria Jimenez	132.000,00	
vivian Burgos Banquez	210.200,00	
Total Otros Pasivos	342.200,00	-

total pasivo corriente	45.193.917,44	19.040.779
-------------------------------	----------------------	-------------------

Nota 5. Capital

A 31 de Diciembre de 2023 el capital social

TERCEROS	31/12/2024	31/12/2023
Isabel Londoño Gonzalez	41.557.547,00	41.557.547,00
TOTAL CAPITAL	41.557.547,00	41.557.547,00

TERCEROS	45.657,00	31/12/2023
Utilidades Acumuladas 2023	17.536.435,65	
		-
Utilidades	17.536.435,65	-

UTILIDAD DEL EJERCICIO

TERCEROS	31/12/2024	31/12/2023
Resultado y/o perdida del Ejercicio	286.211.849,19	17.536.435,65
Utilidades del Ejercicio	286.211.849,19	17.536.435,65

Nota 6a. Ingresos

Los ingresos registrados en el período contable, corresponden en su totalidad a los valores recibidos por actividades de consultoria y capacitaciones:

INGRESOS POR APOYOS DIAGNOSTICO

CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
PSICOLOGIA	253.135.328,00	48.386.000,00
TERAPIA OCUPACIONAL	207.919.580,00	19.544.400,00
FONOAUDIOLOGIA	182.328.177,00	17.506.360,00
FISIOTERAPIA	162.392.825,00	3.425.300,00
PAQUETE DE REHABILITACIÓN	51.383.100,00	18.449.400,00
OTROS INGRESOS	128.276.429,63	169.443.294,00
TOTAL INGRESOS POR IPS	985.435.439,63	276.754.754,00

DEVOLUCION EN VENTAS

CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
gestion global de servicios sas		33.392.854,00
ZOILA BEATRIZ ARGOTA DEL VALLE		41.100,00
Angie Martínez Ortiz		78.300,00
transformando sas	39.655.608,00	
TOTAL COMERCIO ALPOR MAYOR Y POR MENOR	39.655.608,00	33.512.254,00

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES OPERACIONALES	945.779.831,63	-	243.242.500,00
---	-----------------------	----------	-----------------------

INGRESOS NO OPERACIONALES

CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
Reintegro De Otros Costos Y Gastos	1.781.493,56	159.807.836,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	1.781.493,56	159.807.836,00

TOTAL INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES	947.561.325,19	-	403.050.336,00
--	-----------------------	----------	-----------------------

Nota 7 Costos y Gastos de distribución

Los costos y gastos se imputan a la cuenta de resultados, en función del criterio del devengo, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y sea probable que los beneficios fluyan a la empresa, puedan ser medidos confiablemente.

GASTOS DE ADMINISTRACION

CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
Gastos de personal	151.507.519,00	123.296.103,00
Gastos por Honorarios	285.833.833,00	204.352.915,00
Gastos de impuestos	4.676.654,65	1.481.224,00
Gastos por Arrendamientos	91.016.720,40	9.008.000,00
Gastos por seguros	4.104.364,00	564.692,00
Gastos por Servicios	32.246.775,00	25.714.142,00
mantenimientos	16.175.471,00	10.044.124,00
Gastos admvos	525.800,00	732.400,00
Otros Gastos	220.832,00	1.340.000,00
gastos de adecuacion	14.398.969,60	7.040.395,00
Gastos Diversos	40.880.322,02	-
amortizacion	3.187.294,05	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	644.774.554,72	383.573.995,00

Nota 8. Costos y Gastos de Financieros

Los costos y gastos se imputan a la cuenta de resultados, en función del criterio del devengo, es decir, en la medida que los servicios han sido prestados y sea probable que los beneficios fluyan a la empresa, puedan ser medidos confiablemente.

GASTOS FINANCIEROS

CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
Gastos Banacarios	3.728.977,35	1.412.173,54
Comisiones	1.624.247,46	546.903,00
Intereses	6.268.848,73	100.594,05
Descuentos Comerciales Condicionados	6.600,00	6.997,73
Impuestos Asumidos	520.494,13	(126.762,97)
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	12.149.167,67	1.939.905,35

FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE DICIEMBRE 31 DE 2023 Y 2024

