

UROCENTRO SAS
NIT 802.010.728-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31

	2023	2024	VARIACION
ACTIVO CORRIENTE			
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	807.558.558	1.890.541.407	1.082.982.849
CAJA	2.016.200	2.008.400	
BANCOS	805.542.358	1.888.533.007	
CUENTAS POR COBRAR	3.509.469.233	4.638.090.335	1.128.621.102
DEUDORES DEL SISTEMA AL VALOR NOMINAL	2.835.887.869	3.945.826.724	
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPO A EMPLEADOS	11.212.281	4.837.036	
ANTICIPO DE IMPUESTOS	611.116.298	724.331.096	
ANTICIPO DE UTILIDADES DEL 2021			
DEUDORES VARIOS	51.252.785	28.603.206	
(-)DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR		-65.507.727	
INVENTARIOS	37.750.110	54.545.294	16.795.184
MATERIAL QUIRURGICO	37.750.110	54.545.294	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.354.777.901	6.583.177.036	2.228.399.135
INVERSIONES	-	-	
ACCIONES EN COOMEVA EPS	45.218.148	45.218.148	
DETERIORO DE INVERSIONES	-45.218.148	-45.218.148	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	1.701.534.170	2.097.860.238	396.326.068
EDIFICACIONES	1.457.056.851	1.457.056.851	
EQUIPOS DE OFICINA	173.392.455	236.767.102	
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACION	177.030.428	214.592.178	
EQUIPOS MEDICOS	1.699.074.150	2.224.223.957	
ACTIVOS INTANGIBLES			
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	-1.805.019.714	-2.034.779.850	
TOTAL ACTIVOS	6.056.312.071	8.681.037.274	2.624.725.203
PASIVOS			
OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	519.397.541	533.884.166	14.486.625
PRESTAMOS-LEASING	519.397.541	533.884.166	
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	167.500.434	273.741.385	106.240.951
PROVEEDORES NACIONALES	167.500.434	273.741.385	
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	1.554.095.371	2.784.087.118	1.229.991.747
HONORARIOS	1.015.578.091	1.694.152.212	
SERVICIOS	538.517.280	1.089.934.906	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	974.002.809	1.064.440.276	90.437.467
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	939.866.000	1.014.152.137	
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	34.136.809	50.288.139	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	91.911.220	109.900.313	17.989.093
CESANTIAS	52.607.061	67.469.937	
INT.SOBRE CESANTIAS	6.000.970	7.845.938	
VACACIONES	16.547.197	18.222.238	
RETENCION Y APORTES EN NOMINA	16.755.992	16.362.200	

UROCENTRO SAS
 NIT 802.010.728-5
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 A DICIEMBRE 31

	2023	2024	VARIACION
OTROS PASIVOS Y PROVISIONES	124.966.754	118.349.258	-6.617.496
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	109.074.659	104.668.747	
ACREEDORES VARIOS	15.892.095	13.680.511	
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	3.431.874.129	4.884.402.516	1.452.528.387
OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO			
PRESTAMOS-LEASING	540.000.000	580.000.000	
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	540.000.000	580.000.000	
TOTAL PASIVOS	3.971.874.129	5.464.402.516	
<u>PATRIMONIO</u>			
CAPITAL SOCIAL	60.000.000	300.000.000	
RESERVA LEGAL	30.000.000	150.000.000	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.728.820.194	1.864.324.363	
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	265.617.748	902.310.395	
TOTAL PATRIMONIO	2.084.437.942	3.216.634.758	1.132.196.816
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	6.056.312.071	8.681.037.274	2.624.725.203

Edgardo Rosales Maldonado

EDGARDO ROSALES MALDONADO
 REPRESENTANTE LEGAL

Durlandy Martinez

DURLANDY MARTINEZ
 CONTADOR TP-53089

Janeth Cuadrado
 JANETH CUADRADO
 REV FISCAL TP 80450

UROCENTRO SAS
NIT 802.010.728-5
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DEL

	2023	2024	VARIACION
INGRESOS OPERACIONALES	11.741.893.572	15.419.076.450	3.677.182.878
CONSULTA EXTERNA	85.674.306	149.715.830	
PROCEDIMIENTOS Y CIRUGIAS	1.788.987.701	2.909.861.320	
HONORARIOS ASISTENCIALES	3.277.592.223	4.851.054.817	
LITOTRICIAS Y NEFRO	6.303.249.043	6.874.195.294	
MAT. QX. E INSUMOS	286.390.299	634.249.189	
(-)DESCUENTOS FINANCIEROS Y GLOSAS	550.000	-	-550.000
TOTAL INGRESOS NETOS	11.741.343.572	15.419.076.450	3.677.732.878
(-) COSTOS OPERACIONALES	7.691.945.739	11.269.668.088	3.577.722.349
POR SERVICIOS HOSPITALARIOS	1.236.964.496	1.602.727.364	
HONORARIOS ASISTENCIALES Y DE GESTION	4.229.489.800	6.658.151.831	
DEL PERSONAL	440.134.190	555.947.469	
SERVICIO DE ASEO, LAVANDERIA Y ESTERILIZACION	58.704.225	65.787.170	
SERVICIOS PUBLICOS Y DEL MEDIO AMBIENTE	32.605.270	184.613.084	
ARRENDAMIENTOS	231.170.480	261.954.651	
MANTENIMIENTOS	376.719.944	401.388.363	
SERVICIO DE AMBULANCIA	100.000	2.000.000	
SEGUROS (RESPONSABILIDAD CIVIL)	36.218.210	39.303.853	
ROPERIA	5.737.242	25.695.970	
DEPRECIACIONES	179.084.488	217.125.059	
MAT. QX. E INSUMOS	845.459.980	1.209.652.529	
GASES MEDICINALES	19.557.414	45.320.745	
UTILIDAD BRUTA	4.049.397.833	4.149.408.362	100.010.529
(-) GASTOS ADMINISTRATIVOS	1.250.081.512	1.221.920.418	-28.161.094
DEL PERSONAL	523.799.613	667.818.591	
HONORARIOS POR ASESORIAS	166.371.250	127.394.870	
IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	56.217.987	67.990.079	
ARRENDAMIENTOS Y ADMINISTRACION	81.779.909	101.594.253	
SEGUROS	10.182.001	14.300.705	
SERVICIOS PUBLICOS Y PROCESAMIENTO DE DATOS	243.720.016	71.588.887	
MANTENIMIENTOS	16.543.361	15.728.040	
DEPRECIACIONES	11.006.990	12.635.077	
PAPELERIA Y UTILES	33.801.911	29.485.132	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	48.347.765	50.990.285	
LEGALES Y NOTARIALES	14.229.589	12.176.255	
GASTOS DE VIAJE	10.983.063	11.949.490	
GASTOS DE REPRESENTACION	7.944.444	16.688.244	
TAXIS Y BUSES	24.589.208	19.150.461	
PUBLICIDAD Y AVISOS	558.012	2.425.000	
DONACIONES Y AJUSTE AL PESO	6.393	5.049	
UTILIDAD OPERACIONAL	2.799.316.321	2.927.487.944	128.171.623
(+) INGRESOS NO OPERACIONALES	59.969.691	157.900.859	97.931.168
INTERESES GANADOS	7.130.774	620.827	
DESCUENTOS PRONTO PAGO	12.637.984	14.051.898	
ARRENDAMIENTOS	32.998.133	142.999.200	
OTROS INGRESOS FINANCIEROS	7.202.800	228.934	
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	190.599.818	206.912.303	16.312.485
COMISIONES BANCARIAS	11.922.858	24.219.685	
INTERESES CORRIENTES	178.676.960	182.692.618	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	2.668.686.194	2.878.476.500	209.790.306
(-) IMPUESTO DE RENTA	939.866.000	1.014.152.137	
UTILIDAD NETA	1.728.820.194	1.864.324.363	135.504.169
RESERVA LEGAL			
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.728.820.194	1.864.324.363	

Edgardo Rosales Maldonado

EDGARDO ROSALES MALDONADO
REPRESENTANTE LEGAL

Durlandy Martínez

DURLANDY MARTINEZ
CONTADOR TP-53089

Janeth Cuadrado

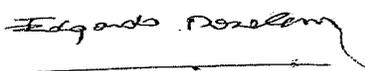
JANETH CUADRADO
REV FISCAL TP 80450

UROCENRO SAS

NIT. 802.010.728 - 5

FLUJO DE EFECTIVO EJECUTADO DE LOS AÑOS

CONCEPTOS	AÑO 2023	AÑO 2024	VARIACION
SALDO QUE VIENE	706.350.787	807.558.558	101.207.771
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
RECAUDOS DE CARTERA DE CLIENTES	10.502.058.089	14.984.684.523	
RECAUDOS DE COOPAGOS Y CUOTAS MODERADORAS	125.610.529	168.630.600	
TOTAL DISPONIBLE	11.334.019.405	15.960.873.681	4.626.854.276
DESEMBOLSOS POR			
PAGO DE NOMINA Y SUS DERIVADOS	963.933.803	1.223.766.060	
PAGO DE IMPUESTOS (INCLUIDO EL DE RENTA)	712.337.987	845.576.079	
PAGO DE ARRENDAMIENTOS	312.950.389	363.548.904	
PAGO DE INTERESES Y GASTOS BANCARIOS	190.599.818	206.912.303	
PAGO A PROVEEDORES DE BIENES Y SERVICIOS	7.328.226.312	10.199.384.936	
PAGO SERVICIOS PUBLICOS Y ADMINISTRACION DE EDIFICIO	335.029.511	256.201.971	
SUBTOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.490.941.585	2.865.483.428	1.374.541.843
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
COMPRA DE BIENES INMUEBLES			
REOMODELACION Y AMPLIACION DE LA CAPACIDAD INSTALADA	376.719.944	401.388.363	
COMPRA DE EQUIPOS MEDICOS Y DE OFICINAS	204.357.113	626.086.204	
SUBTOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION	581.077.057	1.027.474.567	446.397.510
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
OBTENCION DE PRESTAMOS BANCARIOS Y/O SIMILARES		200.000.000	
AMORTIZACION OBLIGACION BANCARIA Y/O SIMILARES	102.305.970	147.467.454	
SUBTOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-102.305.970	52.532.546	
SALDO FINAL DEL DISPONIBLE	807.558.558	1.890.541.407	1.082.982.849



EDGARDO ROSALES MALDONADO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 8,751,040



DURLANDY MARTINEZ
CONTADOR/TP-53089
T9 53089



JANETH CUADRADO
REV FISCAL TP 80450

UROCENRO SAS
 NIT 802.010.728-5
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 DE ENERO 1/2024 A DICIEMBRE 31/2024

CONCEPTO	SALDO A ENERO 1	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO A DIC 31
CAPITAL SOCIAL	60.000.000	240.000.000		300.000.000
RESERVAS OBLIGATORIAS	30.000.000	120.000.000		150.000.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO	1.728.820.194	1.864.324.363	1.728.820.194	1.864.324.363
UTILIDAD DE EJERCICIOS ANTERIORES	265.617.748	1.728.820.194	1.092.127.547	902.310.395
TOTALES	2.084.437.942	3.953.144.557	2.820.947.741	3.216.634.758

Edgardo Rosales Maldonado

Durlandy Martinez

Janeth Cuadrado

EDGARDO ROSALES MALDONADO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C 8,751,040

DURLANDY MARTINEZ
 CONTADOR TP-53089
 T9 53089

JANETH CUADRADO
 REV FISCAL TP 80450

DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL

**A LOS SEÑORES
ACCIONISTAS DE UROCENTRO SAS
Barranquilla-Atlántico**

OPINIÓN

He auditado los estados financieros de la Compañía **UROCENTRO SAS.**, preparados conforme al Estándar para Pymes (incluida en los anexos 2 y 2.1 de los decretos 2420 y 2496 de 2015), que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023, el estado del resultado integral, correspondientes a los ejercicios terminados en dichas fechas, así como un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

En mi opinión, los citados estados financieros auditados por mí fueron fielmente tomados de los libros contables, presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el DUR 2420 de 2015, y sus decretos modificatorios

FUNDAMENTO DE LA OPINION

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría —NIA- expuestas en el anexo 4.1 y 4.2 del DUR 2420 de 2015 (modificado por los decretos 2132 de 2016 y 2170 de 2017). Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección "Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros".

Conceptúo que la contabilidad de **UROCENTRO SAS.**, durante el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024, se llevó de conformidad con las normas legales y la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones del Máximo Órgano Social; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de socios se llevaron y conservaron debidamente; se observaron medidas adecuadas de control interno de conservación y custodia de los bienes de la Compañía y de terceros en su poder; se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral; y existe la debida concordancia entre la Información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.

CUESTIONES CLAVE DE AUDITORÍA

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas que, según mi juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en el encargo de auditoría de los estados financieros, en su conjunto, **UROCENTRO SAS.**, en el período comprendido entre el 01 de enero al 31 de diciembre de 2024. Dichas cuestiones han sido tratadas

en el contexto de la auditoría que realicé, y en la formación de la opinión no expreso un dictamen por separado sobre estas cuestiones. A continuación, las describo:

CONTROL INTERNO: En la compañía el control interno está inmerso en cada área y proceso y según mi evaluación, considero que se han observado medidas adecuadas de conservación y custodia de los bienes de la empresa y los de terceros que están en su poder.

GESTIÓN DE ADMINISTRACION: El informe anual de actividades rendido por la Administración, correspondiente al año 2024, ha sido preparado para dar cumplimiento a las disposiciones legales y no forma parte integral de los estados financieros que he auditado. De conformidad con el artículo 38 de la ley 222 de 1995, he verificado que la información financiera que contiene el citado informe de gestión sea coherente con los estados financieros correspondientes al año mencionado.

APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD: La empresa dio oportuno cumplimiento a las obligaciones legales relacionadas con los aportes al sistema de seguridad social (al sistema de Salud, Riesgos laborales, Pensiones y Aportes a las Cajas de Compensación Familiar) las declaraciones de autoliquidación fueron diligenciadas, presentadas y canceladas dentro de su oportunidad; y existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.

RESPONSABILIDAD DE LA ADMINISTRACIÓN

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, la cual supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos de los decretos 2420 y 2496 de 2015 y el 2170 de 2017, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por la pyme UROCENTRO SAS., de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas de acuerdo con los parámetros de la sección 10, y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones respectivas, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

RESPONSABILIDAD DEL REVISOR FISCAL

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información (DUR 2420 de 2015 y 2170 de 2017), Dichas normas exigen el cumplimiento de los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo

tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables.

Considero que la evidencia obtenida proporciona una base de aseguramiento razonable para fundamentar mi concepto y expresar que los actos de la administración se ajustan a los estatutos y a las disposiciones emitidas por los accionistas siendo también adecuadas las medidas de control interno, conservación y custodia de los bienes de la entidad o de terceros que estén en su poder.


JANETT CUADRADO OLIVEROS

Revisor Fiscal

T.P. No. 80450-T

Notas a los Estados Financieros a 31 de dic del 2024**MARCO JURIDICO**

UROCENTRO IPS. Es una sociedad por acciones simplificadas, constituida por escritura pública No. 1446 del 3 de agosto de 1999, inscrita en la cámara de comercio de Barranquilla el 8 de septiembre de 1999 bajo el número 82933 y matrícula mercantil No. 281316, su objeto social es la prestación de servicios de salud, la reforma de LTDA a SAS se inscribió en la cámara de comercio el 11 de abril/2024 bajo el número 473701.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES APLICADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A continuación, se detallan las principales políticas contables que Urocentro SAS utilizada y/o observa para la preparación de sus estados financieros bajo NIIF.

1. BASE DE PRESENTACION:

Los estados financieros de Urocentro Ltda. serán preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) adoptadas para su utilización en Colombia mediante el decreto para Pymes No. 3022 del 2013.

2. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

El efectivo y el equivalente al efectivo incluyen el efectivo en caja, los saldos disponibles sin ningún tipo de restricciones que se tienen en las cuentas corrientes y de ahorros de las entidades bancarias, en los estados financieros se representan o expresa en pesos colombianos.

Notas a los Estados Financieros a 31 de dic del 2024

3. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Debido a que los plazos de recuperación de las cuentas por cobrar son sumamente bajos, estas se reconocen en los estados financieros por su valor nominal (valor original de la venta) y sobre ellas se establece una pérdida por deterioro cuando existe evidencia objetiva de que la cuenta definitivamente no se va a poder recuperar. El análisis para establecer esta evidencia se hace al finalizar cada año.

4. INVENTARIOS Y/O EXISTENCIAS:

Los inventarios y/o existencias de Urocentro son para consumo o uso interno, son valorizados a su costo, el sistema de inventario es el permanente y el costo se determina por el método del costo promedio ponderado.

5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS:

*Los bienes inmuebles, equipos médicos y demás bienes muebles son reconocidos por su costo histórico menos la respectiva depreciación. La depreciación de estos activos se calcula utilizando el método lineal para asignar sus costos sobre sus vidas útiles técnicamente estimadas así:
Construcciones y Edificaciones= Adquiridos hasta el 2016 a 20 años, los adquiridos a partir del 2017 a 42 años
Equipos Médicos = 10 años
Muebles y Enseres = 10 años
Equipos de Cómputo = 5 años*

6. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES:

Debido a que los plazos de pago que se manejan con los proveedores no superan los 45 días, estas son reconocidas por su valor nominal (valor inicial o costo de la compra).

7. PASIVOS FINANCIEROS:

Las obligaciones con los bancos y/o instituciones financieras se reconocen por su valor nominal y los intereses y seguros que mensualmente liquidan y cobran los bancos y/o instituciones financieras son contabilizadas en el gasto del respectivo mes en que se causan.

8. CAPITAL EMITIDO:

El capital social está representado por 20.000 acciones ordinarias y el capital suscrito y pagado está representado por 3.000 acciones a valor nominal de \$100.000 c/u. Las utilidades o ganancias obtenidas son aprobadas y/o repartidas anualmente y afectan directamente al patrimonio.

9. ANEXOS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

9.1- Obligaciones Financieras

Representa la deuda que se tiene con Bancolombia y Alfonso Vergara Dávila por la compra del consultorio en la clínica Porto Azul, Consultorios en el Edificio Clínica Internacional y equipos médico científico, a dic 31/24 el saldo es de \$1.113.884.166

9.2- Ingresos Operacionales

Los principales clientes del Centro Médico a dic 31/2024 son:

UT Urocentro-Clinica Portoazul (Mutual	45,22
Cajacopi	25,01
Eps Sura	12,41
Clinica Del Caribe	5,74
Suramericana	2,71



DURLANDY MARTINEZ F
CONTADOR PUB TP 53089



JANETH CUADRADO O
REVISORA FISCAL TP 80450