

CGI COLOMBIA S.A.S.
NIT.900772067-1
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2024

Nota Revelación 01. Sobre la Entidad: CGI COLOMBIA S.A.S

CGI Colombia S.A.S. con NIT 900772067-1, es una sociedad que presta servicios de consultoría y atención de tratamientos médicos y vigilada por la Superintendencia de Salud.

Nota Revelación 02 - Políticas y Prácticas Contables:

Al terminar su vigencia el decreto 2649 de 1993 se requiere un nuevo marco conceptual que contenga los fundamentos, principios y conceptos básicos cuyo cumplimiento origine un proceso lógico de reconocimiento y medición de los elementos de los estados financieros. Su inclusión garantiza el rigor y coherencia del proceso posterior de elaboración de las políticas de registro, medición, revelación y control interno para todas las partidas que integran los estados financieros.

Con la ley 1314 del 13 de Julio de 2009 Colombia se incorporó a las tendencias modernas sobre normalización contable, pues se regularon los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en el país, se señalaron las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinaron las entidades responsables de vigilar su cumplimiento. Posteriormente se expidieron los decretos 1851 que reglamentó la ley 1314 y determinó el marco técnico normativo para los preparadores de información financiera que se clasifican en el literal a) del párrafo del artículo 10 del decreto 2784 de 2012 y que hacen parte del grupo 1.

NOTAS REVELACION ACTIVO CORRIENTE

Nota revelación 03- Efectivo y equivalente a Efectivo:

La Compañía presenta un disponible en efectivo y bancos de \$257.980.679

Nota revelación 04 – Deudores:

Conformado por cuentas por cobrar a clientes. Las cuentas por cobrar a clientes de vital importancia para la organización por su materialidad corresponden a diferentes entidades promotoras de salud, entidades con quienes se obtiene el mayor volumen de los ingresos.

Nota revelación 05 – Otras cuentas por cobrar:

Las otras cuentas por cobrar están representadas en préstamos a colaboradores y anticipos a proveedores.

NOTAS DE REVELACION ACTIVO NO CORRIENTE

Nota revelación 06 – Inversiones:

Las inversiones que posee la empresa corresponden dineros que se encuentran en fiducias para la obtención de bienes inmuebles.

Nota revelación 07 – Propiedad Planta y Equipo:

Las construcciones se han registrado a costo, se deprecian sin valor de salvamento por el método de línea recta y considerando una vida útil de 20 años.

La maquinaria y equipo se registra al costo histórico, se deprecia sin valor residual y por el método lineal durante una vida útil de 10 años.

Los muebles y enseres y el equipo de cómputo se deprecian según sus vidas útiles de 10 y 5 años respectivamente, por el método de línea recta y sobre el 100% de su costo histórico ajustado.

La flota y equipo de transporte se ajustó por inflación hasta el año 2006, se deprecia por el método lineal y durante una vida útil de cinco años sin considerar valor de salvamento.

La propiedad, planta y equipo a diciembre 31 de 2024 después de depreciación quedo en \$1.112.449.087,00.

NOTAS REVELACION PASIVO CORRIENTE

Nota revelación 08 – Obligaciones financieras:

Las obligaciones financieras que la empresa posee están representadas en obligaciones a corto plazo con entidades bancarias.

Nota revelación 09 – Acreedores comerciales y otros pasivos:

Las cuentas por pagar a acreedores comerciales se encuentran representadas en cuentas por pagar a proveedores de servicios y consultorías percibidas para el correcto funcionamiento de la entidad y atención de nuestros pacientes.

Nota revelación 10 - Impuestos gravámenes y tasas:

Los impuestos a diciembre 31 de diciembre 2024 por pagar corresponden a las declaraciones de retención en la fuente, Iva e industria y comercio.

Nota revelación 11 - Obligaciones laborales y provisiones de prestaciones

En obligaciones laborales se encuentran conciliadas con las respectivas provisiones que se encuentran activas con los colaboradores.

NOTAS REVELACION PASIVO NO CORRIENTE

Nota revelación 12 – Acreedores comerciales a largo plazo:

Los saldos que se encuentran en este grupo de cuentas corresponden a saldos por identificar de los pagos recibidos de los diferentes clientes que han contraído obligaciones con la entidad.

NOTAS REVELACION PATRIMONIO

Nota revelación 13 Patrimonio

El saldo a diciembre 31 de diciembre 2024 se encuentra conformado de la siguiente manera:

Patrimonio		
Capital	50.000.000	50.000.000
Ganancias retenidas	1.677.754.635	990.430.231
Resultados retenidos	1.677.754.635	990.430.231
Resultado del ejercicio	1.009.315.566	687.324.404
Total Patrimonio	<u>2.737.070.201</u>	<u>1.727.754.635</u>

NOTAS REVELACION CUENTAS DE RESULTADO

Nota Revelación 14- Ingresos operacionales:

El saldo de este rubro a diciembre 31 de diciembre de 2024 los cuales se encuentran discriminados de la siguiente forma:

Ingresos	2024
Ingresos Ordinarios	
Prestación de servicios de Salud	15.549.420.589

Nota revelación 15 - Ingresos no operacionales:

Los ingresos no operacionales de la entidad corresponden a aquellos recibidos por conceptos de recuperaciones e incapacidades cobradas.

Nota revelación 16 - Costo de venta.

El costo de venta de la mercancía a 31 de diciembre de 2024 fue por valor de \$6.812.437.240

Nota revelación 17 - Gastos de administración y ventas.

El saldo de los gastos de administración a diciembre 31 de 2024 fue de

\$6.698.180.816,00; siendo los gastos de personal el más representativo.

Nota revelación 18 - Gastos Financieros y otros gastos no financieros:

Durante el año 2024 los gastos financieros fueron por valor de \$123.131.531,00 y los otros gastos no financieros fueron de \$349.529.022; los cuales representan en mayor cifra los descuentos comerciales generados a los clientes.



LUIS FERNANDO PINILLA M.

CC.10.017.091

Representante legal

Katerine Jaramillo
FRANCE KATERINE JARAMILLO R.

T.P 238306 - T

Revisora fiscal

Delegada de Trejos Restrepo Asociados S.A.S.



DIANA MARIA VELEZ GIL

T.P 230947 - T

Contadora