MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS
NIT: 901.318.712-0
Estados de Situacion Financiera
31 de Diciembre de 2023 y 2022
(Expresados en pesos)

ACTIVO CORRIENTE:	**NOTA**	**2023**	**2022**	**VARIACION**
ACTIVOS				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	138.637.435	118.175.564	20.461.871
Inversiones - CDT	5	-	-	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	6	165.868.154	405.516.565	- 239.648.411
Activo por impuestos corrientes	7	348.649.172	-	348.649.172
Inventarios	8	-	16.593.390	- 16.593.390
Intangibles	10	17.289.137	17.409.723	- 120.586
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		670.443.898	557.695.242	112.748.656
				-
Equipo, neto	9	85.284.748	88.540.525	- 3.255.777
		755.728.646	646.235.766	109.492.879
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE:				
Obligaciones financieras	11	127.160.405	15.000.000	112.160.405
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	74.164.967	46.642.698	- 27.522.269
Pasivo por impuestos corrientes	13	10.692.422	3.139.436	7.552.986
Pasivo por beneficios a empleados	14	21.530.237	8.794.596	12.735.641
Otros pasivos	15	1.797.803	101.890.068	-100.092.265
TOTAL PASIVO		235.345.833	175.466.798	59.879.035
PATRIMONIO	16			
Capital autorizado, suscrito y pagado		120.000.000	120.000.000	-
Reservas obligatorias		100.000.000	-	100.000.000
Resultados de ejercicios anteriores		292.899.457	240.806.846	52.092.611
Resultados del ejercicio		7.483.356	109.962.122	-102.478.766
TOTAL PATRIMONIO		520.382.813	470.768.968	49.613.845
		755.728.646	646.235.766	109.492.880

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Lina Paola Botero Daza
Representante Legal

Sergio Daniel Gonzalez Lopez
Contador Publico T. P. 287.259 - T

MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

NIT: 901.318.712-0

Estados de resultados Integrales

31 de Diciembre de 2023 y 2022

(Expresado en pesos)

	NOTA	2023	2022	VARIACION
Ingresos de actividades ordinarias	17	1.417.043.522	1.394.307.552	22.735.970
Costo de ventas	24	- 862.469.028	- 909.478.284	47.009.256
Utilidad bruta		554.574.493	484.829.268	69.745.225
Gastos de administración	19	495.855.966	289.235.430	206.620.536
Otros Ingresos	18	17.629.252	68.353.982	- 50.724.730
Otros Gastos	20	7.118.748	11.822.677	- 4.703.929
		485.345.462	232.704.125	252.641.337
Resultado operacional		69.229.032	252.125.143	-182.896.111
Ingresos financieros		-	71.371	-71.371
Gastos financieros	21	44.671.085	61.960.392	-17.289.307
Otros gastos extraordinarios	22	13.045.591	-	13.045.591
Resultado antes de impuesto de renta		11.512.356	190.236.122	-178.723.766
Impuesto de renta:				
Corriente		4.029.000	80.274.000	-76.245.000
Reserva legal		-	-	-
Resultado del ejercicio		7.483.356	109.962.122	-102.478.766

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Lina Paola Botero Daza
Representante Legal

Sergio Daniel Gonzalez Lopez
Contador Publico T. P. 287.259 - T

MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

NIT: 901.318.712-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A 31 de Diciembre de 2023

(Expresado en pesos)

	Patrimonio							
		Otras reservas			Ganancias acumuladas			
	Capital emitido	Superavit por revaluación del capital	Reserva Legal	Total otras reservas	Ganancias acumuladas diferentes a las generadas por efectos de la	Ganancias del ejercicio	Total ganancias acumuladas	Total Patrimonio
Patrimonio al comienzo del periodo	120.000.000	-	-	-	240.806.846	109.962.122	350.768.968	**470.768.968**
Saldo reexpresado patrimonio al comienzo del periodo	120.000.000	-	-	-	240.806.846	109.962.122	350.768.968	**470.768.968**
Cambios en el patrimonio								-
Ganancia (pérdida)	-					-	-	-
Otro resultado integral				-			-	-
Resultado integral total			-	-	**240.806.846**	**109.962.122**	**350.768.968**	**470.768.968**
Dividendos reconocidos como distribuciones a los propietarios					-	(109.962.122)	(109.962.122)	- **109.962.122**
Incrementos (disminuciones) por otros cambios, patrimonio	-		100.000.000	**100.000.000**	52.092.611	7.483.356	59.575.967	**159.575.967**
Total incremento (disminución) en el patrimonio	-	-	100.000.000	100.000.000	**292.899.457**	(102.478.766)	(50.386.155)	740.307.057
Patrimonio al final del periodo	**120.000.000**	**-**	**100.000.000**	**100.000.000**	**292.899.457**	**7.483.356**	**300.382.813**	**520.382.813**

Lina Paola Botero Daza
Representante Legal

Sergio Daniel Gonzalez Lopez
Contador Publico T. P. 287.259 - T

MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

NIT: 901.318.712-0

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO METODO INDIRECTO

Del 1 de enero a 31 de Diciembre de 2023

en $ colombianos

	A Dic 31 de 2023
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	
Resultado del Ejercicio	7.483.356
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo	
Depreciación	7.384.903
Provisión impuesto diferido	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**14.868.259**
Cambios en Activo y Pasivo operacional	
(+/-) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(239.648.411)
(+/-) Activos por inventarios	(16.593.390)
(+/-) Activos por impuestos corrientes	348.649.172
(+/-) Otras cuentas por pagar a terceros	27.522.269
(+/-) Otros activos	(120.586)
(+/-) Por obligaciones financieras	(112.160.405)
(+/-) Otras obligaciones financieras	100.092.265
(+/-) Cuentas comerciales por pagar	(27.522.269)
(+/-) de otros pasivos	-
(+/-) de Pasivos por beneficios a los empleados	(12.735.641)
(+/-) Pasivos por impuestos corrientes	(7.552.986)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	**74.798.277**
Flujos de efectivo proveniente de las actividades de inversión	
(+/-) Disminución Propiedades planta y Equipo	-
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	**-**
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	
(+/-) de Pasivos financieros	(54.336.406)
Emisión de acciones	-
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	**(54.336.406)**
VARIACIÓN DEL EFECTIVO	20.461.871
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	118.175.564
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	138.637.435

Lina Paola Botero Daza
Representante Legal

Sergio Daniel Gonzalez Lopez
Contador Publico T. P. 287.259 - T

MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

Notas a los estados financieros
31 de Diciembre de 2023 y 2022
(Expresada en pesos)

1. Entidad Reportante

Movilmedica atencion integral domiciliaria S.A.S, es una sociedad constituida por accionistas. Se constituyó mediante documento privado el 04 de marzo de 2019. La sociedad tiene duración a término indefinido.

Prestación de servicios de salud domiciliarios. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el 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 o la industria de la sociedad.

Con base en la Ley 1429 del 29 de diciembre de 2010, Movilmedica atencion integral domiciliaria S.A.S se acogió a los beneficios tributarios mencionados en la Nota 9 de los estados financieros.

2. Bases de Presentación

2.1. Normas contables aplicadas

Los estados financieros de Movilmedica atencion integral domiciliaria S.A.S. han sido preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptados en Colombia (N C I F), las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) junto con sus interpretaciones, traducidas al español y emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

2.2. Bases de medición

Los Estados Financieros separados han sido preparados sobre la base de costo histórico, y/o cambios en otro resultado integral que se valúan a sus valores razonables al cierre de cada periodo, como se explica en las políticas contables incluidas más adelante.

Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios.

El valor razonable es aquel que se recibe por ingresos percibidos por prestación de servicios de salud domiciliarios y otros ingresos no operacionales, el valor de los pasivos son las obligaciones que tiene la Compañía a corto, mediano o largo plazo.

2.3. Moneda funcional y de presentación

Las partidas incluidas en los presentes estados financieros se valoran y presentan utilizando pesos colombianos, la cual es la moneda del entorno económico principal de Soluciones y Asistencia en Salud, es su moneda funcional.

2.4. Materialidad (o importancia relativa)

Las omisiones o inexactitudes de partidas son materiales o tienen importancia relativa si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros. La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

2.5. Uniformidad

Soluciones y Asistencia en Salud mantendrá la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un ejercicio a otro, a menos que:

- Tras un cambio significativo en la naturaleza de las actividades de la entidad o una revisión de sus estados financieros, se ponga de manifiesto que sería más apropiada otra presentación u otra clasificación, tomando en consideración los criterios para la selección y aplicación de políticas contables; o
- Una NIIF requiera un cambio en la presentación.

2.6. Periodo contable

Soluciones y Asistencia en Salud prepara y difunde estados financieros de propósito general una vez al año, con corte al 31 de diciembre, y eventualmente prepara estados financieros intermedios para fines específicos.

2.7. Negocio en marcha

La administración de la Compañía, estima que no tiene incertidumbres significativas, eventos subsecuentes significativos, o indicadores de deterioro fundamentales que pudieran afectar la hipótesis de empresa en marcha a la fecha de presentación de los presentes estados financieros.

2.8. Presentación del estado de situación financiera

En el estado de situación financiera, los activos y pasivos se clasifican en función de sus vencimientos entre corrientes, aquellos con vencimiento igual o inferior a doce meses, y no corrientes, aquellos cuyo vencimiento es superior a doce meses.

2.9. Estado del resultado

La Compañía presenta el estado de resultados del ejercicio de acuerdo con el método "función de los gastos" o del "costo de ventas", ya que este método puede proporcionar a los usuarios una información más relevante que la clasificación de gastos por naturaleza.

2.10. Estimaciones y juicios contables significativos

La preparación de los Estados Financieros requiere que la Administración realice estimaciones para cuantificar algunos de los activos, pasivos, ingresos, gastos y compromisos reconocidos en los estados financieros. Estas estimaciones se han realizado en función de una mejor información disponible sobre los hechos analizados.

3. Principales Políticas y Prácticas Contables

3.1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se registran los montos de dinero que efectivamente dispongan de liquidez inmediata en caja o en bancos.

El equivalente de efectivo es reconocido a su costo y comprende, saldo de caja general, caja menor, saldo en cuentas corrientes en entidades financieras certificadas por la Superintendencia Financiera.

3.2. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son activos financieros con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo; se clasifican como activos corrientes, excepto para los vencimientos superiores a doce meses desde la fecha del balance, los cuales se clasifican como activos no corrientes.

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar que son medidas inicialmente a su valor nominal, el cual es similar a su valor presente, neto de la provisión efectuada para el deterioro de su valor.

3.3. Inventarios

Los inventarios incluyen productos terminados y adquiridos a cualquier título para ser consumidos en el durante la prestación de servicios de salud

El costo de otros inventarios se calcula bajo el método de promedio ponderado, el cual incluye los costos de adquisición (deducidos los descuentos comerciales, las rebajas obtenidas y otras partidas similares), así como otros costos en los que se haya incurrido para dar a las existencias su ubicación y condiciones actuales, tal como los costos de transporte.

La Compañía realiza una evaluación del valor neto de realización de los inventarios al final del período, registrando con cargo a resultados, cuando los mismos se encuentran sobrevalorados.

3.4. Equipo

El equipo se contabiliza al costo de adquisición. La depreciación es calculada sobre el costo usando el método de línea recta, con base en la vida útil de los activos. Las tasas anuales de depreciación utilizadas son:

Equipo de oficina

Equipo de computo y comunicación

Equipo Medico científico

3.5. Pasivos financieros

Los pasivos financieros corresponden a las fuentes de financiación obtenidas por la Compañía a través de créditos bancarios, cuentas por pagar a proveedores y acreedores.
La Compañía determina la clasificación de sus pasivos financieros en el reconocimiento inicial para ser medidos bajo la metodología de costo amortizado o valor razonable.

Las cuentas por pagar a proveedores y acreedores son pasivos financieros a corto plazo registrados por su valor nominal, toda vez que no difieren significativamente de su valor razonable.

Un pasivo financiero se da de baja cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato sea pagada o vencida.

3.6. Impuestos

El gasto por impuesto a las ganancias es registrado en resultados y está compuesto por el impuesto a la renta del año corriente y el efecto del impuesto diferido en cada
Los activos y pasivos por impuestos son presentados de manera separada en los estados financieros.

a) Impuesto corriente

La Compañía determina la provisión del impuesto a las ganancias con base en el mayor valor entre la renta líquida gravable y la renta presuntiva.

La renta líquida gravable difiere de la utilidad reportada en el estado de resultados integrales, debido a: deducciones tributarias especiales, pérdidas fiscales

b) Impuesto diferido

El impuesto diferido se reconoce utilizando el método del pasivo. Los activos y pasivos por impuestos diferidos son registrados para futuras consecuencias imponibles atribuibles a las diferencias entre los valores en libros de los activos y pasivos existentes en los estados financieros y sus respectivas bases fiscales. Un pasivo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias gravables temporarias. Un activo por impuesto diferido se reconoce para todas las diferencias temporarias deducibles y

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se miden empleando las tasas fiscales que se esperan serán aplicables al impuesto de renta durante los años en los cuales las

El importe en libros de un activo por impuestos diferidos se somete a revisión al final de cada periodo sobre el que se informe y se reduce, en la medida que estime probable que no se dispondrá de suficiente ganancia fiscal en el futuro que permita la recuperación total o parcial del activo.

c) Otros impuestos

La Compañía reconoce en el resultado del periodo gastos por otros impuestos diferentes al impuesto a las ganancias, tal como el impuesto de industria y comercio que grava los ingresos obtenidos en los municipios por el desarrollo de actividades comerciales, industriales y de servicios.

3.7. Beneficios a empleados

El régimen salarial y prestacional se rige por el Código Sustantivo de Trabajo.

Se reconocen intereses al 12% anual sobre los montos acumulados por cesantías a favor de cada trabajador y se prevé el pago de indemnizaciones cuando se presenten

La Compañía hace aportes periódicos para cesantías, pensiones y riesgos profesionales a los respectivos fondos que asumen en su totalidad estas obligaciones.

3.8. Reconocimiento de ingresos

Los ingresos por la prestación de servicios de salud domiciliarios, se reconocen en el momento de la atención al paciente y suministro de medicamentos. Los ingresos se

En los demás casos, los ingresos se reconocen en el momento en que se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago.

3.9. Reconocimiento de gastos

Los costos y gastos se presentan por función, detallando en las respectivas notas la composición del costo de ventas y los gastos asociados a las actividades de administración,

3.10. Ingresos y gastos financieros

Los ingresos y gastos financieros incluyen principalmente: a) costos por intereses de préstamos y financiación, b) valoración de ganancias y pérdidas de instrumentos financieros

3.11. Provisiones y pasivos contingentes

Las provisiones son reconocidas cuando se tiene una obligación presente (legal o implícita) como resultado de un evento pasado y que sea probable que se requiera un

En los casos aplicables, se registran a su valor presente, utilizando una tasa que refleje el riesgo específico del pasivo.

Los pasivos contingentes no son reconocidos, pero están sujetos a la revelación en las notas explicativas cuando es posible la salida de recursos, incluyendo aquellos cuyos valores no pueden estimarse.

4. Disponible

El siguiente es un detalle de disponible, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Caja	1.000.000	7.318.650	- 6.318.650
Banco Davivienda	117.637.435	110.856.914	6.780.521
Bancoomeva	20.000.000		
Banco Bancolombia	-	-	-
	138.637.435	118.175.564	20.461.871

5. Inversiones

El siguiente es un detalle de inversiones, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Certificados	-	-	-
	-	-	-

6. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El siguiente es un detalle de deudores, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
	-	-	
Clientes	161.029.598	317.384.014	- 156.354.416
Cuentas por cobrar a socios y	-	12.496.191	- 12.496.191
Anticipos y avances	4.838.556	5.768.310	- 929.754
	165.868.154	335.648.515	- 169.780.361

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	VALOR
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	17.491.657
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S / PLAN PREMIUM	97.022.668
MULTISERVICIOS CL-TIENE S.A.S	7.515.000
IKE ASISTENCIA	2.206.198
KOM CARE IPS SAS	2.653.209
MEDISANITAS S.A.S. COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	16.196.420
GLORIA DEDERLE DE MENDOZA	8.960.707
NUEVA EPS	55.000
PEDRO ALEJANDRO BOTERO TERREROS	8.790.739
SOCIALAST SAS	138.000
TOTAL	**161.029.598**

El 100% de los ingresos por actividades ordinarias durante el 2023 y 2022, corresponden a la prestación de servicios de salud domiciliarios.
Las cuentas por cobrar a clientes se originan en ventas a crédito financiadas a 30 días.

El valor contable de las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar se aproxima a su valor razonable.

7. Anticipo de impuestos

El siguiente es un detalle de deudores, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2.023	2.022	VARIACIONES
Anticipo de impuestos	348.649.172	68.868.050	279.781.122
	348.649.172	68.868.050	279.781.122

8. Inventarios

El siguiente es un detalle de los inventarios, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Materia prima	-	16.593.390	- 16.593.390
	-	16.593.390	- 16.593.390

9. Equipo, neto

El siguiente es un detalle de equipos, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Adecuaciones y intalaciones	10.843.933	10.843.933	-
Muebles y enseres	28.289.612	25.299.613	2.989.999
Equipos de procesamiento de	27.989.467	27.672.660	316.807
Equipo médico científico	4.786.998	4.786.998	- 0
	25.000.000	25.000.000	-
Depreciación acumulada	- 11.625.262	- 5.062.679	- 6.562.583
Equipo, neto	85.284.748	88.540.525	- 3.255.777

10. Intangibles

El siguiente es un detalle de intangibles, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Licencias, software y marcas	14.978.219	14.978.219	1
Go Daddy	24266	2.431.504	- 2.407.238
Servicio computrabajo	2.286.652	-	2.286.652
	17.289.137	17.409.723	- 120.586

11. Obligaciones financieras

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Tarjetas de credito	26.119.177	15.000.000	11.119.177
Otras obligaciones	101.041.228	-	101.041.228
	127.160.405	15.000.000	112.160.405

12. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

El siguiente es un detalle de las cuentas por pagar, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Proveedores de bienes y servicios de salud	70.544.125	56.699	70.487.426
Proveedores del exterior	-	-	-
Costos y gastos por pagar	-	46.585.999	- 46.585.999
Deudas con socios y accionistas	-	-	-
Retenciones y aportes de nómina	1.244.490	2.207.045	- 962.555
Acreedores varios	2.376.352	-	2.376.352
	74.164.967	48.849.743	25.315.224

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	VALOR	%
LARITZA GARCIA PRADO	6.004.095	8,51%
JOUBERTH ISAAC PARRA CORTAZAR	5.605.185	7,95%
MARCO TULIO RIVAS PEREZ	5.563.502	7,89%
MARIANA ALEJANDRA CALDERA FERNANDEZ	5.497.200	7,79%
SANDRA MILENA SERNA GARCIA	5.474.980	7,76%
BELGICA BEATRIZ JULIO IBAÑEZ	5.216.616	7,39%
MARIO ALFONSO BARBOZA LIDUEÑAS	5.103.476	7,23%
KAREN YULIET VALDERRAMA ACHURRY	4.112.581	5,83%
MARIO PINEDA SUAREZ	2.845.986	4,03%
HECTOR ALEXANDER ALONSO LOZANO	2.806.059	3,98%
PABLO ELIESER HERNANDEZ NEREY	2.736.472	3,88%
ALEX SEBASTIAN PRADA GOMEZ	2.245.660	3,18%
LOREN BIVIANA AGUILERA MARTINEZ	2.132.109	3,02%
LINA PAOLA BOTERO DAZA	1.940.465	2,75%
EDWIN ALEXANDER RESTREPO LEYTON	1.931.188	2,74%
DAVID FERNANDO AGUDELO PALACIOS	1.755.127	2,49%
JOSE ALFONSO BUSTOS ORTEGON	1.436.577	2,04%
HEYDI VICTORIA FERNEYNES RUIZ	1.085.006	1,54%
FREDDY ANDRES GARCIA RODRIGUEZ	913.349	1,29%
NELLY JOHANA ALVAREZ RIBERO	871.499	1,24%
CAMILO ANDRES DAVILA BARRERA	833.458	1,18%
ANGEL MARIA CEDIEL JAIME	641.962	0,91%
DIANA CAMILA VARGAS BELTRAN	574.397	0,81%
YENCI YULISA ROJAS PUENTES	435.750	0,62%
MARIA EUGENIA CAMARGO ROJAS	420.000	0,60%
EDGAR FRANCISCO MORALES TAUTIVA	412.646	0,58%
MARIA BEHIMAN DAZA DE BOTERO	400.000	0,57%
ANDREA DEL PILAR LANCHEROS	396.136	0,56%
JARED ALEJANDRO SOLANO RAMIREZ	339.121	0,48%
PAUBLO CESAR COMAS ESCANIO	300.359	0,43%
COMBUSTIBLES DE COLOMBIA S.A.	250.000	0,35%
JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S.	78.150	0,11%
NOEL MESA BOCAREJO	66.968	0,09%
YESSIKA LORENA PARRA LEYTON	49.267	0,07%
R.H. S.A.S	46.400	0,07%
PEDRO ALEJANDRO BOTERO TERREROS	19.530	0,03%
MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS	2.850	0,00%

El valor contable de las cuentas comerciales y otras cuentas por pagar es muy cercano a su valor razonable debido a su naturaleza de corto plazo.

13. Pasivo por impuestos corrientes

i) El siguiente es un detalle de pasivo por impuestos corrientes, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Retención en la fuente	1.230.993	1.925.232	- 694.239
Industria y comercio retenido	2.256.429	1.214.203	1.042.226
Impuesto a las ventas agregado	-	-	-
Impuesto sobre la renta y complementario	4.029.000	-	4.029.000
Impuesto de industria y comercio por pagar	3.176.000	-	3.176.000
	10.692.422	3.139.435	7.552.987

14. Pasivo por Beneficios a empleados

El siguiente es un detalle del pasivo por beneficios a empleados, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Salarios por pagar	3.377.058	-	3.377.058
Cesantias	11.374.241	4.460.051	6.914.190
Int. Sobre las cesantias	1.139.220	-	1.139.220
Prima de servicios	-	-	-
Vacaciones consolidadas	5.639.718	2.127.500	3.512.218
Prestaciones sociales por pagar	-	-	-
	21.530.237	6.587.551	14.942.686

15. Otros pasivos

El siguiente es un detalle de otros pasivos, al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Anticipos y avances recibidos	1.797.803	101.890.068	- 100.092.265
Cuenta temporal de inventarios	-	-	-
Pasivos temporales	-	-	-
	1.797.803	101.890.068	- 100.092.265

16. Patrimonio

a) Capital suscrito y pagado

Capital autorizado, suscrito y pagado:	2023	2022	VARIACION
12.000 acciones valor nominal $10.000 cada una	120.000.000	120.000.000	-

b) Reserva Legal

De acuerdo con disposiciones vigentes en Colombia, se debe constituir una reserva legal, apropiando como mínimo el 10% de la utilidad neta, hasta que alcance el 50% del capital social. La reserva legal podrá ser reducida a menos del 50% del capital social para enjugar pérdidas en exceso de utilidades no distribuidas. Son de libre disposición por la Asamblea de Accionistas las apropiaciones hechas en exceso del 50% antes mencionado.

	2023	2022	VARIACION
Reserva legal	100.000.000	-	100.000.000
Resultados de ejercicios anteriores	292.899.457	240.806.846	52.092.611
Resultados del ejercicio	-	109.962.122	- 109.962.122

17. Ingresos operacionales

El siguiente es un detalle de los ingresos por actividades ordinarias, al culminar el 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Operacionales	2.248.330.394	1.394.307.552	854.022.842
Varios operacionales	-	-	-
Devoluciones en ventas	- 831.286.872	-	- 831.286.872
	1.417.043.522	1.394.307.552	22.735.970

INGRESOS POR CLIENTE	VALOR	%
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	167.178.035	11,80%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S / PLAN PREMIUM	1.042.136.628	73,54%
CAPITAL SALUD	29.649.000	2,09%
MULTISERVICIOS CL-TIENE S.A.S	8.836.000	0,62%
IKE ASISTENCIA COLOMBIA S.A.S	89.084.000	6,29%
KOM CARE IPS SAS	11.340.000	0,80%
LA ASEGURADORA LTDA	184.000	0,01%
SANITAS S A S / EPS CONTRIBUTIVO	5.940.000	0,42%
MEDISANITAS S.A.S. COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	29.084.193	2,05%
VITA SUPPORT SAS	29.916.666	2,11%

18. Otros Ingresos

El siguiente es un detalle de los otros ingresos, por los años terminados al 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Rendimientos financieros	6.249.330	-	6.249.330
Venta de activos	1.400.000	-	1.400.000
Reintegro de gastos y costos	8.329.898	64.015.676	- 55.685.778
Indemnizaciones	1.585.333	157.306	1.428.027
Diversos	64.691	4.181.000	- 4.116.309
	17.629.252	68.353.982	- 50.724.730

19. Gastos de Administración

El siguiente es un detalle de los gastos de administración, por el período terminado el 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Gastos de personal	238.425.627	84.666.956	153.758.671
Honorarios	64.995.473	91.500.216	- 26.504.743
Impuestos	16.956.451	10.509.355	6.447.096
Arrendamientos	21.769.825	5.759.817	16.010.008
Contribuciones y afiliaciones	8.180.018	1.376.680	6.803.338
Seguros	23.078.503	4.657.737	18.420.766
Servicios	53.861.478	30.209.889	23.651.589
Gastos legales	6.695.746	17.431.714	- 10.735.968
Mantenimiento y reparaciones	18.960.083	2.943.054	16.017.029
Adecuación e instalación	1.561.987	975.126	586.861
Gastos de viaje	-	-	-
Depreciaciones	7.384.903	2.983.596	4.401.307
Amortizaciones	-	-	-
Diversos	33.985.872	36.221.290	- 2.235.418
	495.855.966	289.235.430	206.620.536

20. Gastos financieros

El siguiente es un detalle de los gastos financieros, por el período terminado el 31 de diciembre de 2023 y 2022

	2023	2022	VARIACION
Gastos bancarios	44.671.085	66.731.239	- 22.060.154
Intereses	7.118.748	71.371	7.047.377
Otros gastos diversos	13.045.591	7.051.829	5.993.762
	64.835.424	73.854.439	- 9.019.015

21. Impuestos

El siguiente es un detalle del impuesto de renta y complementarios

	2023	2022	VARIACION
impuesto de renta y complementarios causado	4.029.000	80.274.000	- 76.245.000
	4.029.000	80.274.000	- 76.245.000

22. Costos

los costos se componen de la siguiente forma

	2023	2022	VARIACION
Costos directos	548.082.477	909.478.284	- 361.395.807
Costo de medicamentos	314.386.551	-	314.386.551
Costos por dotacion	-	-	-
Costos indirectos	-	-	-
	862.469.028	909.478.284	- 47.009.256

16. Reforma tributaria

En diciembre de 2022, se expidió la Ley 2277 la cual introdujo, entre

* La tarifa del impuesto sobre la renta y complementarios será del 35% a partir de 2022.
* La renta presuntiva será del 0% para 2022 .

17. Hechos posteriores

Entre el 1 de enero de 2020 y la fecha de emisión de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en

18. Hallazgos durante el periodo terminado a 31 de diciembre

Durante el periodo relacionado de los estados financieros se realizaron los siguientes hallazgos y posteriormente se realizo los reconocimientos, estimaciones y reclasificaciones necesarias para este informe con corte a 31 de diciembre: