



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

SAIS IPS SAS
NIT, No 825,003,378 - 5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 2024

| ACTIVOS | NOTA | 2024 |
|--|-------------|-------------------------|
| ACTIVOS CORRIENTES | | |
| Efectivo y equivalente al efectivo | 3 | \$707.262.485 |
| Instrumentos Financieros | | |
| Cuentas comerciales por cobrar | 4 | \$102.409.882.671 |
| Provisiones | 5 | \$12.883.957.920 |
| Anticipos y avances | 4 | \$638.096.741 |
| Anticipos de impuestos y contribuciones | 4 | \$627.515.354 |
| Inventarios | 6 | \$670.441.751 |
| Deterioro de inventarios | | \$0 |
| TOTAL ACTIVOS CORRIENTES | | \$92.169.241.082 |
| ACTIVOS NO CORRIENTES | | |
| Cuentas Comerciales por cobrar | | \$0 |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | |
| Maquinaria y equipo | 7 | \$4.781.506.396 |
| Equipo de Oficina | 7 | \$1.067.970.863 |
| Equipo De Computo y comunicación | 7 | \$377.401.708 |
| Depreciacion de activos fijos | 8 | \$1.976.827.472 |
| TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTE | | \$4.250.051.495 |
| Intangibles Software sistema | 9 | \$26.512.838 |
| TOTAL ACTIVOS | | \$96.445.805.415 |
| PASIVOS | | |
| PASIVO CORRIENTE | | |
| Pasivos Financieros | | \$0 |
| Cuentas corrientes comerciales por pagar | 10 | \$59.360.774.262 |
| Otras cuentas por pagar | 13 | \$23.809.864.373 |
| Impuestos por pagar | 12 | \$640.790.949 |
| Beneficios a empleados | 11 | \$40.737.582 |
| Anticipo de clientes | | \$0 |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | | \$83.852.167.166 |
| PASIVO NO CORRIENTE | | |
| Pasivos financieros | | \$0 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE **\$0**
TOTAL PASIVOS **\$83.852.167.166**

PATRIMONIO

| | | |
|---------------------------------------|----|-------------------------|
| Capital social | 14 | \$2.150.000.000 |
| Utilidad del Ejercicio | 16 | \$990.281.447 |
| Futuras Capitalizaciones | | \$0 |
| Reserva Obligatoria | 15 | \$248.590.725 |
| Utilidad De Ejercicio Años Anteriores | 16 | \$9.204.766.077 |
| TOTAL PATRIMONIO | | \$12.593.638.249 |

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO **\$96.445.805.415**

ASCENETH DEL CARMEN PONCE ATTIE
CC 42.365.105 De Guaranda(Sucre)
Representante Legal

LIZETH PADLA MUGNO MARRIAGA
Contador
CC No 55,221,249 de Barranquilla T.P, No 217823- T

HENRY RAFAEL HERNANDEZ SARABIA
Revisor Fiscal
CC No 72,207,222 de Barranquilla T.P, No 74278- T

SAIS IPS SAS
NIT, No 825,003,378 - 5
ESTADO DE RESULTADO Y OTRO ESTADO INTEGRAL
01 DE ENERO A DICIEMBRE 31 2024

| | NOTA | 2024 |
|--|------|--------------------------|
| Ingresos de actividades ordinarias | 17 | \$ 21.410.412.340 |
| (-) Devoluciones, descuentos y rebajas | | <u>\$ 1.109.082.481</u> |
| INGRESOS NETOS OPERACIONALES | | \$ 20.301.329.859 |
| Costo de venta | | 0 |
| Compras insumos y materia prima | 18 | \$ 6.574.255.156 |
| (-) Devoluciones y descuentos en compras | | <u>\$ 0</u> |
| UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL | | \$ 13.727.074.703 |
| GASTOS OPERACIONALES | | \$ 11.065.415.628 |
| Gastos operacionales de administración | 20 | \$ 4.945.415.628 |
| Gastos por Provision de Cartera | | <u>\$ 6.120.000.000</u> |
| UTILIDAD OPERACIONAL (EBIT) | | \$ 2.661.659.075 |
| Ingresos No Operacionales | 19 | \$ 79.940.014 |
| Gastos no operacionales y financieros | 22 | <u>\$ 1.048.810.291</u> |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO | | \$ 1.692.788.798 |
| PROVISION IMPORENTA | | <u>\$ 592.476.079</u> |
| UTILIDAD ANTES DE RESERVA LEGAL | | \$ 1.100.312.719 |
| Reserva Legal 10% | | \$ 110.031.272 |
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 23 | \$ 990.281.447 |



ASCENETH DEL CARMEN PONCE ATTIE
 CC 42.365.105 De Guaranda(Sucre)
 Representante Legal



HENRY RAFAEL HERNANDEZ SARABIA
 Revisor Fiscal
 CC No 72,207,222 de Barranquilla T,P, No 74278- T



LIZETH PAOLA MUGNO MARRIAGA
 Contador
 CC No 55,221,249 de Barranquilla T,P, No 217823- T



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

SAIS IPS SAS
825003378-5

Notas a los estados financieros individuales

A 31 de diciembre 2024

Valores expresados en pesos colombianos

Nota 1. Información general

SAIS IPS S.A.S es una persona jurídica de derecho privado, constituida de acuerdo con las leyes colombianas mediante Matricula Mercantil No 529.053 del Libro IX el día 14 de septiembre de 2011. Tiene por objeto social principal servicios de atención farmacéutica, suministro y comercialización de medicamentos e insumos hospitalarios, diseño, elaboración y comercialización de ropa quirúrgica y hospitalaria, prestación de servicios de salud en todos los niveles de atención. Su domicilio principal se encuentra en la Ciudad de Sabanalarga y su término de duración es Indefinida.

La última reforma de esta sociedad se efectuó mediante, inscrito en esta Cámara de Comercio, el 16 de Enero de 2.021 bajo el No. 394,204 del libro respectivo, la sociedad antes mencionada consta que la Sociedad Sais Ips S.A.S

Nota 2. Bases de elaboración y política contable

a) Marco técnico normativo

Con corte a la fecha de presentación de los informes contables de 2024, la entidad se encuentra obligada a presentar solo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentado por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

b) Bases de medición

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con cambios en resultados que son valorizados al valor razonable.

c) Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la entidad se expresan en pesos colombianos (COP), la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra expresada en pesos.



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

d) Uso de estimaciones y juicios

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

e) Modelo de negocio

La entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo, lo que representa medirlos a costo amortizado. No obstante, la entidad posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

f) Importancia relativa y materialidad

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación con las utilidades antes de impuestos o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5 % con respecto a la utilidad antes de impuestos, o 0,5 % de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

g) Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa se revisan las propiedades, plantas y equipo, los activos intangibles, las inversiones y los inventarios para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor; en caso de que sea así, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Nota 3. Efectivo y equivalentes al efectivo

El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

| Concepto | 2024 |
|-------------------------------------|----------------|
| Efectivo y equivalentes al efectivo | \$ 707.262.485 |

El efectivo y sus equivalentes está compuesto por:

| Concepto | 2024 |
|---|----------------|
| Cta. corriente Davivienda No. 27569992269 | \$ 707.262.485 |

Nota 4. Cuentas comerciales por cobrar

El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

| Concepto | 2024 |
|--------------------------------|--------------------|
| Cuentas comerciales por cobrar | \$ 102.409.882.671 |

Nuestro rubro de clientes esta detallado de la siguiente manera:

| Cliente | 2024 |
|--------------------------|------------------|
| Ambulancias del Caribe | \$ 3.876.397 |
| Ambuq eps en liquidacion | \$ 4.859.115.763 |
| asociacion mutual ser | \$ 257.336.968 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
 Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
 Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
 Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

| | | |
|-----------------------------|----|----------------|
| Compensar | \$ | 53.801.405 |
| capresoca eps | \$ | 27.914.750 |
| Cajacopi eps SAS | \$ | 3.789.510.853 |
| Clinica san jose de luruaço | \$ | 13.898.280 |
| Clinica Sonreir EU | \$ | 75.942.090 |
| Coomeva SA | \$ | 4.575.266.381 |
| Coomparta eps | \$ | 2.393.933.322 |
| Coosalud SA | \$ | 736.680.107 |
| Dpto del Atlántico | \$ | 7.925.603.246 |
| Dirección Gral Sanidad M | \$ | 24.811.170 |
| Ecoopsos Eps | \$ | 34.075.971 |
| Centro de Salud Galapa | \$ | 548.391.107 |
| Ceminsa Sabanalarga | \$ | 520.709.658 |
| Universitaria Del Atlántico | \$ | 70.218.937 |
| Famisanar SAS | \$ | 732.291.050 |
| Sanitas SAS | \$ | 477.489.791 |
| Suramericana SA | \$ | 443.878.353 |
| La Previsora SA | \$ | 151.081.423 |
| Medimas Eps SAS | \$ | 487.693.893 |
| Nueva Eps SAS | \$ | 22.945.717.979 |
| Clinica General del norte | \$ | 3.590.073 |
| Ortoclinic del Caribe SAS | \$ | 56.666.121 |
| Prosaludsa SAS | \$ | 18.090.854 |
| Salud Total SA | \$ | 620.131.062 |
| Salud Vida SA | \$ | 1.155.277.922 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
 Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
 Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
 Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

| | | |
|---|----|------------|
| Secretaria de salud Bolivar | \$ | 22.618.787 |
| Seguros de vida suramericana | \$ | 5.556.201 |
| Sumimedical SAS | \$ | 26.632.696 |
| Universidad Del Atlántico | \$ | 11.040.195 |
| Unión Temporal Prosaludsa- City- San Rafael | \$ | 1.174.143 |
| Fundación Grupo estudio bquilla | \$ | 434.508 |

Nota 5. Provisiones

Estas se dividen en:

| Concepto | 2024 | |
|------------------------|------|----------------|
| Provisiones corrientes | \$ | 12.883.957.920 |

Nota 6. Inventarios

El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

| Concepto | 2024 | |
|-------------|------|-------------|
| Inventarios | \$ | 670.441.751 |

Nota 7. Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden por medio del costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método lineal.

El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

| Concepto | 2024 |
|----------------------------|------------------|
| Propiedad, planta y equipo | \$ 4.250.051.495 |

Detallamos del valor en libros de la propiedad, planta y equipo:

| Propiedad, planta y equipo | 2024 |
|------------------------------------|------------------|
| Maquinaria y equipo | \$ 4.781.506.396 |
| Equipo de oficina | \$ 1.067.970.863 |
| Equipo de computo y comunicaciones | \$ 377.401.708 |

Nota 8. Depreciación acumulada

Estas se dividen en:

| Concepto | 2024 |
|------------------------|------------------|
| Depreciación acumulada | \$ 1.976.827.471 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

Estas se dividen en:

| Concepto | 2024 |
|-----------------------|---------------|
| Licencias de software | \$ 26.512.838 |

Nota 10. Cuentas por pagar - Proveedores

Estas se dividen en:

| Concepto | 2024 |
|------------------------------|-------------------|
| Cuentas por pagar corrientes | \$ 50.950.466.537 |
| Proveedores | \$ 8.410.307.724 |

Nota 11. Obligaciones Laborales

| Concepto | 2024 |
|------------------------|---------------|
| Obligaciones laborales | \$ 40.737.584 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

Nota 12. Impuestos por pagar

Estos se dividen en:

| Concepto | 2024 |
|-----------------------|----------------|
| Retenciones por pagar | \$ 45.421.000 |
| Industria y comercio | \$ 2.893.870 |
| Imp. renta | \$ 592.476.079 |

Nota 13. Otros pasivos

Estos se dividen en:

| Concepto | 2024 |
|---------------------------|-------------------|
| Acreedores varios - Otros | \$ 23.809.864.372 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

Nota 14. Capital emitido

El detalle del capital de la entidad está compuesto por: capital suscrito y pagado de (\$2.150.000.000), capital autorizado de (2.150.000.000) y capital por suscribir de (2.150.000.000).

Nota 15. Reservas

El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

| Concepto | 2024 |
|-------------------|----------------|
| Total de reservas | \$ 248.590.723 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
 Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
 Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
 Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

Nota 16. Utilidad del ejercicio - Utilidades Acumuladas

El saldo al 31 de diciembre es el siguiente:

| Concepto | 2024 |
|------------------------|------------------|
| Utilidades Acumuladas | \$ 9.204.766.077 |
| Utilidad del ejercicio | \$ 990.281.447 |

Nota 17. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden al objeto social y principal de la empresa: Actividades de hospitales y clínicas con internación. Y están compuestos por:

| Cuenta | Concepto | 2024 |
|-------------|---|-------------------------|
| 41 | Ingresos operacionales | \$21.410.412.340 |
| 4175 | Devoluciones en ventas | \$ 1.109.082.481 |
| 41 | Total ingresos de actividades ordinarias | \$20.301.329.859 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

Nota 18. Costos de ventas

A 31 de diciembre se presenta el siguiente valor en libros:

| Cuenta | Concepto | 2024 |
|--------|--------------------------------|----------------------|
| 61 | Costos prestación de servicios | 6.574.255.156 |
| 61 | Total costos de ventas | 6.574.255.156 |

Nota 19. Otros ingresos

Al 31 de diciembre se presenta el siguiente valor en libros:

| Cuenta | Concepto | 2024 |
|--------|--|---------------|
| 42 | Ingresos no operacionales diversos - Premios | \$ 78.755.514 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

Nota 20. Gastos de administración

Estos se dividen en:

| Cuenta | Concepto | 2024 |
|---------------|-------------------------------|----------------|
| 5105 | Personal | \$ 107.051.524 |
| 5105 | Honorarios | \$ 428.424.800 |
| 5115 | Impuestos | \$ 22.145.174 |
| 5120 | Arrendamientos | \$ 672.570.039 |
| 5125 | Contribuciones y afiliaciones | \$ 11.606.800 |
| 5135 | Servicios | \$ 782.676.361 |
| 5130 | Seguros | \$ 11.932.666 |
| 5140 | Gastos Legales | \$ 4.351.940 |
| 5155 | Gastos de viajes | \$ 3.566.860 |



SAIS IPS SAS - NIT: 825003378 - 5
 Dirección: Calle 74 N° 48-47, Barranquilla, Atlántico - Colombia
 Teléfono: 3868780 Celular: 3128889679 Email: saisipssas@hotmail.com

Sede Sabanalarga
 Dirección: Calle 25 N° 8 - 25, Teléfono: 3128835826

| | | |
|-----------|---------------------------------------|-------------------------|
| 5160 | Depreciación | \$ 752.199.858 |
| 5145 | Mantenimiento y reparaciones | \$ 134.134.069 |
| 5195 | Diversos | \$ 2.014.755.537 |
| 51 | Total gastos de administración | \$ 4.945.415.628 |

Gastos de Provisión

| | | |
|----|----------------------|------------------|
| 51 | Provisión de cartera | \$ 6.120.000.000 |
|----|----------------------|------------------|

Este rubro comprende los otros gastos a 31 de diciembre:

| Cuenta | Concepto | 2024 |
|-----------|---------------------------|-------------------------|
| 5305 | Financieros | \$ 1.040.002.399 |
| 5315 | gastos extraordinarios | \$ 971.460 |
| 53 | gastos diversos | \$ 7.836.434 |
| 53 | TOTAL OTROS GASTOS | \$ 1.048.810.293 |

La ganancia para el periodo correspondiente vigencia 2024 finalizo en **\$990,281,447**