



# Global Health & Services SAS

## Notas a los Estados Financieros

NIT. 901.846.439-9 · Contador Público: Javier Andrés Loaiza Peña · TP 330.720-T

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

ESTADO DE RESULTADOS

# Resumen Ejecutivo

A continuación se presenta un panorama consolidado de la situación financiera y los resultados operativos de Global Health & Services SAS, mostrando los principales indicadores del período.

**\$871,6M**

**Total Activos**

Patrimonio total de la empresa en bienes y derechos

**\$10,7M**

**Total Pasivos**

Obligaciones financieras y laborales adquiridas

**\$62,1M**


**Total Ingresos**

Ingresos operacionales netos del período

**\$64,1M**

**Total Gastos**

Gastos administrativos, comerciales y no operacionales

 El período refleja un resultado operativo negativo de **-\$2.003.453**, correspondiente a la diferencia entre ingresos netos y gastos totales. Se recomienda análisis detallado de la estructura de costos.



## Nota A — Efectivo y Equivalentes

Total: \$7.790.673

El efectivo y sus equivalentes representan la liquidez inmediata disponible de la empresa, distribuida entre caja general y cuenta de ahorros bancaria.

### Caja General

**\$3.000.000**

Disponible en efectivo en las instalaciones de la empresa para gastos operativos menores y contingencias del día a día.

### Bancolombia Ahorros

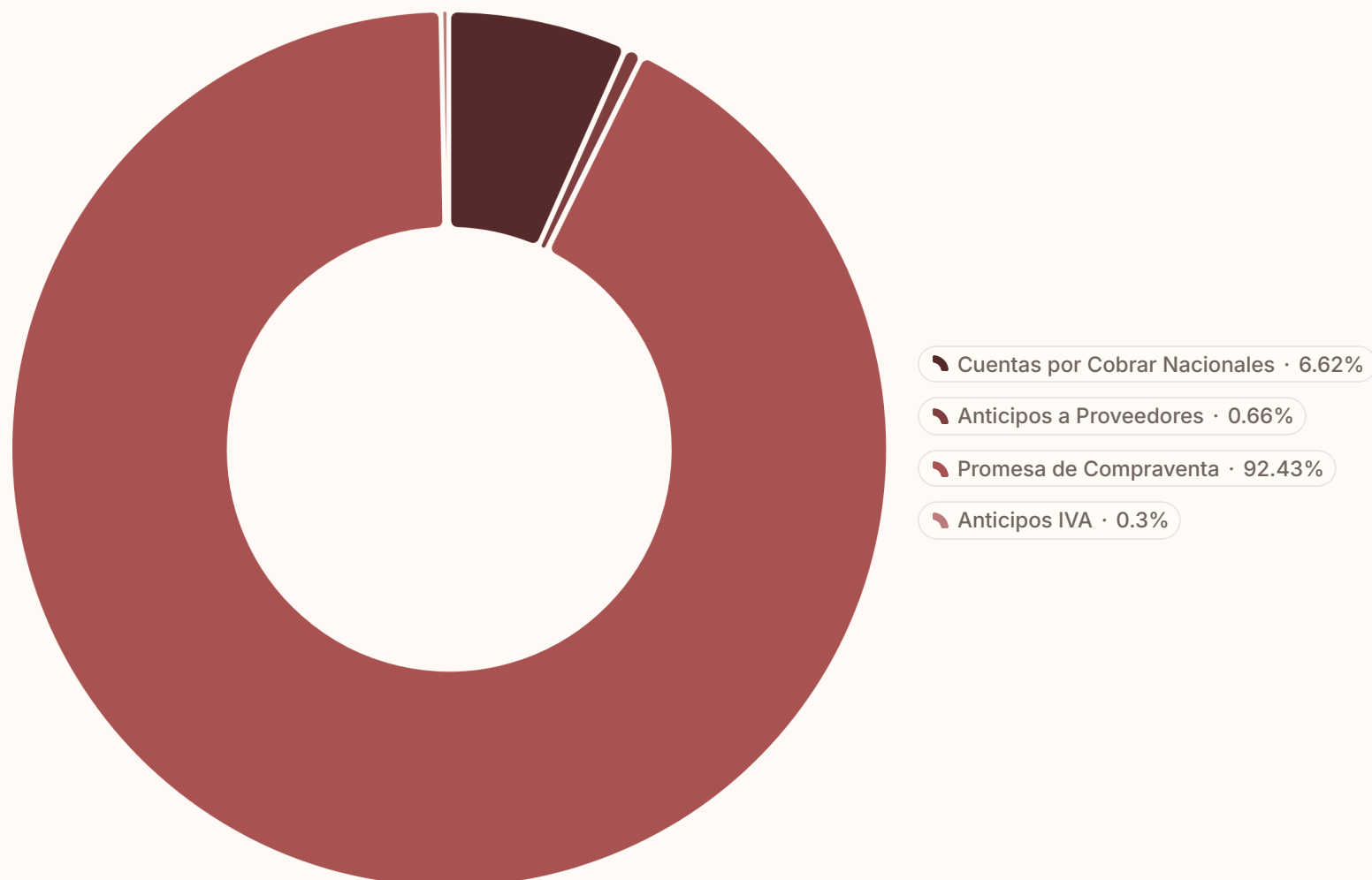
**\$4.790.673**

Cuenta de ahorros N° 57100003709. Recurso bancario principal para pagos a proveedores, nómina y obligaciones periódicas.

# Nota B — Cuentas por Cobrar y Anticipos

Total: \$714.040.429

Este rubro concentra la mayor parte del activo total de la empresa. Incluye cartera comercial, anticipos a proveedores, una promesa de compraventa de alto valor y retenciones fiscales pendientes de recuperación.



**Cuentas por Cobrar Nacionales**

**\$47.236.797**

**Anticipos a Proveedores**

**\$4.693.000**

**Promesa de Compraventa**

**\$660.000.000**

**Anticipos IVA**

**\$2.110.632**

**i** La **Promesa de Compraventa** por \$660 millones representa un activo de alta relevancia para la continuidad operativa y patrimonial de la empresa. Su seguimiento jurídico y contable es prioritario.

# Nota C — Propiedades, Planta y Equipo

Total: \$108.233.483

La empresa cuenta con activos fijos orientados a la prestación de servicios médicos y administrativos. La inversión en equipo médico científico es la de mayor relevancia, reflejando el objeto social de la compañía.

## Composición de Activos Fijos

### Equipo Médico Científico

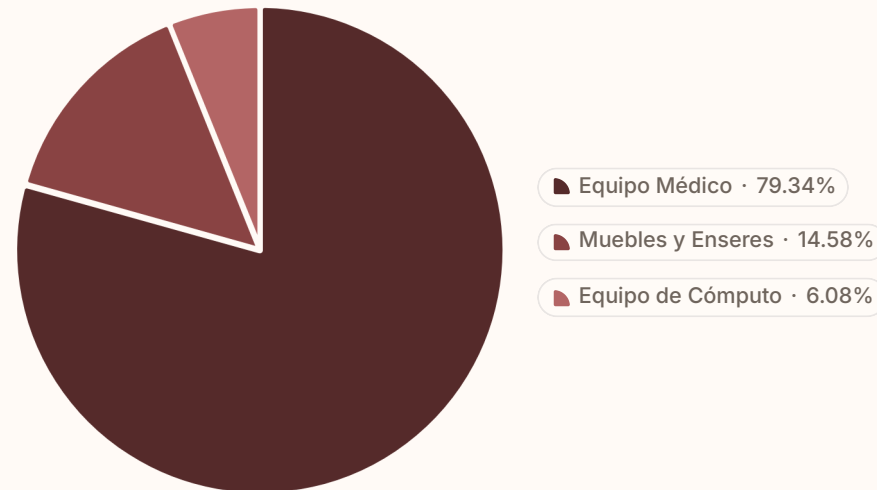
**\$85.874.000** — Principal activo productivo de la empresa, destinado a la prestación directa de servicios en salud.

### Equipo de Oficina, Muebles y Enseres

**\$15.780.000** — Mobiliario y dotación para las áreas administrativas y de atención al usuario.

### Equipo de Cómputo

**\$6.579.483** — Hardware y equipos tecnológicos para la gestión operativa y administrativa.



# Notas D y E — Intangibles y Diferidos

## NOTA D — INTANGIBLES

**Total: \$9.057.391**

Corresponde al valor de **licencias de software** adquiridas por la empresa para el desarrollo de sus operaciones. Estos activos intangibles se amortizan según su vida útil estimada y son esenciales para el funcionamiento del sistema de gestión.

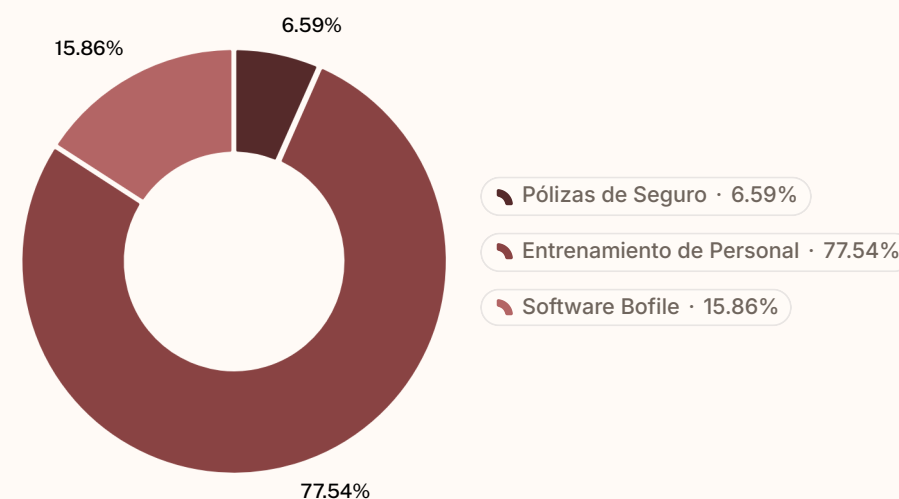
**Licencias**

**\$9.057.391**

## NOTA E — DIFERIDOS

**Total: \$41.607.950**

Los diferidos representan gastos pagados por anticipado que se reconocerán como gasto en períodos futuros. Incluyen pólizas de seguros, inversión en capacitación del personal y la implementación del software Bofile.



**Pólizas de Seguro**

**\$2.743.555**

**Entrenamiento de Personal**

**\$32.264.395**

**Software Bofile**

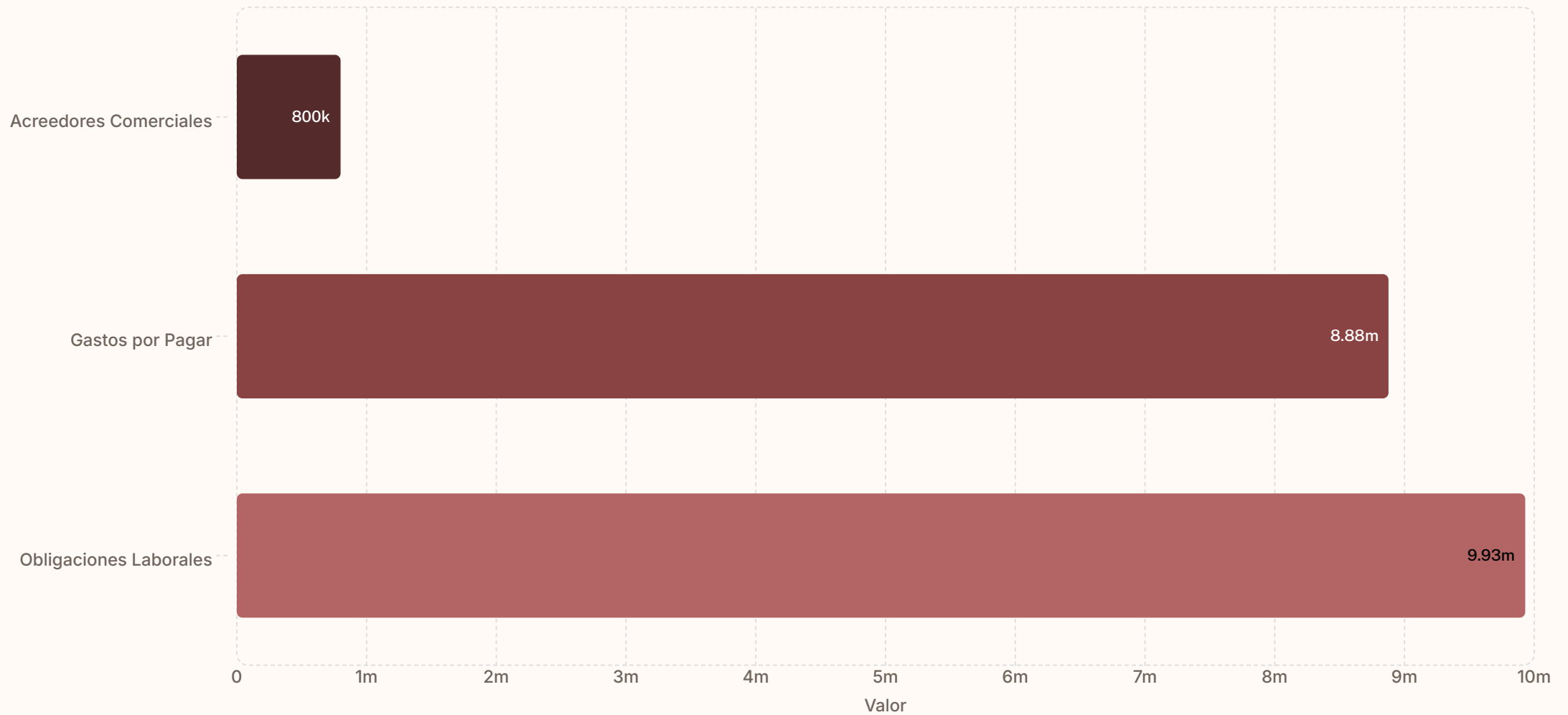
**\$6.600.000**

# Pasivos — Notas F, G y H

Total Pasivos: \$10.729.926

Los pasivos de la empresa son de bajo monto relativo frente al activo total, lo que indica un nivel de endeudamiento muy reducido. Se distribuyen en acreedores comerciales, gastos legales acumulados y obligaciones laborales vigentes.

Concepto



**Nota F — Acreedores Comerciales**  
**\$799.622**

**Nota G — Gastos por Pagar**  
**\$8.876.504**

**Nota H — Obligaciones Laborales**  
**\$9.930.304**



# Ingresos Operacionales

**Total Ingresos Netos: \$62.136.227**

Los ingresos de la empresa provienen exclusivamente de la prestación de servicios en el sector salud. El resultado neto refleja el ingreso operacional bruto menos las devoluciones registradas en el período.

## **Ingreso Operacional Bruto**

**\$63.995.451**

Facturación total por servicios de salud prestados a pacientes, entidades y operadores del sector.

## **Devoluciones en Ventas**

**-\$1.859.224**

Glosas, notas crédito y devoluciones reconocidas por ajustes en la facturación de servicios médicos.

## **Ingreso Neto del Período**

**\$62.136.227**

Base de cálculo para la determinación del resultado operacional neto del ejercicio.

# Nota K — Gastos Administrativos

Total: \$56.551.480

Los gastos administrativos concentran el **88,2%** del gasto total de la empresa. Se estructuran en personal, servicios tecnológicos, gastos legales, mantenimiento y diversos.

## → Gastos de Personal — \$36.697.521

Sueldos \$24.414.470 · Auxilio de transporte \$2.135.880 · Cesantías \$2.241.565 · Prima \$2.241.565 · Vacaciones \$1.020.710 · Aportes parafiscales y seguridad social \$4.643.331.

## → Servicios Electrónicos y Tecnología — \$5.842.740

Procesamiento electrónico de datos \$3.302.622 · Energía eléctrica \$1.276.230 · Internet \$1.245.888 · Transporte y fletes \$18.000.

## → Legales y Trámites — \$8.876.504

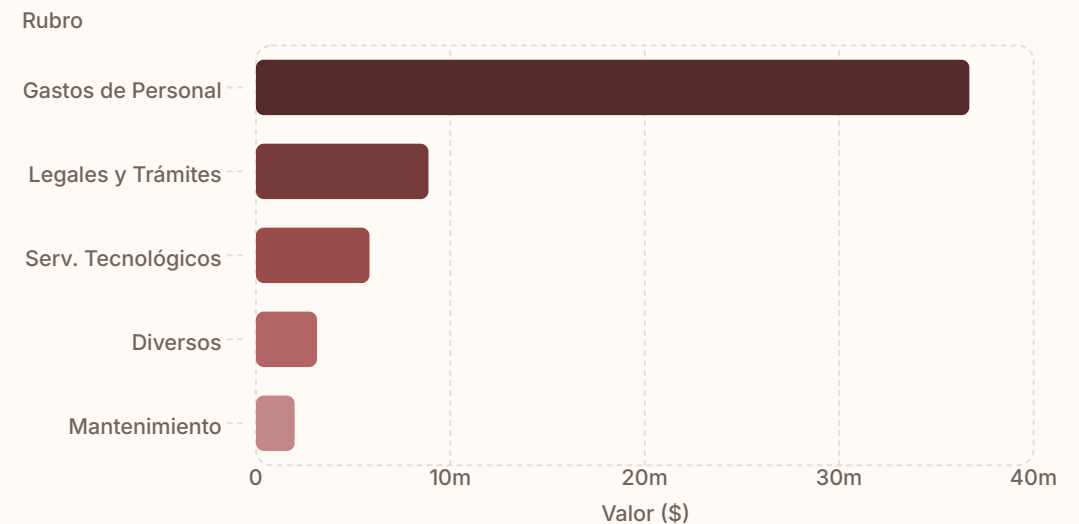
Registro mercantil \$597.800 · Trámites y licencias \$7.996.604 · Otros gastos legales \$282.100.

## → Mantenimiento — \$1.992.386

Mantenimiento de construcciones \$1.939.445 · Equipo de oficina \$52.941.

## → Diversos — \$3.142.329

Elementos de aseo y cafetería \$819.405 · Papelería \$604.701 · Insumos médicos \$50.420 · Botiquín \$51.600 · Otros \$1.616.203.



# Nota L — Gastos Comerciales y No Operacionales

## GASTOS COMERCIALES

**Total: \$6.020.306**

### Seguros — \$711.750

Responsabilidad civil y extracontractual. Cobertura obligatoria para la prestación de servicios en salud.

### Gastos Legales — \$671.951

Trámites, licencias y permisos de funcionamiento del establecimiento.

### Servicios de Apoyo — \$4.284.000

Asistencia técnica \$2.245.000 · Procesamiento electrónico \$1.500.000 · Gestión integral de residuos \$539.000.

### Insumos Médicos — \$352.605

Materiales de uso directo en la prestación del servicio al paciente.

## GASTOS NO OPERACIONALES

**Total: \$1.567.894**

### Comisiones Bancarias — \$756.967

Cargos financieros por servicios bancarios, transferencias y operaciones en cuenta corriente y ahorro.

### Gravamen a los Movimientos Financieros (GMF) — \$810.927

Impuesto del 4x1.000 aplicado sobre transacciones financieras realizadas durante el período.

- ❑ El total de gastos del período asciende a **\$64.139.680**, generando un resultado negativo de **-\$2.003.453** frente a ingresos netos de \$62.136.227. Se recomienda revisar la estructura de gastos administrativos para mejorar la rentabilidad operacional.