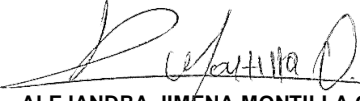




ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y AL 31 DICIEMBRE 2023.  
AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.  
NIT: 901.144.173-2  
Cifras en pesos.  
NIIF GRUPO 2 PYMES.

	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023	VARIACION.	
Efectivo y equivalentes al efectivo.	\$ 480.000.000	\$ 229.332.701	-\$ 250.667.299	NOTA 3.
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes.	\$ 221.428.000	\$ 599.985.616	\$ 378.557.616	NOTA 4.
Acciones y Aportes.	\$	\$	\$	
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES.</b>	<b>\$ 701.428.000</b>	<b>\$ 829.318.317</b>	<b>\$ 127.890.317</b>	
Propiedades, planta y equipo.	\$ 542.353.000	\$ 569.470.650	\$ 27.117.650	NOTA 5.
Otros activos financieros no corrientes.	\$ -	\$ -	\$ -	NOTA 6.
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES.</b>	<b>\$ 1.243.781.000</b>	<b>\$ 1.398.788.967</b>	<b>\$ 155.007.967</b>	
<b>TOTAL ACTIVOS.</b>	<b>\$ 1.243.781.000</b>	<b>\$ 1.398.788.967</b>	<b>\$ 155.007.967</b>	
Pasivo Financiero corriente.	\$ 26.688.000	\$ 96.116.624	\$ 65.506.119	NOTA 7.
Pasivo por Impuestos Corrientes.	\$ 233.000	-\$ 1.231.505	-\$ 2.691.000	NOTA 8.
Beneficios a empleados.	\$ 3.109.000	\$ 8.713.878	\$ 5.371.878	NOTA 9.
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE.</b>	<b>\$ 30.030.000</b>	<b>\$ 103.598.997</b>	<b>\$ 73.568.997</b>	
pasivos financieros no corrientes.	\$ -	\$ -	\$ -	
Otros Pasivos Financieros no corrientes.	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES.</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	
<b>TOTAL PASIVOS.</b>	<b>\$ 30.030.000</b>	<b>\$ 103.598.997</b>	<b>\$ 73.568.997</b>	
Capital Emitido.	\$ 483.000.000	\$ 483.000.000	\$ -	NOTA 12-13.
Reservas.	\$ 45.800.000	\$ 45.800.000	\$ -	NOTA 12-13.
Efecto Convergencia NIIF.	\$	\$	\$	
Utilidades Acumuladas de Ejercicios Anteriores.	\$ 660.321.000	\$ 684.951.000	\$ 24.630.000	NOTA 12-13.
Utilidad del ejercicio.	\$ 24.630.000	\$ 81.438.970	\$ 56.808.970	NOTA 12-13.
<b>TOTAL PATRIMONIO.</b>	<b>\$ 1.213.751.000</b>	<b>\$ 1.295.189.970</b>	<b>\$ 81.438.970</b>	
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO.</b>	<b>\$ 1.243.781.000</b>	<b>\$ 1.398.788.967</b>	<b>\$ 155.007.967</b>	


  
GISELLE JAZBLEIDY LOPEZ ROMERO.  
REPRESENTANTE LEGAL.

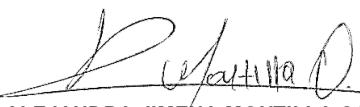
  
ALEJANDRA JIMENA MONTILLA OCHOA  
CONTADOR PUBLICO.  
T-P 293137-T



**AIRMEDICAL SERVICE S.A.S.**  
**NIT: 901.144.173-2**  
**31 DICIEMBRE 2022 COMPARATIVO 31 DICIEMBRE 2023.**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL.**  
**GRUPO 2 NIIF PYMES.**  
**Cifras en pesos.**

	<b>31 DICIEMBRE 2022.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2023.</b>	<b>VARIACION.</b>	
Ingresos de actividades ordinarias.	\$1.093.895.000	\$ 1.770.846.165	\$ 676.951.165	<b>NOTA 14.</b>
Costo de Ventas.	\$ 579.765.000	\$ 430.876.165	\$ 148. 888.835	<b>NOTA 15.</b>
<b>GANANCIA BRUTA.</b>	<b>\$ 514.130.000</b>	<b>\$ 1.339.970.668</b>	<b>\$ 825.840.668</b>	
Otros ingresos	\$ -	\$ - 3.762.867	\$ 3.762.867	<b>NOTA 16.</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES.</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>NOTA 17.</b>
Gastos no Operacionales.	\$ 3.910.000	\$ - 20.056.737	\$ 16.146.737	
Gastos Operacionales	\$ 485.590.000	\$ - 1.242.237.828	\$ 756.647.828	
Otros Gastos.	\$ -	\$ -	\$ -	
Gastos por Impuestos	\$ -	\$ -	\$ -	
<b>UTILIDAD OPERACIONAL.</b>	<b>\$ 24.630.000</b>	<b>\$ 81.438.970</b>	<b>\$ 56.808.970</b>	
<b>RESERVA LEGAL.</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	
<b>GANANCIA/PERDIDA POR ACTIVIDADES OPERACIÓN.</b>	<b>\$ 24.630.000</b>	<b>\$ 81.438.970</b>	<b>\$ 56.808.970</b>	

  
**GISELLE JAZBLEIDY LOPEZ ROMERO.**  
**REPRESENTANTE LEGAL.**

  
**ALEJANDRA JIMENA MONTILLA OCHOA**  
**CONTADOR PUBLICO.**  
**T-P 293137-T**

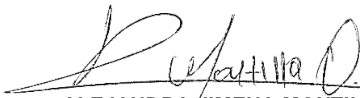


**AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**  
**NIT: 901.144.173-2**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO 2022-2023.**  
**NIIF GRUPO 2 PYMES.**  
**Cifras en pesos.**



CONCEPTO.	Saldo a Dic. 31 / 2022.	Movimiento del año 2023.			Saldo a Dic. 31 / 2023.
		Aumento.	Disminución.	Transferencias.	
Capital Emitido.	\$ 483.000.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 483.000.000
Efecto Convergencia NIIF.	\$ -	\$ -	-\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad del ejercicio.	\$ 24.630.000	\$ 81.438.970	\$ -	\$ - 24.630.000	\$ 81.438.970
Utilidad Acumuladas Ejercicios Anteriores.	\$ 660.321.000	\$ -	\$ -	\$ 24.630.000	\$ 684.951.000
<b>Reservas.</b>	<b>\$ 45.800.000</b>	\$ -	\$ -	\$ -	<b>\$ 45.800.000-</b>
Reserva Legal.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reserva para Adquisición de Activos.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reserva para Inversión y Ensanche.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reserva especial para protección de	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reserva para Ajustes por Inflación.	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>Total Reservas.</b>	<b>\$ 45.800.000</b>	<b>\$ 81.438.970</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ 0</b>	<b>\$ 1.295.189.970</b>
<b>TOTALES.</b>	<b>\$ 1.213.751.000</b>				<b>\$ 1.213.751.000</b>

  
**GISELLE JAZBLEIDY LOPEZ ROMERO.**  
**REPRESENTANTE LEGAL.**

  
**ALEJANDRA JIMENA MONTILLA OCHOA**  
**CONTADOR PUBLICO.**  
**T-P 293137-T**

**AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**  
**NIT: 901.144.173-2**  
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO AL 31 DICIEMBRE 2023.**  
**NIIF GRUPO 2 PYMES.**

Cifras en pesos.



**31 DICIEMBRE**  
**2023.**

**ESTADO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 81.438.970
Ajustes a los resultados que no requieren de Efectivo	\$ 0
Gastos por Depreciacion	\$ 0
Gastos por Amortizacion	\$ 0
Provisiones de Inventario	\$ 0
Provision de Cartera	\$ 0
Provision Impuesto de Renta	\$ 0
<b>Capital de Trabajo (usado) por las Operaciones del Año</b>	<b>\$</b>

Efectivo Neto Provisto por las Operaciones del año

Disminucion (Aumento) neto Deudores	\$ 332.106.269
Disminucion (Aumento) Neto en los Inventarios	\$ 0
Disminucion (Aumento) Neto en diferidos	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Proveedores	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Cuentas por Pagar	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Impuestos, Gravámenes y Tasas	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Obligaciones Laborales	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Pasivos estimados y Provisiones	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Pasivos Diferidos	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Ingresos Recibidos por Anticipado	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto en Otros Pasivos	\$ 0
Efectivo neto Provisto (Usado) por Actividades de Operacion	\$ 0

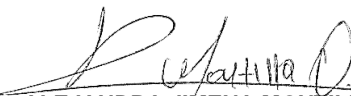
**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION**

Disminucion (Aumento) de Propiedad Planta y Equipo	\$ 0
Disminucion (Aumento) de Inversiones	\$ 0
Efectivo Neto Provisto (Usado) por Actividades de Inversion	\$ 0

**FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION**

Incremento (Disminucion) de Obligaciones Financieras	\$ 0
Efectivo Neto Provisto (Usado) por Actividades de Financiacion	\$ 0
Aumento (Disminucion) Neto del Efectivo	\$ 0
Efectivo al Comienzo del Año	\$ 480.000.000
Efectivo al Final del Año	<u>\$ 229.332.701</u>

  
**GISELLE JAZBLEIDY LOPEZ ROMERO.**  
**REPRESENTANTE LEGAL.**

  
**ALEJANDRA JIMENA MONTILLA OCHOA**  
**CONTADOR**  
**T-P N° 293137-T**



		2023.	%.
<b>INDICADOR DE LIQUEDEZ.</b>	<u>ACTIVO CORRIENTE.</u>	<u>\$ 829.318.317</u>	8,01
	<u>PASIVO CORRIENTE.</u>	<u>\$103.598.997</u>	

**Interpretacion:**

El resultado indica que por cada peso (\$1) que debe AIR MEDICAL SERVICE S.A.S. a corto plazo cuenta con \$8,01 pesos para respaldar estas obligaciones.

<b>INDICE DE ENDEUDAMIENTO.</b>	<u>PASIVO TOTAL.</u>	<u>\$ 103.598.997</u>	
	<u>ACTIVO TOTAL.</u>	<u>\$1.398.788.967</u>	0,07

**Interpretacion:**

Es el porcentaje del total de los activos que ha sido financiado por los acreedores, por cada \$100 que AIR MEDICAL SERVICE S.A.S. a invertido en sus Activos los acreedores han financiado el 0,7%

<b>APALANCAMIENTO TOTAL.</b>	<u>PASIVO TOTAL.</u>	<u>\$ 103.598.997</u>	0,08
	<u>PATRIMONIO.</u>	<u>\$1.295.189.970</u>	

**Interpretacion:**

Mide el Grado de Compromiso del patrimonio de AIR MEDICAL SERVICE S.A.S. para con los acreedores por cada \$1 del patrimonio se tienen deudas por \$0.08

<b>CAPITAL DE TRABAJO.</b>	(ACTIVO CORRIENTE) - (PASIVO CORRIENTE).	\$ 725.719.320
	\$ 829.318.317	\$ 103.598.997

**Interpretacion:**

Se evidencia que si tiene liquidez para cumplir normalmente con las obligaciones a corto plazo.

<b>SOLIDEZ.</b>	<u>ACTIVO TOTAL.</u>	<u>\$1.398.788.967</u>	13,5
	<u>PASIVO TOTAL.</u>	<u>\$ 103.598.997</u>	

**Interpretacion:**

Esta representada en la capacidad de pago a corto y a largo plazo que tiene AIR MEDICAL SERVICE S.A.S. y así demostrar su consistencia financiera esto indica que la empresa dispone de \$13,5 en activos por cada peso (\$1) que adeuda.

<b>INDICE DE PROPIEDAD.</b>	<u>PATRIMONIO.</u>	<u>\$ 1.295.189.970</u>	0,93
	<u>ACTIVO TOTAL.</u>	<u>\$ 1.398.788.967</u>	

**Interpretacion:**

Está representado en la relación que existe entre el capital propio y la inversión. Lo cual indica que por cada peso (\$1) invertido en AIR MEDICAL SERVICE S.A.S., \$0,93 es el capital propio, entre más alta sea la proporción, indica menor endeudamiento externo.

<b>RAZON DE COBERTURA DE INTERESES.</b>	<u>UTILIDAD OPERACIONAL.</u>	<u>\$ 97.732.840</u>	23,2
	<u>GASTOS DE INTERESES.</u>	<u>\$ 4.212.779</u>	

<b>RENTABILIDAD SOBRE PATRIMONIO.</b>	<u>UTILIDAD OPERACIONAL.</u>	<u>\$ 97.732.840</u>	7,55
	<u>PATRIMONIO.</u>	<u>\$ 1.295.189.970</u>	

**Interpretacion:**

Esto quiere decir que el patrimonio de la empresa durante el año obtuvo una rentabilidad del 7,55%

<b>RENTABILIDAD SOBRE ACTIVOS.</b>	<u>UTILIDAD OPERACIONAL.</u>	<u>\$ 97.732.840</u>	6,99%
	<u>ACTIVOS.</u>	<u>\$ 1.398.788.967</u>	

**Interpretacion:**

De lo que se puede decir que los activos de la empresa durante un año generaron una rentabilidad del 6,99%.



## **AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**


*Estados Financieros individuales NIIF Grupo 2 PYMES.  
Al 31 de diciembre 2022-2023.*

### **Certificación del Representante Legal y Contador de AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**

El suscrito Representante Legal y Contador de **AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**, certifican que los estados financieros individuales de apertura de la Compañía al 31 de diciembre 2022-2023 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

- a) Todos los activos, pasivos y patrimonio, incluidos en los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre 2022-2023, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la Compañía, durante el año terminado al 31 de diciembre 2022-2023, han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Compañía al 31 de diciembre 2022-2023.
- d) Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan la Compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

  
GISELLE JAZBLEIDY LOPEZ ROMERO.  
REPRESENTANTE LEGAL.

  
ALEJANDRA JIMENA MONTILLA OCHOA  
CONTADOR PUBLICO.  
T-P 293137-T



**POLITICAS CONTABLES Y NOTAS  
ESTADOS FINANCIEROS  
31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y  
AL 31 DICIEMBRE 2023.**

**AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**

**NIIF: GRUPO 2 PYMES.**

Km 2 Aeropuerto Vanguardia Cabecera 05 Hangar Avianline.0  
Email: [airmedicalservicesas@gmail.com](mailto:airmedicalservicesas@gmail.com)  
Cel. 3138119706-3132586384  
**(Valores expresados en pesos).**



**AIR MEDICAL SERVICE S.A.S**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2023.**

**1. NOTA 1. INFORMACIÓN DE LA ENTIDAD.**

Su actividad comercial y de prestación de servicios está fundamentada en el servicio de Transporte aéreo nacional de pasajeros, otras actividades de atención de la salud humana y actividades de la práctica médica, sin internación según certificado emitido por la **AERONAUTICA CIVIL. No UAEAC-CDO-AA-070.** y para **NIIF: GRUPO 2 PYMES.** El negocio está en puesta en marcha actualmente.

**NOTA 2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

**2.1. Bases de preparación.**

Comprende el estado financiero comparativos a 31 diciembre 2022 y 2023. Las correspondientes notas las cuales han sido preparadas de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF-Pymes) y sus correspondientes interpretaciones emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB), dando cumplimiento con la Ley 1314 de 2009.

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

La preparación de los presentes estados financieros de acuerdo con el marco técnico normativo NIIF Pyme requiere el uso de ciertos estimados contables críticos que podrían afectar los montos reportados de ciertos activos y pasivos, así como ciertos ingresos y gastos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables, donde se revelen las situaciones de mayor complejidad y juicio sobre las partidas y estimaciones significativas en los estados financieros.

Km 2 Aeropuerto Vanguardia Cabecera 05 Hangar Avianline.0  
Email: [airmedicalservicesas@gmail.com](mailto:airmedicalservicesas@gmail.com)  
Cel. 3138119706-3132586384  
**(Valores expresados en pesos).**



## **2.2. Importancia relativa y materialidad.**

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente y al patrimonio, estos estados financieros son presentados bajo la hipótesis que la sociedad está en marcha.

## **2.3. Uso de Juicios y Estimaciones.**

La información sobre supuestos e incertidumbres de estimaciones que tienen un riesgo significativo son las tasas de interés de mercado para descontar las cuentas por cobrar y por pagar a entidades relacionadas.

## **2.4. Efectivo y Equivalentes de Efectivo.**

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende disponible en efectivo, caja, bancos, depósitos de corto plazo con un vencimiento original de tres meses o menor y otras inversiones a corto plazo de alta liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

## **2.5. Moneda Funcional.**

Esta política es utilizada para la elaboración de los estados financieros en los cuales el ambiente primario de las transacciones es el peso colombiano, bajo las distintas normas que le sean aplicables, las cuales incluyen la incorporación de las Normas Internacionales de Información Financiera (en adelante NIIF).



## 2.6. Activos financieros y Pasivos financieros.

Para aquellos hechos que se encuentren por fuera del párrafo anterior, se reconocerá un activo financiero o un pasivo financiero en el estado de situación financiera cuando, y sólo cuando **AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**, se convierta en

Parte de las cláusulas contractuales del instrumento. Una vez dichos derechos contractuales expiren dichos activos y pasivos serán dados de baja.

**AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**, clasifica los activos financieros según se midan posteriormente a costo amortizado o al valor razonable sobre la base de:

- a) Modelo de negocio para gestionar los activos financieros.
- b) De las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

**AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**, clasifica todos los pasivos financieros como medidos posteriormente al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo, excepto por:

- a) Los pasivos financieros que se contabilicen al valor razonable con cambios en resultados. Estos pasivos, incluyendo los derivados que sean pasivos, se miden con posterioridad al valor razonable.
- b) Los pasivos financieros que surjan por una transferencia de activos financieros que no cumpla con los requisitos para su baja en cuentas.

Cuando **AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**, actúe como emisor de un instrumento financiero, lo clasifica en su totalidad o en cada una de sus partes integrantes, en el momento de su reconocimiento, como un pasivo financiero, un activo financiero o un instrumento de patrimonio, de conformidad con la esencia económica del acuerdo contractual y con las definiciones de pasivo financiero, de activo financiero y de instrumento de patrimonio.

Km 2 Aeropuerto Vanguardia Cabecera 05 Hangar Avianline.0

Email: [airmedicalservicesas@gmail.com](mailto:airmedicalservicesas@gmail.com)

Cel. 3138119706-3132586384

**(Valores expresados en pesos).**



### 2.6.1. Pagos anticipados.

**AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**, reconocerá un pago anticipado como activo, cuando dicho pago por servicios se haya realizado antes de que reciba esos servicios, dichos pagos anticipados se clasificarán en el rubro de cuenta comerciales corrientes y otras cuentas comerciales.

### 2.7. Propiedad Planta y Equipo.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se reconocerá como activo si, y sólo si:

- a) Sea probable que **AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.** obtenga los beneficios económicos futuros derivados del mismo.
- b) El costo del elemento puede medirse con fiabilidad.
- c) Posee una entidad para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y se esperan usar durante más de un periodo.

El cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo, salvo que se haya incluido en el importe en libros de otro activo.

Las Vidas útiles estimadas para la propiedad, planta y equipo son:

- a) Construcciones y edificaciones entre 20 y 50 años
- b) Equipo de Cómputo y comunicación => Entre 3 y 5 años
- c) Muebles y enseres => Entre 5 y 10 años
- d) Flota y Equipo de transporte => Entre 10 y 40 años, puesto que las Aeronaves (que son las que prestan el servicio de transporte de aéreo) pueden tener una vida útil de 40 años, con un mantenimiento preventivo trimestral.

Km 2 Aeropuerto Vanguardia Cabecera 05 Hangar Avianline.0

Email: [airmedicalservicesas@gmail.com](mailto:airmedicalservicesas@gmail.com)

Cel. 3138119706-3132586384

**(Valores expresados en pesos).**



### 3. NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

El detalle de este rubro es el siguiente:

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.			
CUENTA.	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023.	VARIACIÓN.
CAJA.	\$320.185.199	\$71.734.000	-\$266.910.403
BANCOS.	\$159.814.801	\$157.598.000	-\$2.216.391
<b>TOTAL.</b>	<b>\$480.000.000</b>	<b>\$229.332.000</b>	<b>-\$269.126.794</b>

En esta cuenta se encuentra en la cuenta corriente y ahorros **BANCOLOMBIA S.A** de la empresa **AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.** Con un saldo de \$157.598.410 Millones, la cual se utiliza para pago de proveedores y cuenta por pagar.

### 4. NOTA 4. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES.

El detalle del rubro es el siguiente:

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS.			
CUENTA.	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023.	VARIACIÓN.
CLIENTES.	\$221.427.653	\$581.084.616	\$359.656.963
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS.	\$0	\$0	\$0
ANTICIPOS Y AVANCES.	\$0	\$18.901.000	\$18.901.000
DEUDORES VARIOS.	\$0	\$0	\$0
<b>TOTAL.</b>	<b>\$221.427.653</b>	<b>\$599.985.616</b>	<b>\$378.557.963</b>

Km 2 Aeropuerto Vanguardia Cabecera 05 Hangar Avianline.0

Email: [airmedicalservicesas@gmail.com](mailto:airmedicalservicesas@gmail.com)

Cel. 3138119706-3132586384

(Valores expresados en pesos).



Los clientes corresponden a los deudores por la actividad principal de la empresa según objeto social principal, la cual es una cartera sana a 30 días por lo tanto no se le aplicó deterioro.

## 5. NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

En este rubro se discriminan todos los elementos de propiedad planta y equipo que cumplen con los criterios de reconocimiento de la Sección 17 P17.4, son activos controlados, para el uso de la entidad, sus valores residuales son 0% y las vidas útiles para efectos de depreciación se realizan de acuerdo con las definiciones de la política.

Las edificaciones y construcciones son al valor registrado en libros y a la maquinaria, equipos y flota y equipo de transporte se restó la depreciación.

Este rubro está compuesto por las siguientes clases de activos:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.			
CUENTA.	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023.	VARIACIÓN.
<b>MUEBLES Y ENSERES.</b>	\$42.353.000	\$69.470.000	<b>\$27.117.000</b>
<b>EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN.</b>	\$0	\$0	<b>\$0</b>
<b>MUEBLES Y ENSERES.</b>	\$0	\$0	<b>\$0</b>
<b>FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE.</b>	\$500.000.000	\$500.000.000	<b>\$0</b>
<b>DEPRECIACION.</b>	\$0	\$0	<b>\$0</b>
<b>VALORIZACION.</b>	\$0	\$0	<b>\$0</b>
<b>TOTAL.</b>	<b>\$542.353.000</b>	<b>\$569.471.000</b>	<b>\$27.117.000</b>

En este rubro está representado en un **AERONAVE HK-4569** la cual desarrollara su objeto social.



## 6. NOTA 6. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.			
CUENTA.	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023.	VARIACIÓN.
OTROS ACTIVOS.	\$0	\$0	\$0
<b>TOTAL.</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>

## 7. NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTA POR PAGAR

PASIVO CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTA POR PAGAR			
CUENTA.	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023.	VARIACIÓN.
PROVEEDORES NACIONALES	\$11.448.000	\$24.872.000	\$24.872.000
OBLIGACIONES VARIAS	\$15.240.000	\$71.245.000	\$71.245.000
<b>TOTAL.</b>	<b>\$26.688.000</b>	<b>\$96.117.000</b>	<b>\$96.117.000</b>

## 8. NOTA 8. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.

Los detalles del rubro se relacionan a continuación:

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES.			
CUENTA.	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023.	VARIACIÓN.
RETENCION EN LA FUENTE	\$233.000	\$2.658.000	\$2.658.000
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS	\$0	\$-5.349.000	\$-5.349.000
RENTA Y COMPLEMENTARIOS.	\$0	\$0	\$8.620.500
<b>TOTAL.</b>	<b>\$233.000</b>	<b>\$2.691.000</b>	<b>\$5.929.500</b>

Km 2 Aeropuerto Vanguardia Cabecera 05 Hangar Avianline.0

Email: [airmedicalservicesas@gmail.com](mailto:airmedicalservicesas@gmail.com)

Cel. 3138119706-3132586384

**(Valores expresados en pesos).**



## 9. NOTA 9. BENEFICIOS A EMPLEADOS.

<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS.</b>			
<b>CUENTA.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2022.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2023.</b>	<b>VARIACIÓN.</b>
SALARIOS	\$0	\$0	\$0
CESANTIAS	\$758.000	\$2.476.000	\$2.476.382
INTERESES DE CESANTIAS	\$135.000	\$115.000	\$115.000
VACACIONES	\$1.458.000	\$1.132.000	\$1.132.000
PRIMA DE SERVICIOS.	\$758.000	\$0	\$0
APORTES DE NOMINA	\$0	4.990.000	\$4.990.000
<b>TOTAL.</b>	<b>\$3.109.000</b>	<b>\$8.713.000</b>	<b>\$8.713.000</b>

## 10. NOTA 10. PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.

<b>PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.</b>			
<b>CUENTA.</b>	<b>31 DE DICIEMBRE 2022.</b>	<b>31 DE DICIEMBRE 2023.</b>	<b>VARIACIÓN.</b>
BANCO BOGOTA S.A.	\$0	\$0	\$0
BBVA S.A.	\$0	\$0	\$0
BANCOLOMBIA S.A.	\$0	\$0	\$0
<b>TOTAL.</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>

## 11. Nota 11. OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.

<b>OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES.</b>			
<b>CUENTA.</b>	<b>31 DE DICIEMBRE 2022.</b>	<b>31 DE DICIEMBRE 2023.</b>	<b>VARIACIÓN.</b>
PRESTAMOS DE PARTICULARES.	\$0	\$0	\$0
<b>TOTAL.</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>	<b>\$0</b>

Km 2 Aeropuerto Vanguardia Cabecera 05 Hangar Avianline.0

Email: [airmedicalservicesas@gmail.com](mailto:airmedicalservicesas@gmail.com)

Cel. 3138119706-3132586384

**(Valores expresados en pesos).**



Son préstamos de particulares para financiar el objeto social de la compañía con garantía real letra de cambio.

## 12. NOTA 12-13. PATRIMONIO.

PATRIMONIO.			
CUENTA.	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023.	VARIACIÓN.
CAPITAL EMITIDO.	\$483.000.000	\$483.000.000	\$0
RESERVAS.	\$4.190.950	\$45.800.000	\$41.609.050
EFFECTO CONVERGENCIA NIIF.	\$688.844.000	\$647.235.000	-\$41.608.550
UTILIDADES ACUMULADAS.	\$23.307.000	\$37.717.000	\$14.410.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO.	\$14.408.550	\$81.439.000	\$67.030.450
<b>TOTAL.</b>	<b>\$1.213.750.500</b>	<b>\$1.295.790.000</b>	<b>\$155.009.347</b>

## 14. NOTA 14. INGRESOS ORDINARIOS.

El detalle de este rubro es el siguiente:

INGRESOS OPERACIONALES.			
CUENTA.	31 DICIEMBRE 2022.	31 DICIEMBRE 2023.	VARIACIÓN.
INGRESOS ORDINARIOS.	\$1.093.895.000	\$1.770.847.000	\$676.952.000
<b>TOTAL.</b>	<b>\$1.093.895.000</b>	<b>\$1.770.847.000</b>	<b>\$676.952.000</b>

Los ingresos generados provienen de conceptos relacionados con el desarrollo del modelo de negocio, las líneas de negocio cumplen con los criterios de reconocimiento de la sección 23 para PYMES ingresos ordinarios.



## 15. NOTA 15. COSTO DE VENTAS.

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>COSTO DE VENTAS.</b>			
<b>CUENTA.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2022.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2023.</b>	<b>VARIACIÓN.</b>
<b>COSTO DE VENTAS.</b>	\$579.765.000	\$430.876.165	-\$148.888.835
<b>TOTAL.</b>	<b>\$579.765.000</b>	<b>\$447.876.165</b>	<b>-\$148.888.835</b>

Erogaciones realizadas por la empresa para el funcionamiento del objeto social de la empresa vinculadas directamente con la generación de los ingresos operaciones de la nota 14.

## 16. NOTA 16. OTROS INGRESOS

<b>OTROS INGRESOS .</b>			
<b>CUENTA.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2022.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2023.</b>	<b>VARIACIÓN.</b>
<b>OTROS INGRESOS.</b>	\$0	\$3.762.867	\$3.762.867
<b>TOTAL.</b>	<b>\$0</b>	<b>\$3.762.867</b>	<b>\$3.762.867</b>

Los otros ingresos son de rendimientos financieros generados.



## 17. NOTA 17. GASTOS OPERACIONALES.

El detalle de este rubro es el siguiente:

<b>GASTOS DE OPERACIONALES.</b>			
<b>CUENTA.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2022.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2023.</b>	<b>VARIACIÓN.</b>
<b>GASTOS DE PERSONAL.</b>	\$ 137.086.295	\$ 200.381.006	<b>\$63.294.711</b>
<b>HONORARIOS.</b>	\$ 80.680.000	\$176.617.957	<b>\$95.937.957</b>
<b>IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES.</b>	\$ 0	\$ 2.120.042	<b>\$2.120.042</b>
<b>SEGUROS.</b>	\$ 0	\$38.590.707	<b>\$38.590.707</b>
<b>SERVICIOS.</b>	\$ 31.351.594	\$149.237.550	<b>\$117.885.956</b>
<b>GASTOS LEGALES.</b>	\$ 9.277.613	\$44.162.797	<b>\$34.885.184</b>
<b>MANTENIMIENTO Y RPPC.</b>	\$ 29.300.081	\$129.943.082	<b>\$100.643.001</b>
<b>ARRENDAMIENTOS.</b>	\$ 57.120.000	\$	<b>-\$57.120.000</b>
<b>DIVERSOS.</b>	\$ 140.774.417	\$501.184.687	<b>\$360.410.270</b>
<b>PROVISIONES.</b>	\$0	\$0	<b>\$0</b>
<b>TOTAL.</b>	<b>\$ 485.590.000</b>	<b>\$1.242.237.828</b>	<b>\$756.647.828</b>

**GASTOS OPERACIONALES:** Erogaciones en que incurre la Compañía para su buen funcionamiento, los compone: Gastos de Personal, Honorarios, arrendamientos, servicios públicos, servicios varios, gastos legales, mantenimientos, adecuaciones, depreciaciones y gastos diversos como papelería, cafetería, restaurante, parqueaderos, donaciones y otros.

**OTROS GASTOS:** Gastos de personal, impuesto por utilización de pista aeropuerto, seguros, servicios públicos y diversos, fletes, mantenimiento de maquinaria, gastos de viaje (pasajes aéreos), gastos diversos como: gastos de representación, elementos de aseo, papelería, combustibles, transportes urbanos, restaurante y otros.



<b>INTERESES.</b>			
<b>CUENTA.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2022.</b>	<b>31 DICIEMBRE 2023.</b>	<b>VARIACIÓN.</b>
<b>GASTO DE INTERESES.</b>	\$3.910.000	\$20.056.737	\$16.146.737
<b>TOTAL.</b>	<b>\$3.910.000</b>	<b>\$20.056.737</b>	<b>\$16.146.737</b>

## **18. NOTA 18. CONVERGENCIA NORMA INTERNACIONAL.**

Los estados financieros apertura de **AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.**, han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NIIF-Pymes), las cuales se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

Para efectos legales en Colombia, los estados financieros **AIR MEDICAL SERVICE S.A.S.** son los estados financieros individuales.

## **19. NOTA 19. ASPECTOS JURÍDICOS.**

Las personas cuyos nombres figuren inscritos en el correspondiente registro mercantil como gerentes principales y suplentes serán los representantes de la sociedad para todos los efectos legales, mientras no se cancele su inscripción mediante el registro de un nuevo nombramiento

## **20. NOTA 20. HECHOS POSTERIORES.**

No se generaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la empresa reflejada en los estados financieros apertura con corte 31 de diciembre 2022-2023.



## **21. NOTA 21. CONTINGENCIAS.**

La compañía al cierre del periodo 31 de diciembre 2022-2023., no cuenta con activos ni pasivos contingentes, por procesos jurídicos ni ningún otro concepto.

## **22. NOTA 22. ASPECTOS JURÍDICOS.**

Las personas cuyos nombres figuren inscritos en el correspondiente registro mercantil como gerentes principales y suplentes serán los representantes de la sociedad para todos los efectos legales, mientras no se cancele su inscripción mediante el registro de un nuevo nombramiento.

**GISELLE JAZBLEIDY LOPEZ ROMERO**  
**REPRESENTANTE LEGAL**

**ALEJANDRA JIMENA MONTILLA**  
**CONTADOR.**  
**T-P 293137-T**