

## Certificación de los Estados Financieros

Asunto: Declaraciones de la Administración

Esta carta de declaraciones es provista en relación con su auditoría de los estados financieros de la POLICLINICO SUR S.A. al 31 de diciembre de 2024 y 2023, con el fin de expresar una opinión que indique si dichos estados financieros presentan razonablemente la situación financiera y los resultados de las operaciones de acuerdo con las normas financieras vigentes.

Confirmamos, de acuerdo con nuestro leal saber y entender, las siguientes declaraciones:

- 1.- Reconocemos nuestra responsabilidad en relación con la presentación razonable de los estados financieros de acuerdo con normas financieras vigentes, incluyendo la revelación apropiada de toda la información estatutaria requerida.
- 2.- No ha habido irregularidades en lo que se refiere a la gerencia o a los empleados que desempeñan un papel importante en el sistema de control interno que pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros.
- 3.- Hemos puesto a su disposición los libros de contabilidad, los comprobantes y todas las actas de las Asambleas de Socios y de las reuniones de la Junta Directiva. Las reuniones más recientes fueron:  
Reunión Ordinaria de la Asamblea # 57 del 15 de marzo de 2024  
Reunión Ordinaria de Junta directiva del 06 de diciembre de 2024
- 4.- Los estados financieros no contienen errores u omisiones importantes.
- 5.- POLICLINICO SUR ha cumplido con todos los aspectos de los convenios contractuales que pudieran tener un efecto importante sobre los estados financieros en caso de incumplimiento. No ha habido comunicaciones de incumplimiento con los requerimientos de las autoridades regulatorias en relación con asuntos financieros.
- 6.- No tenemos planes ni intenciones que pudieran afectar en forma importante el valor en libros o la clasificación de los activos y pasivos reflejados en los estados financieros.
- 7.- POLICLINICO SUR tiene títulos satisfactorios de todos los activos y no hay gravámenes o cargos sobre los activos de esta.
- 8.- Hemos registrado o revelado todos los pasivos, tanto reales como contingentes. No obstante, lo mencionado estimamos que los montos involucrados no merecen, por su significatividad, una mención en nota a los estados financieros.

Asimismo, consideramos que los importes provisionados para hacer frente a los pasivos contingentes son suficientes debido a los elementos de juicio conocidos al cierre.

9.- No ha habido eventos posteriores a la fecha del Estado de Situación Financiera que requieran de ajuste o revelación en los estados financieros o en las notas relacionadas.

10.- No hay arreglos formales, ni informales, de saldos compensatorios con nuestras cuentas de caja o inversiones que impliquen restricciones sobre saldos bancarios y líneas de crédito u otros acuerdos Similares.

11.- Los documentos y cuentas a cobrar a cargo de clientes representan créditos válidos a favor de POLICLINICO SUR y no incluyen importes por mercancías enviadas en consignación o sujetos a futura aprobación.

12.- En nuestra opinión, el Deterioro para cuentas de dudoso cobro registrado en los libros de contabilidad es suficiente para cubrir cualquier pérdida y descuentos especiales que pudieran resultar en el cobro de estas, hasta donde resulta razonable determinar a esta fecha.

13.- En relación con la situación fiscal y provisional de POLICLINICO SUR, se ha cumplido con el pago y, en su caso, se ha registrado el pasivo correspondiente a todos y cada uno de los impuestos, aportes y contribuciones a que está sujeta, tanto en forma directa como por retención.

14.- Que no se calculan los impuestos diferidos y la empresa utiliza como valor fiscal en sus declaraciones de renta el mismo valor contable de sus activos, pasivos, ingresos, gastos, y de esta manera al no existir diferencias entre saldos contables y fiscales, no estarían sujetas al cálculo del impuesto diferido exigido por los estándares internacionales.

En otro orden de cosas, entendemos que, como es costumbre, su examen se efectuó de acuerdo con normas de auditoría vigentes y, en consecuencia, incluyó las pruebas de los registros de contabilidad y los demás procedimientos de auditoría que consideraron necesarios en las circunstancias, con el propósito de expresar una opinión sobre los estados financieros, pero no comprendió una auditoría detallada de las operaciones.

También entendemos que dicho examen no necesariamente revelaría todas las irregularidades existentes, en caso de haberlas.

*Angela María Escobar A*

**Angela María Escobar Angarita**  
**Representante Legal Principal**  
**CC.43.724.143**

*Alejandra C.*

**Alejandra Cardenas Bustamante**  
**Contadora Pública**  
**TP.302305-T**

**POLICLINICO SUR S.A**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2024 Y 2023**  
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVOS		2024	2023	VARIACION \$	VARIACION %
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>10,190,929,378</b>	<b>7,913,874,417</b>	<b>2,177,166,512</b>	<b>27.51%</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES CAJA	4	2,800,000	2,000,000	800,000	40.00%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES BANCOS (CTA CORRIENTE)	4	41,932,699	132,263,798	-90,331,099	-68.30%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES BANCOS (CTA AHORRO)	4	108,816	1,400,898	-1,292,082	-92.23%
ENCARGOS FIDUCIARIOS	4	97,554	89,053	8,502	9.55%
REMESAS EN TRÁNSITO		0	0	0	0.00%
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	5	3,322,965,748	3,500,000,000	-177,034,252	-5.06%
DEUDORES COMERCIALES	6	1,966,835,088	1,602,196,117	364,638,971	22.76%
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS		689,783,170	723,025,992	-33,242,822	-4.60%
ANTICIPOS, AVANCES Y DEPÓSITOS	6.2	1,952,596,557	12,459,218	1,940,137,339	15571.90%
ANTICIPO IMPTOS Y CONTRIBUCIONES	6.2	1,962,291,451	1,779,413,988	182,877,464	10.28%
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		134,615	8,893,123	-8,758,508	
DEUDORES VARIOS		523,000	1,160,000	-637,000	-54.91%
INVENTARIOS		250,860,680	150,972,230	99,888,450	66.16%
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>2,968,400,596</b>	<b>3,076,084,868</b>	<b>-107,684,272</b>	<b>-3.50%</b>
TERRENOS	7	182,004,902	182,004,902	0	0.00%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	7	3,210,164,882	3,210,164,882		
EQUIPOS: BIOMED-ODONTOL-PLANTA	7	420,234,082	370,644,482	49,589,600	13.38%
EQUIPO DE OFICINA	7	18,142,304	13,908,165	4,234,139	30.44%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	7	72,172,285	72,172,285	0	0.00%
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	7	6,799,000	6,799,000	0	0.00%
DEPRECIACION ACUMULADA	7	-941,116,859	-779,608,848	-161,508,011	20.72%
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>14,362,632</b>	<b>140,886,710</b>	<b>-126,524,078</b>	<b>-89.81%</b>
INTANGIBLES	7.1	5,491,318	27,082,154	-21,590,836	-79.72%
CARGOS DIFERIDOS	7.1	8,871,314	113,804,556	-104,933,242	-92.20%
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>13,173,692,607</b>	<b>11,130,845,995</b>	<b>2,069,482,240</b>	<b>18.59%</b>

PASIVOS		2024	2023	VARIACION \$	VARIACION %
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>8,760,357,482</b>	<b>6,555,994,897</b>	<b>2,204,362,584</b>	<b>33.62%</b>
OBLIGACIONES FINANCIERAS CP	8.1	6,001,066,463	4,584,034,789	1,417,031,674	30.91%
PROVEEDORES NACIONALES	8.4	1,588,104,781	803,265,674	784,839,107	97.71%
GASTOS POR PAGAR	8.4	169,212,011	222,722,749	-53,510,739	-24.03%
IMPUESTOS POR PAGAR	8.2	65,215,041	257,046,034	-191,830,993	-74.63%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		775,483,882	566,174,213	209,309,669	36.97%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	8.3	132,570,204	101,303,138	31,267,066	30.86%
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	8.4	28,705,100	21,448,300	7,256,800	33.83%
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>328,597,913</b>	<b>530,181,858</b>	<b>-201,583,945</b>	<b>-38.02%</b>
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES P	8.4	21,664,761	-	21,664,761	0.00%
ACREEDORES VARIOS	8.4	306,933,152	530,181,858	-223,248,706	-42.11%
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>9,088,955,395</b>	<b>7,086,176,755</b>	<b>2,002,778,640</b>	<b>28.26%</b>
<b>PATRIMONIO</b>		<b>2024</b>	<b>2023</b>	<b>VARIACION \$</b>	<b>VARIACION %</b>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	9.1	3,194,020,009	3,194,020,009	-	0.00%
RESERVAS OBLIGATORIAS	9.3	131,231,338	131,231,338	-	0.00%
OTRAS RESERVAS	9.3	294,308,593	294,308,593	-	0.00%
RESULTADO DEL EJERCICIO	9.4	84,289,944	152,615,384	-68,325,440	-44.77%
RESULTADOS x CONVERGENCIA NIIF	9.4	3,654,750	3,654,750	-	0.00%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	9.4	377,232,577	268,839,165	108,393,411	40.32%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>4,084,737,211</b>	<b>4,044,669,240</b>	<b>40,067,971</b>	<b>0.99%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>13,173,692,607</b>	<b>11,130,845,995</b>	<b>2,042,846,611</b>	<b>18.35%</b>

ANGELA MARIA ESCOBAR  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C 43.724.143

RAUL BERNARDO ACOSTA  
REVISOR FISCAL PRINCIPAL  
C.C 1.152.469.759  
TP 303702-T

Ver dictamen del 5/03/2025  
En Representación de RUSSELL BEDFORD GCT S.A.S.

Alejandra C.

DIANA ALEJANDRA CARDENAS  
CONTADOR PUBLICO. T.P. 302305-T  
C.C. 1.053.827.967

**POLICLINICO SUR S.A**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**ENERO 1 HASTA 31 de DICIEMBRE DE 2024 Y 2023**  
(Cifras expresadas en Pesos Colombianos)

		2024	2023	VARIACION \$	VARIACION %	
UNID.FUNCIONAL CONS.EXTERNA		4,056,666,075	4,922,315,797	-	865,649,722	-17.59%
UNID.FUNCIONAL APOYO DIAGNÓSTI		8,018,021,733	5,865,177,907	2,152,843,826		36.71%
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS		43,897,764	23,408,144	20,489,620		87.53%
DEVOLUCIONES O DESCUENTOS		355,904,594	349,195,935	6,708,659		1.92%
<b>VENTAS NETAS</b>	<b>10</b>	<b>11,762,680,978</b>	<b>10,461,705,913</b>	<b>1,300,975,065</b>		<b>12.44%</b>
<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>11</b>	<b>9,516,916,519</b>	<b>8,276,610,153</b>	<b>1,240,306,366</b>		<b>14.99%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>2,245,764,459</b>	<b>2,185,095,760</b>	<b>60,668,699</b>		<b>2.78%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>11</b>	<b>2,302,187,156</b>	<b>1,704,856,525</b>	<b>597,330,631</b>		<b>35.04%</b>
PERSONAL		699,551,601	565,717,828	133,833,773		23.66%
HONORARIOS	11.2	176,289,229	161,608,818	14,680,411		9.08%
IMPUESTOS		98,129,410	25,278,763	72,850,647		288.19%
ARRENDAMIENTOS		67,236,116	32,507,777	34,728,339		106.83%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		47,466,495	8,630,238	38,836,257		450.00%
SEGUROS		10,614,418	15,050,848	-	4,436,430	-29.48%
SERVICIOS		201,060,801	84,773,123	116,287,678		137.18%
LEGALES		15,077,831	47,526,826	-	32,448,995	-68.28%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES (OFICINA Y MANTENIMIENTO)		124,913,283	49,168,708	75,744,575		154.05%
ADECUAC.E INSTALAC.PROP		502,589,994	11,834,566	490,755,428		4146.80%
GASTOS DE VIAJE		17,630,400				
DEPRECIACIONES		157,416,735	467,127,339	-	309,710,604	-66.30%
AMORTIZACIONES		15,739,864				
GASTOS MEDICOS		1,677,500	2,878,459	-	1,200,959	-41.72%
DIVERSOS		166,293,479	83,889,414	82,404,065		98.23%
DETERIORO		500,000	148,863,818	-	148,363,818	-99.66%
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>- 56,422,697</b>	<b>480,239,235</b>	<b>- 536,661,932</b>		<b>-111.75%</b>
<b>+OTROS INGRESOS</b>	<b>10</b>	<b>771,089,135</b>	<b>141,463,927</b>	<b>629,625,208</b>		<b>445.08%</b>
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		5,940,256	1,149,333	4,790,923		416.84%
RECUPERACIONES		-	39,374,199			
ARRENDAMIENTOS		570,000,000	10,000,000	560,000,000		5600.00%
DIVERSOS		995,289,430	90,940,395	904,349,035		994.44%
DEVOLUCIONES		- 800,140,551				
<b>-GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>11</b>	<b>587,157,567</b>	<b>262,034,405</b>	<b>325,123,163</b>		<b>124.08%</b>
<b>FINANCIEROS</b>	<b>11</b>	<b>314,187,065</b>	<b>57,847,939</b>	<b>256,339,126</b>		<b>443.13%</b>
COMISIONES		30,346,907	18,300,297	12,046,610		65.83%
GRAMAVEN 4 X MIL		13,938,488	10,739,798	3,198,690		29.78%
INTERESES		267,508,731	27,872,759	239,635,972		859.75%
OTROS GASTOS BANCARIOS		2,392,939	935,085	1,457,854		155.91%
<b>EXTRAORDINARIOS</b>	<b>11</b>	<b>272,970,502</b>	<b>204,186,465</b>	<b>68,784,037</b>		<b>33.69%</b>
PERDIDA DE INVERSIONES EN CONTROL	11.1	178,659,252	19,605			
COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES		50,857,240	10,942,628	39,914,612		364.76%
IMPUESTOS ASUMIDOS		4,997,827	51,220,554	-	46,222,727	-90.24%
DIVERSOS		38,431,290	141,886,091	-	103,454,801	-72.91%
OTROS DIVERSOS		24,893	117,587	-	92,694	-78.83%
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>127,508,871</b>	<b>359,668,757</b>	<b>- 232,159,886</b>		<b>-64.55%</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA PROVISIONADO</b>		<b>43,218,927</b>	<b>207,053,373</b>			
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>84,289,944</b>	<b>152,615,384</b>	<b>- 68,325,440</b>		<b>-44.77%</b>



**RAUL BERNARDO ACOSTA**  
REVISOR FISCAL PRINCIPAL  
C.C 1.152.469.759



**DIANA ALEJANDRA CARDENAS**  
CONTADOR PUBLICO. T.P. 302305-T  
C.C. 1.053.827.967

**ANGELA MARIA ESCOBAR**  
REPRESENTANTE LEGAL  
C.C 43.724.143

TP 303702-T  
Ver dictamen del 5/03/2025  
En Representación de RUSSELL BEDFORD GCT S.A.S.