



MOVILMEDICA ATENCION INTEGRAL DOMICILIARIA SAS

NIT: 901.318.712-0

Estados de Situacion Financiera

31 de Diciembre de 2024 y 2023

(Expresados en pesos)

ACTIVO CORRIENTE:	NOTA	2024	2023	VARIACION
ACTIVOS				
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	345.745.449	138.637.435	207.108.015
Inversiones - CDT	5	-	-	-
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	6	86.079.893	165.868.154	- 79.788.261
Activo por impuestos corrientes	7	250.129.586	348.649.172	- 98.519.586
Inventarios	8	-	-	-
Intangibles	10	-	17.289.137	- 17.289.137
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		681.954.928	670.443.898	11.511.031
Equipo, neto	9	75.593.748	85.284.748	- 9.691.000
		757.548.676	755.728.646	1.820.031
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE:				
Obligaciones financieras	11	103.450.481	127.160.405	-23.709.924
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	103.735.619	74.164.967	29.570.652
Pasivo por impuestos corrientes	13	60.481.393	10.692.422	49.788.971
Pasivo por beneficios a empleados	14	49.326.921	21.530.237	27.796.684
Otros pasivos	15	221.360	1.797.803	-1.576.443
TOTAL PASIVO		317.215.774	235.345.833	81.869.940
PATRIMONIO				
Capital autorizado, suscrito y pagado	16	120.000.000	120.000.000	-
Reservas obligatorias		100.000.000	100.000.000	-
Resultados de ejercicios anteriores		131.890.858	292.899.457	-161.008.598
Resultados del ejercicio		88.442.045	7.483.356	80.958.689
TOTAL PATRIMONIO		440.332.903	520.382.813	-80.049.910
		757.548.676	755.728.646	1.820.031

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 2024 y 2023

(Expresado en pesos)

	NOTA	2024	2023	VARIACION
Ingresos de actividades ordinarias	17	1.997.803.551	1.417.043.522	580.760.029
Costo de ventas	24	- 1.072.786.237	- 862.469.028	- 210.317.209
Utilidad bruta		925.017.314	554.574.493	370.442.820
Gastos de administración	19	725.599.920	495.855.966	229.743.954
Otros Ingresos	18	8.022.471	17.629.252	- 9.606.781
Otros Gastos	20	4.501.579	7.118.748	- 2.617.169
		<u>722.079.028</u>	<u>485.345.462</u>	<u>236.733.566</u>
Resultado operacional		202.938.286	69.229.032	133.709.254
Ingresos financieros		-	-	-
Gastos financieros	21	48.943.402	44.671.085	4.272.317
Otros gastos extraordinarios	22	16.616.839	13.045.591	3.571.249
Resultado antes de impuesto de renta		137.378.045	11.512.356	125.865.689
Impuesto de renta:				
Corriente		48.936.000	4.029.000	44.907.000
Reserva legal		-	-	-
Resultado del ejercicio		88.442.045	7.483.356	80.958.689

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 2024

(Expresado en pesos)

	Patrimonio							
	Capital emitido	Superavit por revaluación del capital	Otras reservas		Ganancias acumuladas			Total Patrimonio
			Reserva Legal	Total otras reservas	Ganancias acumuladas diferentes a las generadas por efectos de la	Ganancias del ejercicio	Total ganancias acumuladas	
Patrimonio al comienzo del periodo	120.000.000	-	100.000.000	100.000.000	292.899.457	7.483.356	300.382.813	520.382.813
Saldo reexpresado patrimonio al comienzo del periodo	120.000.000	-	100.000.000	100.000.000	292.899.457	7.483.356	300.382.813	520.382.813
Cambios en el patrimonio								-
Ganancia (pérdida)	-					-	-	-
Otro resultado integral				-			-	-
Resultado integral total			-	-	292.899.457	7.483.356	300.382.813	520.382.813
Dividendos reconocidos como distribuciones a los propietarios					-	(7.483.356)	(7.483.356)	7.483.356
Incrementos (disminuciones) por otros cambios, patrimonio	-	-	-	-	161.008.598	88.442.045	(72.566.554)	72.566.554
Total incremento (disminución) en el patrimonio	-	-	-	-	131.890.858	80.958.689	(80.049.910)	455.299.615
Patrimonio al final del periodo	120.000.000	-	100.000.000	100.000.000	131.890.858	88.442.045	220.332.903	440.332.903


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 2024

en \$ colombianos

A Dic 31 de 2024

Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación

Resultado del Ejercicio 88.442.045

Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo

Depreciación 9.691.000

Provisión impuesto diferido -

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

98.133.045

Cambios en Activo y Pasivo operacional

(+/-) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (79.788.261)

(+/-) Activos por inventarios -

(+/-) Activos por impuestos corrientes (98.519.586)

(+/-) Otras cuentas por pagar a terceros 29.570.652

(+/-) Otros activos (17.289.137)

(+/-) Por obligaciones financieras 23.709.924

(+/-) Otras obligaciones financieras 1.576.443

(+/-) Cuentas comerciales por pagar (29.570.652)

(+/-) de otros pasivos -

(+/-) de Pasivos por beneficios a los empleados (27.796.684)

(+/-) Pasivos por impuestos corrientes (49.788.971)

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación

(149.763.228)

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 356.871.242

Emisión de acciones -

Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación

356.871.242

VARIACIÓN DEL EFECTIVO 207.108.014

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo 138.637.435

Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo 345.745.449

Lina Paola Bótero 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 2024 y 2023
(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 aceptadas 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 Médico 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 y

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 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Caja	1.600.000	1.000.000	600.000
Banco Davivienda	344.145.449	117.637.435	226.508.014
Bancoomeva	0	20.000.000	
Banco Bancolombia	-	-	-
	<u>345.745.449</u>	<u>138.637.435</u>	<u>207.108.015</u>

5. Inversiones

El siguiente es un detalle de inversiones, al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Certificados	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

6. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El siguiente es un detalle de deudores, al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
	-	-	
Clientes	83.581.893	161.029.598	- 77.447.705
Cuentas por cobrar a socios y	-	-	-
Anticipos y avances	2.498.000	4.838.556	- 2.340.556
	<u>86.079.893</u>	<u>165.868.154</u>	<u>- 79.788.261</u>

CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	VALOR
SANITAS S A S EPS CONTRIBUTIVO	32.737.463
SANITAS S A S - / PLAN PREMIUM	16.072.868
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	12.969.210
MEDISANITAS S.A.S. COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	9.338.291
CAPITAL SALUD ENTIDAD	7.515.000
IKE ASISTENCIA COLOMBIA S.A.S	2.375.863
MAGENTA SEGUROS LTDA	1.603.000
MULTISERVICIOS CL-TIENE S.A.S	590.198
BLANCA DORIS PORRAS	95.000
LUZ MARINA BUSTOS SANCHEZ	95.000
YOLIMA LOZANO CASTRO	95.000
ERNESTO ALEJANDRO ARONNA RESTREPO	95.000
TOTAL	83.581.893

El 100% de los ingresos por actividades ordinarias durante el 2024 y 2023, 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 2024 y 2023

	2.024	2.023	VARIACIONES
Anticipo de impuestos	250.129.586	348.649.172	- 98.519.586
	<u>250.129.586</u>	<u>348.649.172</u>	<u>- 98.519.586</u>

8. Inventarios

El siguiente es un detalle de los inventarios, al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Materia prima	-	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

9. Equipo, neto

El siguiente es un detalle de equipos, al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Adecuaciones y intalaciones	10.843.933	10.843.933	-
Muebles y enseres	28.289.612	28.289.612	-
Equipos de procesamiento de	27.989.467	27.989.467	-
Equipo médico científico	4.786.998	4.786.998	-
	25.000.000	25.000.000	-
Depreciación acumulada	- 21.316.262	- 11.625.262	- 9.691.000
Equipo, neto	<u>75.593.748</u>	<u>85.284.748</u>	<u>- 9.691.000</u>

10. Intangibles

El siguiente es un detalle de intangibles, al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Licencias, software y marcas	-	14.978.219	- 14.978.219
Go Daddy	0	24.266	- 24.266
Servicio computrabajo	-	2.286.652	- 2.286.652
	<u>-</u>	<u>17.289.137</u>	<u>- 17.289.137</u>

11. Obligaciones financieras

El siguiente es un detalle de las obligaciones financieras al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Tarjetas de credito	7.772.827	26.119.177	- 18.346.350
Otras obligaciones	95.677.654	101.041.228	- 5.363.574
	<u>103.450.481</u>	<u>127.160.405</u>	<u>- 23.709.924</u>

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 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Proveedores de bienes y	97.854.219	70.544.125	27.310.094
Proveedores del exterior	-	-	-
Costos y gastos por pagar	-	-	-
Deudas con socios y accionistas	-	-	-
Retenciones y aportes de	2.448.800	1.244.490	1.204.310
Acreeedores varios	3.432.600	2.376.352	1.056.248
	<u>103.735.619</u>	<u>74.164.967</u>	<u>29.570.652</u>

CUENTAS POR PAGAR PROVEEDORES	VALOR	%
OSCAR MARTIN MORENO RODRIGUEZ	6.439.320	6,58%
PABLO ELIESER HERNANDEZ NEREY	6.387.755	6,53%
SEBASTIAN NIETO BARON	6.244.062	6,38%
MINORKA LIENDO HENRIQUEZ	5.995.152	6,13%
MARIANA ALEJANDRA CALDERA FERNANDEZ	5.857.445	5,99%
MARIO ALFONSO BARBOZA LIDUEÑAS	5.456.778	5,58%
BELGICA BEATRIZ JULIO IBAÑEZ	5.135.743	5,25%
JOUBERTH ISAAC PARRA CORTAZAR	5.048.512	5,16%
CAMILO ANDRES LOPEZ MEJIA	3.956.741	4,04%
JUAN SEBASTIAN SALAZAR RICAURTE	3.361.298	3,44%
JENNY MARITZA VEGA MEDRANO	3.046.910	3,11%
CARLOS ARTURO SOLANO CASTILLO	2.827.165	2,89%
RICARDO ALFONSO NUÑEZ JIMENEZ	2.475.850	2,53%
HECTOR ALEXANDER ALONSO LOZANO	2.354.542	2,41%
MARIO PINEDA SUAREZ	2.278.754	2,33%
MARIA BEHIMAN DAZA DE BOTERO	2.129.134	2,18%
MANUEL ALEXANDER ROJAS GOMEZ	2.060.325	2,11%
REPRESENTACIONES Y DISTRIBUCIONES TLC REDITLC LTDA	2.020.103	2,06%
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.	1.940.850	1,98%
EDWIN CASTAÑEDA RAMOS	1.871.454	1,91%
ERIKA XIOMARA NUÑEZ JIMENEZ	1.683.578	1,72%
EDWIN ALEXANDER RESTREPO LEYTON	1.616.373	1,65%
LINDA CANDY RIOS VALETA	1.543.975	1,58%
SANTIAGO GARCIA BOTELLO	1.528.459	1,56%
JHON SEBASTIAN OJEDA DUEÑAS	1.503.403	1,54%
RAFAEL DANIEL MORENO RODRIGUEZ	1.398.629	1,43%
JACKSON ENRIQUE ESPINOSA VEGA	1.321.825	1,35%
ANDRES FELIPE SACRISTAN LEON	1.288.742	1,32%
LUIS EDUARDO BALLESTEROS MUÑOZ	1.203.648	1,23%
ANGY KATHERINE MANTILLA ACEVEDO	990.340	1,01%
ANTONIO JOSE OLIVEROS GARCIA	990.340	1,01%
SERGIO DANIEL GONZALEZ LOPEZ	832.726	0,85%
HEYDI VICTORIA FERNEYNES RUIZ	775.209	0,79%
PEDRO ALEJANDRO BOTERO TERREROS	756.725	0,77%
LINA PAOLA BOTERO DAZA	621.860	0,64%
NELSON ERNESTO BALLESTEROS HERRERA	419.890	0,43%
COMBUSTIBLES DE COLOMBIA S.A.	418.679	0,43%
EDWARD CAMILO GARCIA GIRALDO	396.136	0,40%
SERGIO ESTIVEN AMORTEGUI AREVALO	346.619	0,35%
LUIS CARLOS MARTINEZ VASQUEZ	330.000	0,34%
MARIO GUERRERO	227.047	0,23%
LUIS ENRIQUE BAEZ OCAÑO	220.656	0,23%
YEFERSON ANDRES ESTRADA SANCHEZ	145.300	0,15%
COMBUSTIBLES H & R LTDA.	100.000	0,10%
GAS BOGOTA ALEXANDER CORTES VELANDIA	80.000	0,08%
SARA ADELA MOWERMAN PORRAS	59.000	0,06%
FRANCY CATALINA SACRISTAN LEON	56.400	0,06%
R.H. S.A.S	51.968	0,05%
MARTHA LUCIA RIOS	25.000	0,03%
MERCATODO LA 25 BOGOTA BERNABE ALDANA AGUILAR	22.700	0,02%
Camara de Comercio de Bogota	7.900	0,01%
PAPELERIAS Y MISCELANEAS LINA MARIA DEL CARMEN CHIQUINQUIRA	3.200	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 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Retención en la fuente	5.042.410	1.230.993	3.811.417
Industria y comercio retenido	4.062.983	2.256.429	1.806.554
Impuesto a las ventas agregado	-	-	-
Impuesto sobre la renta y complementario	48.936.000	4.029.000	44.907.000
Impuesto de industria y comercio por pagar	2.440.000	3.176.000	- 736.000
	60.481.393	10.692.422	49.788.971

14. **Pasivo por Beneficios a empleados**

El siguiente es un detalle del pasivo por beneficios a empleados, al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Salarios por pagar	21.667.035	3.377.058	18.289.977
Cesantías	16.871.064	11.374.241	5.496.823
Int. Sobre las cesantías	1.916.254	1.139.220	777.034
Prima de servicios	-	-	-
Vacaciones consolidadas	8.872.568	5.639.718	3.232.850
Prestaciones sociales por pagar	-	-	-
	49.326.921	21.530.237	27.796.684

15. **Otros pasivos**

El siguiente es un detalle de otros pasivos, al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Anticipos y avances recibidos	221.360	1.797.803	- 1.576.443
Cuenta temporal de inventarios	-	-	-
Pasivos temporales	-	-	-
	221.360	1.797.803	- 1.576.443

16. **Patrimonio**

a) Capital suscrito y pagado

	2024	2023	VARIACION
Capital autorizado, suscrito y pagado:			
12.000 acciones valor nominal	120.000.000	120.000.000	-
\$10.000 cada una			

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

	2024	2023	VARIACION
Reserva legal	100.000.000	100.000.000	-
Resultados de ejercicios anteriores	131.890.858	292.899.457	- 161.008.598
Resultados del ejercicio	88.442.045	7.483.356	80.958.689

17. Ingresos operacionales

El siguiente es un detalle de los ingresos por actividades ordinarias, al culminar el 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Operacionales	2.024.725.720	2.248.330.394	- 223.604.674
Varios operacionales	555.681	-	555.681
Devoluciones en ventas	- 27.477.850	- 831.286.872	803.809.022
	1.997.803.551	1.417.043.522	580.760.029

INGRESOS POR CLIENTE	VALOR	%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S - EN INTERVENCION BAJO LA MEDIDA DE TOMA DE POSESION / PLAN PREMIUM	1.733.518.000	86,77%
COMPañIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	167.937.813	8,41%
IKE ASISTENCIA COLOMBIA S.A.S	53.399.000	2,67%
MEDISANITAS S.A.S. COMPañIA DE MEDICINA PREPAGADA	27.203.907	1,36%
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S - EN INTERVENCION	18.700.000	0,94%
KOM CARE IPS SAS	8.860.000	0,44%
MULTISERVICIOS CL-TIENE S.A.S	7.320.000	0,37%
MAGENTA SEGUROS LTDA	2.123.000	0,11%
GLORIA DEDERLE DE MENDOZA	720.000	0,04%
SEBASTIAN CAMILO PEDRAZA BUSTOS	380.000	0,02%
LA ASEGURADORA LTDA	289.000	0,01%
BLANCA DORIS PORRAS	285.000	0,01%
LUZ MARINA BUSTOS SANCHEZ	285.000	0,01%
PABLO VALDERRAMA	190.000	0,01%
EDWARD STIVENS MERCHAN BUSTOS	190.000	0,01%
ESTEBAN DAVID ANGULO ROJAS	190.000	0,01%
MARIA ELENA PAEZ VIUDA DE VALBUENA	190.000	0,01%
EITAN ITZIAK MERCHAN DIAZ	190.000	0,01%
DAILE MUÑOZ LOZANO	95.000	0,00%
COLOMBO CHILENA DE ASISTENCIAS SAS	95.000	0,00%
ANTONIA PARRA ARENAS	95.000	0,00%
ANGIE TATIANA MERCHAN DIAZ	95.000	0,00%

18. Otros Ingresos

El siguiente es un detalle de los otros ingresos, por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Rendimientos financieros	711.169	6.249.330	- 5.538.161
Venta de activos	-	1.400.000	- 1.400.000
Reintegro de gastos y costos	7.091.664	8.329.898	- 1.238.234
Indemnizaciones	216.666	1.585.333	- 1.368.667
Diversos	2.971	64.691	- 61.720
	8.022.471	17.629.252	- 9.606.781

19. Gastos de Administración

El siguiente es un detalle de los gastos de administración, por el período terminado el 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Gastos de personal	396.716.816	238.425.627	158.291.189
Honorarios	111.979.333	64.995.473	46.983.860
Impuestos	14.693.571	16.956.451	- 2.262.881
Arrendamientos	37.542.493	21.769.825	15.772.668
Contribuciones y afiliaciones	11.008.169	8.180.018	2.828.151
Seguros	22.154.906	23.078.503	- 923.597
Servicios	48.849.225	53.861.478	- 5.012.252
Gastos legales	4.026.543	6.695.746	- 2.669.203
Mantenimiento y reparaciones	22.534.615	18.960.083	3.574.532
Adecuación e instalación	-	1.561.987	- 1.561.987
Gastos de viaje	33.500	-	33.500
Depreciaciones	9.691.000	7.384.903	2.306.097
Amortizaciones	17.264.871	-	17.264.871
Diversos	29.104.878	33.985.872	- 4.880.994
	725.599.920	495.855.966	229.743.954

20. Gastos financieros

El siguiente es un detalle de los gastos financieros, por el período terminado el 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023	VARIACION
Gastos bancarios	48.943.402	44.671.085	4.272.317
Intereses	4.501.579	7.118.748	- 2.617.169
Otros gastos diversos	16.616.839	13.045.591	3.571.249
	70.061.820	64.835.424	5.226.396

21. Impuestos

El siguiente es un detalle del impuesto de renta y complementarios

	2024	2023	VARIACION
impuesto de renta y complementarios causado	48.936.000	4.029.000	44.907.000
	48.936.000	4.029.000	44.907.000

22. Costos

los costos se componen de la siguiente forma

	2024	2023	VARIACION
Costos Servicio medico	1.048.118.354	548.082.477	500.035.877
Costos conductores e insumos	24.667.883	314.386.551	- 289.718.668
	-	-	-
	1.072.786.237	862.469.028	210.317.209

16. Reforma tributaria

En diciembre de 2022, se expidió la Ley 2277 la cual introdujo, entre otras, las siguientes modificaciones:

* La tarifa del impuesto sobre la renta y complementarios será del 35% a partir de 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: