



GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S.

NIT. 900.311.771-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 30 DE 2023

NOTA 1: ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

AMBULANCIAS CONTACTO 724 SAS. Es una organización de derecho privado, sin ánimo de lucro, del subsector privado, del sector de la salud, denominada **AMBULANCIAS CONTACTO 724 SAS SEDE PALMIRA** constituida mediante documento privado del 23 de agosto de 2009, inscrita en la cámara de comercio de Palmira Valle el 14 de DICIEMBRE de 2009, bajo el número 1975 del libro IX.

REFORMAS:

Que por acta número 02 del 27 de mayo de 2011, asamblea de accionistas inscrita en la Cámara de comercio de Palmira el 13 de DICIEMBRE de 2011, bajo el número 652 del libro IX. Cambio su nombre de **AMBULANCIAS CONTACTO 724 SEDE PALMIRA** por **AMBULANCIAS CONTACTO 724 S.A.S.**

Que por el acta número 03 del 21 de febrero de 2015 asamblea de accionistas inscrito el 25 de febrero del año 2015 bajo el número 259 del libro IX.

Que por acta número 01-2019 del 13 de DICIEMBRE de 2019, **ASAMBLEA DE ACCIONISTAS**, inscrito en la cámara de comercio de Cali el 8 de abril de 2019, con el No. 5701 del libro IX, la **SOCIEDAD** cambio de domicilio de Palmira a Cali.

Que por el Acta No.018 del 27 de abril de 2021 Asamblea de Accionistas, inscrito en la cámara de comercio de Cali, el 24 de DICIEMBRE de 2021 bajo el número 12107 del libro IX, cambio su nombre de **AMBULANCIAS CONTACTO 724 SAS.** Por **GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 7:24 S.A.S.**

Bajo el número 12109 del mismo libro se designó al Señor **GIOVANY RESTREPO COLLAZOS** identificado con la cedula de ciudadanía número 94.402.532 como **REPRESENTANTE LEGAL SUPLENTE.** Se aumentó el capital social de la empresa a \$300.000.000

Que por acta No.021 del 4 de julio de 2023 Asamblea de accionistas, inscrita en la cámara de comercio de Cali bajo el número 13464 de 19 de julio de 2023 libro IX, modificación del objeto social así: la sociedad tendrá como objeto social principal, proveer servicios y tecnologías en salud, el servicio de transporte de pacientes en ambulancia en todas sus modalidades servicio de **AMBULANCIAS BASICA Y MEDICALIZADA** La sociedad tendrá como objeto secundario la explotación de la industria del transporte público terrestre de servicio especial de pasajeros, **ESPECIALES CONTACTO 724** la cual tendrá como objeto movilización de personas y bienes, dentro del territorio nacional e internacional en vehículos propios, afiliados o en administración.

OBJETO SOCIAL

La sociedad tendrá como objeto principal el servicio de transporte de pacientes en ambulancias y transporte especial de pasajeros. Así como podrá realizar otra actividad económica, lícita, tanto en territorio colombiano como extranjero, la sociedad podrá llevar a cabo en general todas las operaciones de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias. O que permitan facilitar o desarrollar el comercio con la industria de la sociedad.



Los accionistas son:

No	ACCIONISTAS	C de c- NIT	DV	%
1	MARTHA ISABEL GARCES HERNANDEZ	66.977.121		50%
2	GIOVANNY RESTREPO COLLAZOS	94.402.532		50%
	TOTAL, APORTES			100.00%

En su condición de prestadora de servicios **GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S.** tiene como finalidad prestar el servicio transporte de pacientes.

NOTA 2: PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

BASE DE PREPARACION

GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S. prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para PYMES Versión 2009; adoptadas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés), y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable.

ESTADOS FINANCIEROS: GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S. genera un conjunto completo de estados financieros, que comprenderá: un estado de situación financiera (balance general), un estado de resultados integral, un estado de cambios en el patrimonio neto, un estado de flujos de efectivo y las notas a los Estados Financieros que incluyen las correspondientes políticas contables y las demás revelaciones explicativas. Los estados financieros serán preparados con base a las Normas Internacionales de Información Financiera - NIIF para las Pymes

GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S. presentará sus activos y pasivos clasificándolos en orden descendente de liquidez iniciando con la partida más líquida y terminando con la menos líquida, revelando a nivel del estado financiero como mínimo la cuenta (Grupo) y subcuenta.

Principio de Materialidad: Se considera cifra material para el estado de situación financiera, flujos de efectivo y de cambios en el patrimonio, cifras por valor superior al 2% del Activo y en el estado de resultados integral cifras superiores al 0,2% del total de ingresos de la Compañía. Se revelará en las notas a los estados financieros por tercero y/o concepto, todas las partidas diferentes a la cartera, depósitos, aportes y las derivadas de estas operaciones, que conforman cada uno de los rubros revelados en los estados financieros, cuyos valores representen más del 5% de la respectiva partida y sean en todo caso superiores a cinco (5) salarios mínimo mensuales legales vigentes.

Comprensibilidad: los Estados Financieros del **GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S.** se presentan de modo que sea comprensible para los usuarios externos que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable.

Relevancia: la información proporcionada en los Estados Financieros de La Compañía es relevante para las necesidades de toma de decisiones de los usuarios internos y externos, siempre y cuando esta información pueda ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar suceso pasados, presentes y futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.



Fiabilidad: La información que contiene los Estados Financieros de La Compañía es fiable, no presenta error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse

La Esencia sobre la forma: **GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S.** Contabiliza y presenta las transacciones y demás sucesos y condiciones de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal.

Prudencia: es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. La prudencia no permite el sesgo.

Integridad: para ser fiable, la información en los estados financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa y equívoca, por tanto, no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Comparabilidad: Los usuarios deben ser capaces de comparar los estados financieros de **GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S.** A lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera. La medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones son llevadas a cabo de una forma uniforme a través del tiempo. Los usuarios deben estar informados de las presentes políticas contables empleadas en la preparación de los estados financieros, de cualquier cambio habido en dichas políticas y de los efectos de estos cambios.

Oportunidad: la oportunidad implica proporcionar información dentro del período de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia. Se espera conseguir un equilibrio entre relevancia y fiabilidad, la consideración decisiva es como se satisfacen mejor las necesidades de los usuarios internos y externos cuando toman decisiones económicas.

Equilibrio entre costo y beneficio: Los beneficios derivados de la información deben exceder a los costos suministrados. La evaluación de beneficios y costos es, sustancialmente, un proceso de juicio.

NOTA 3: EFECTIVO EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Se revelará en las notas de los estados financieros los saldos de cada uno de sus componentes por separado donde se detallará una breve explicación de su comportamiento que determine su condición y naturaleza.

El dinero que posee **GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S.** a diciembre 30 de 2023, corresponde a Caja general, cuentas bancarias.

EFECTIVO EQUIVALENTE DE EFECTIVO	
Efectivo	19.408.521
DEPOSITO EN CUENTAS BANCARIAS	
Banco de occidente	119.830.680
Bancolombia	128.276.617
TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTE EFECTIVO	267.515.818



NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S. Revelará en las notas a los estados financieros un detalle de los datos principales por separado de cada clase de cuentas revelando si es necesario de manera comparativa e individual para cada grupo o rubro de cuentas por cobrar el nombre de los deudores, el saldo inicial, el saldo actual y los días de mora.

Las cuentas por cobrar a diciembre 30 de 2023 presentan los siguientes saldos:

RUT	CLEINTES	VALOR
860.026.123	Coopidrogas	\$ 721.67
830,023,202	Cosmitet	15.023.506
901,021,565	Emssanar EPS	536.095.865
900,156,264	Nueva EPS	966.473.650
	TOTAL, CLIENTES	1.518.314.693
	Anticipos y avances	
Rut	Varios	36.049.014
	TOTAL, ANTICIPOS Y AVANCES	36.049.014
Rut	Anticipo Impuestos	Valor
	Dian	173.748.738
	Municipio Santiago de Cali	4.905.068
	total, anticipos impuestos	178.653.805
	TOTAL, CUENTAS POR COBRAR	1.733.017.513

5: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La Compañía revelará en las notas a los estados financieros las bases de medición del importe bruto en libros, una conciliación entre los importes en libros al inicio y al final del período que muestre detalladamente las variaciones ocurridas por adquisiciones, ventas y bajas, la existencia e importes en libros de los elementos que tengan alguna restricción sobre su titularidad. También se revelarán en las notas una relación de los bienes que están en uso de la entidad y se encuentran totalmente depreciados o no tienen establecido un valor en la contabilidad, estimando si lo considera conveniente un valor probable de venta para cada uno solo a manera de revelación, pero no podrá incorporarse como parte de los activos.

Se adquirió un lote de terreno ubicado en la ciudad de Cali en la carrera 70 calle 13B con crédito del blanco de occidente (leasing) por \$322.875.000 el excedente con recursos propios.

Se adquirió 2 camionetas changan mini van por valor de \$131.980.000 recursos propios \$19.797.000 y \$112.183.000 crédito leasing banco de occidente.



GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S. Revelará en las notas a los estados financieros los métodos de depreciación y las vidas útiles o tasas de depreciación utilizadas; también revelará una conciliación entre los importes en libros al inicio y al final del período sobre la depreciación acumulada y los movimientos que tuvo por gasto, por castigo o por venta de bienes a diciembre 30 de 2023, la Empresa posee los siguientes activos fijos

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
Lote terreno Carrera 70 No 13B-69	636.999.428
Equipo de oficina	17.894.499
Equipo de computo	35.583.543
Equipo medico	204.473.600
Intangibles	3.187.500
Equipo de transporte	1.124.877.250
Depreciación	-383.227.340
TOTAL	1.639.787.480

Se detalla a continuación los vehículos de la sociedad y su valor en libros a DICIEMBRE 30 de 2023

DETALLE	FECHA DE ADQUISICION	MODELO	PLACA	COSTO	DEPRECIACION	SALDO EN LIBROS
Camioneta Nissan Urvan	30/03/2015	2007	VCL520	\$ 45,000,000	\$ 27,000,000.00	\$ 18,000,000
Camioneta Nissan urvan	30/03/2015	2012	VCX153	\$ 55,000,000	\$ 32,999,976.00	\$ 22,000,024
DFSK	31/03/2019	2016	GUN994	\$ 34,657,050	\$ 34,657,050.00	
Camioneta Nissan Urvan NV350	01/12/2021	2022	QUP952	\$ 135,120,100	\$ 27,024,000.00	\$ 108,096,100
Camioneta Nissan Urvan NV350	01/12/2021	2022	QUP957	\$ 135,120,100	\$ 27,024,000.00	\$ 1,080,961,000
Camioneta Nissan Urvan NV350	11/10/2022	2020	GV0134	\$ 170,000,000	\$ 27,024,000.00	\$ 130,333,338
Camioneta Nissan Urvan NV350	31/10/2022	2022	GVP201	\$ 170,000,000	\$ 39,666,662.00	\$ 130,333,338
Camioneta Nissan Urvan NV350	29/12/2022	2023	LPQ619	\$ 248,000,000	\$ 39,666,662.00	\$ 198,400,004
Camio/ta Changan mini van	27/05/2023	2023	LFL429	\$ 65,990,000	\$ 49,599,996.00	\$ 58,291,169
Camio/ta Changan mini van	27/05/2023	2023	LFL430	\$ 65,990,000	\$ 7,698,931.00	\$ 1,746,414,973



TA 6: PASIVOS

La Compañía revelará en las notas a los estados financieros un detalle de los datos principales y montos que integran o forman los montos pendientes de pago por separado para cada proveedor o acreedor señalando las tasas, plazos y movimientos de obligaciones financieras: saldo inicial, más nuevos créditos menos amortizaciones de capital = saldo actual presentando el valor de los gastos o costos financieros asociados a las operaciones reconocidas en el estado de resultado integral. En el periodo en que una entidad haya pignorado activos financieros como garantía por pasivos o pasivos contingentes, revelará lo siguiente:

- (a) El importe en libros de los activos financieros pignorados como garantía.
- (b) Los plazos y condiciones relacionados con su pignoración.

GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.A.S. Revelará en las notas a los estados financieros un detalle de los datos principales y montos que integran o forman los montos pendientes de pago por separado para cada proveedor o acreedor señalando las tasas, plazos y movimientos de obligaciones financieras: saldo inicial, más nuevos créditos menos amortizaciones de capital = saldo actual presentando el valor de los gastos o costos financieros asociados a las operaciones reconocidas en el estado de resultado integral. En el periodo en que una entidad haya pignorado activos financieros como garantía por pasivos o pasivos contingentes, revelará lo siguiente:

- (a) El importe en libros de los activos financieros pignorados como garantía.
- (b) Los plazos y condiciones relacionados con su pignoración corresponden a.

OBLIGACIONES FINANCIERAS			
RUT	BANCO Y PAGARES	NO OBLIGACION	VALOR
890.300.279	Banco de occidente-Nov-17-21	4500227187	47.333.336
890.300.279	Banco de occidente-Leasing-Dic 29-22	180-152208	88.025.041
	Banco de occidente-leasing-Ene-16-23	180-1526641	315.524.145
	Banco de occidente-leasing-Jun-29-23	180-154030	98.067.747
	Finesa -DICIEMBRE 23-23	201-61578-581	7.005.579
890.903.938	Bancolombia--9 feb-23	1850088931	3.692.369
TOTAL, VALOR OBLIGACIONES			559.648.217
TARJETAS DE CREDITO EMPRESARIAL		NO TARJETA	VALOR
900541287	Banco Itaú CorpBanca Colombia sa	*****6948	17.316.877
890903938	Bancolombia	*****9521	11.402.113.
890903938	Bancolombia	*****5904	5.949.435
890903938	Bancolombia	*****0729	5.448.597
890300279-4	Banco de occidente	*****4853	1.841.004
890300279-4	Banco de occidente	*****9933	2.175.267
	TOTAL, TARJETAS DE CREDITO		44.133.293
	TOTAL, OBLIGACIONES FINANCIERAS		603.781.510
RUT	OTRAS OBLIGACIONES	No. Obligación	Valor
66,977,121	Garcés Hernández Martha Isabel-BANCO ITAU	19037200	31.999.609
TOTAL, OTRAS OBLIGACIONES			31.999.609
TOTAL, OBLIGACIONES FINANCIERAS			635.781.119
Proveedores nacionales			1.062.500
Costos y gastos por pagar			81.746.793
448.597			
CUENTAS POR PAGAR SOCIOS			785.116.415
Garcés Hernández Martha Isabel		782.525.694	
Restrepo Collazos Giovanni		2.590.721	
Retención en la fuente			7.411.000
Retención de ICA			586.821
Acreedores varios			163.900.000
OBLIGACIONES LABORES Y DE SEGURIDAD SOCIAL			103.103.294
Sueldos		8.065.473	
Cesantías		47.807.619	
intereses a las cesantías		5.007.312	
Vacaciones		25.954.427	
Aportes a la seguridad social		16.268.463	
TOTAL, PASIVOS			1.778.707.943

La empresa no tiene deudas mercantiles ni obligaciones laborales a más de 360 días



NOTA 7: PATRIMONIO

El patrimonio de la Sociedad está conformado así:

PATRIMONIO

Capital contable	300.000.000
Reserva legal	70.262.721
excedentes acumuladas	933.351.726
excedentes del ejercicio	557.998.420
TOTAL, CAPITAL CONTABLE	1.861.612.867

NOTA 8: CUENTAS DE RESULTADO

GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 S.AS. Revelará el importe de las diferentes categorías de ingresos reconocidas durante el periodo, procedentes de servicios de créditos por intereses, por líneas, o cualquier otro tipo de ingresos, ganancias y reversiones de deterioro.

Los ingresos corresponden a Servicios de transporte de ambulancias, para un total de **\$3.810.437.489** al corte a diciembre 30 de 2023, con un incremento del 57% con relación al año 2022

OTROS INGRESOS.:

Discriminados así:

Recuperación de costos y gastos	10.467.144
Descuentos comerciales	349.999
Indemnización	61.400.000
Auxilio empleos nuevos	3.675.750
Ajuste al peso	-9.884
TOTAL, OTROS INGRESOS	75.883.009

El gasto es la inversión necesaria para administrar La sociedad **GRUPO EMPRESARIAL CONTACTO 724 SAS**. Los costos son erogaciones directamente relacionadas con el objeto social. La entidad considera Costo, las erogaciones necesarias para la prestación de los servicios.

NOTA 9: COSTO DE VENTA Y PRESTACION DE SERVICIOS

Corresponde a servicios e insumos necesarios para la prestación del servicio médico y a honorarios causados a los profesionales que prestaron sus servicios por valor esta detallado a continuación:

GASTOS DE PERSONAL	687.356.996
HONORARIOS	187.394.067
IMPUESTOS	15.196.600
ARRENDAMIENTO	19.189.876
SEGUROS	91.015.941
SERVICIOS	206.212.593
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	169.346.856
GASTOS DE VIAJE	105.698.929
DEPRECIACIONES	204.266.412
DIVERSOS	981.786.169
TOTAL, COSTOS DE SERVICIOS	2.667.464.439

NOTA 10: GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

GASTOS DE PERSONAL	223.261.144
HONORARIOS	17.466.632
IMPUESTOS	15.327.400
SEGUROS	19.293.334
SERVICIOS	333.200
GASTOS LEGALES	8.416.525
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.473.440
ADECUACIONES E INSTALACIONES	1.362.180
GASTOS DE VIAJE	24.125.843
DEPRECIACIONES	17.286.621
DIVERSOS	102.661.983
TOTAL, GASTOS ADMINISTRACION	434.008.302

NOTA 11: GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

GASTOS DE PERSONAL	19.317.368
HONORARIOS	4.939.818
SERVICIOS	100.000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	985.320
TOTAL, GASTOS DE VENTAS	25.342.506



NOTA 12: GASTOS NO OPERACIONALES

Gastos financieros	
Gastos bancarios	3.859.631
4 x 1000	15.477.800
Fondo nacional de garantías	7.068.943
Intereses	162.588.565
comisiones	3.335.671
descuentos comerciales condicionados	6.160.217
Diversos	3.016.002

TOTAL, GASTOS NO OPERACIONALES

201.506.830

MARTHA ISABEL GARCÉS HERNÁNDEZ
Representante legal
C d C No.66.977.121

ROSA HELENA BEDOYA MERA
Contador
T.P. 19.017-T