




**MOVAVID S.A.S.**

**Estados Financieros**

**A diciembre 31 del año 2024**

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>2 de 22</b>

## MOVAVID S.A.S.

### Estados Financieros a diciembre 31 de 2024


#### 1. Notas de carácter general

MOVAVID S.A.S., es un ente jurídico, de carácter privado, conformado como una Institución Prestadora de Servicios de Salud, regulado por la Ley 100 de 1993, y todas las normas modificatorias posteriores. Sus órganos de control son la Secretaria Municipal de Salud, la Dirección Territorial de Salud de Caldas y la Superintendencia Nacional de Salud, con esta última entidad, se deben de cumplir las exigencia realizadas y que están normadas en la Circular Única 047 del 30 de noviembre del año 2007, como sujeto vigilado; por tanto debe presentar información en forma periódica a esa entidad, a través del sistema web NRVCC dispuesto para ello, la entidad se encuentra clasificada por la Superintendencia Nacional de Salud en el grupo III de las NIF y en el grupo D3.

Como ente jurídico MOVAVID S.A.S., se encuentra registrado en la Cámara de Comercio de Manizales, desde el día 20 de septiembre del año 2018, bajo la matrícula No. 195871, la cual fue renovada, en cumplimiento de la normatividad, en el año 2024.

Igualmente aparece con Número de Identificación Tributaria NIT: 901.215.881 – 4, y tiene a cargo las siguientes responsabilidades fiscales, impuesto de renta y complementario del régimen ordinario, de igual forma tiene la responsabilidad de realizar retención en la fuente a título de renta, retención en la fuente en el IVA, es informante de exógena y obligado a llevar contabilidad, actualmente cuenta con el proceso de la facturación electrónica, de acuerdo a lo estipulado en la Resolución 42 del 5 de mayo del año 2020, resolución 13 del año 2021, resolución 165 del año 2023, y la resolución 8 del año 2024, adicionalmente cumple con el proceso de presentación de la nómina electrónica y desde el año 2022, cumple con la realización del documento soporte en forma electrónica.

MOVAVID S.A.S., tiene como actividades a desarrollar, en cumplimiento de su objeto social; actividades de atención relacionadas con la salud humana, en actividades de apoyo terapéutico, y actividades de la práctica médica sin internación, actividades que se encuentran habilitadas.

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>3 de 22</b>

La Institución Prestadora de Servicios de salud MOVAVID S.A.S., tiene su domicilio social y del desarrollo de sus actividades en el municipio de Anserma, Departamento de Caldas, en la dirección Carrera 5 No. 22 – 32, su correo electrónico es movavidsas@gmail.com y su teléfono celular es el 3146522119.

Actualmente presta servicios de salud en fisioterapia, medicina general, laboratorio clínico y está próximo a abrir los servicios de odontología.

## 2. Declaración de cumplimiento de las NIIF

Los Estados Financieros de MOVAVID S.A.S., que corresponden a 31 de diciembre del año 2024, y comparados con el mismo periodo del año 2023, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las pequeñas y medianas entidades, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad y adoptadas en Colombia con la Ley 1314 del año 2009, y reglamentadas mediante el Decreto 2420 del año 2015, anexo III, y sus modificatorios.

Estos Estados Financieros, se presentan en pesos colombianos, moneda funcional para nuestro país.

La entidad utiliza el Catalogo de Información Financiera, con fines de supervisión, que es aplicable a las entidades clasificadas del grupo III, este documento corresponde al Plan Único de Cuentas, dispuesto por la Superintendencia Nacional de Salud, y expuesto en la Resolución 1121 del año 2013.

## 3. Bases de presentación

Los Estados Financieros considerados de propósito general, deben presentarse a la Asamblea General Ordinaria de Accionistas, para su respectiva aprobación antes del 31 de marzo del año 2025, y ellos representan la gestión realizada por la administración durante el periodo contable, que para el presente ejercicio corresponde al periodo del 1 de enero al 31 de diciembre del año 2024.

La base de presentación muestra las siguientes características.

- a) Periodo contable: De acuerdo a la normatividad colombiana, el periodo contable está establecido entre 1 de enero y hasta el 31 de diciembre, en este caso para el año 2024.

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>4 de 22</b>

- b) Unidad monetaria: De acuerdo a las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada en Colombia es el peso colombiano.
- c) Clasificación de activos y pasivos: Los activos y pasivos se clasifican de acuerdo a su destinación, todos los activos y pasivos del ente jurídico, MOVAVID S.A.S., son considerados como activos corrientes y no corrientes y pasivos corrientes y no corrientes.
- d) Importancia relativa y de materialidad: La presentación de los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa o materialidad, significando entonces que los hechos económicos presentados en la contabilidad, obedecen al empleo del buen juicio profesional.
- e) Los Estados Financieros se realizaron teniendo en cuenta la normatividad que rige para la IPS, como ente jurídico vigilado por la Superintendencia Nacional de Salud, es decir teniendo en cuenta la Circular Externa No. 016 del 4 de noviembre del año 2016., y su respectivo anexo técnico conformado por el plan de cuentas AT-FT001-03, formato que corresponde a los conceptos financieros del Grupo III.
- f) Los Estados Financieros de la entidad IPS MOVAVID S.A.S., revelan todas las partidas que son de suficiente importancia para afectar evaluaciones o decisiones.

#### **4. Limitaciones o deficiencias de tipo operativo y/o administrativo**

##### **Operativo**

Como se mencionó en el periodo anterior, la Superintendencia retiro del territorio caldense la prestación de los servicios de la entidad ASMET SALUD, al ser intervenida la entidad, se han presentado dificultades para el recaudo de dinero de los saldos pendientes por prestación de los servicios prestados por MOVAVID S.A.S.

De otro lado se han vislumbrado dificultades para la contratación con diferentes EPS, por cuanto el gobierno nacional ha pretendido cambiar el modelo de salud, lo que ha ocasionado incertidumbre al momento de contratar, generando riesgo al hacerlo con algunas entidades.

##### **Administrativo**

Para el periodo 2024, no se han encontrado dificultades de tipo administrativo.

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>5 de 22</b>

## 5. Principales políticas y prácticas contables

El presente informe ha sido elaborado sobre las bases de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, clasificadas en el Anexo Técnico III, como marco técnico normativo.

La aplicación de las Normas Internacionales de Información Financiera, en Colombia, se ajusta a lo establecido en la Ley 1314 del año 2009, y Decretos reglamentarios 2784 del año 2012, Decreto 1851 del año 2013, y Decreto 2420 del año 2015.

Los Estados Financieros han sido preparados a valor razonable para la medición de los Activos, Pasivos y Patrimonio, los valores razonables utilizados fueron:

- ✓ Costo
- ✓ Valor de realización o de mercado
- ✓ Valor presente neto

Los Estados Financieros han sido preparados según la base de costos históricos, en general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

Los activos se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas o por valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición. Los pasivos se registran por el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, en algunas circunstancias, como es el caso de los impuestos, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de las operaciones.

### 5.1. Principales políticas

Las políticas que se enuncian, se han utilizado a lo largo de los periodos contables de la operación de MOVAVID S.A.S.

**5.1.1. Efectivo y equivalentes del efectivo:** Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la entidad, recibe por pagos de contado y que tiene disponibles para su uso inmediato en caja y en cuentas bancarias y se mantienen a su valor nominal, algunos de estos valores se han consignado en la cuenta bancaria, de acuerdo a la decisión que en su momento tome la administración de la entidad.

**5.1.2. Deudores comerciales:** Las ventas de los servicios de salud se realizan con condiciones de crédito normales y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses, se miden inicialmente a su precio de transacción, cuando el plazo de pago

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>6 de 22</b>

se amplía más allá de las condiciones de crédito normales se realiza un análisis de estas cuentas y se toman decisiones en materia de deterioro de la cartera.

**5.1.3. Pasivos Financieros:** Los pasivos financieros que se llegaren a dar se clasifican como pasivos financieros al valor razonable y se paga interés de acuerdo al documento firmado para el cumplimiento de los pagos.

**5.1.4. Baja de cuentas:** Un pasivo financiero se da de baja, cuando la obligación específica del contrato haya sido cancelada o haya expirado.

**5.1.5. Otros pasivos no financieros corrientes:** La entidad reconoce como pasivos no financieros de naturaleza acreedora (cuentas por pagar), los derechos de pago a favor de terceros originados en la operación normal del día a día de la entidad.

**5.1.6. Propiedad Planta y Equipo:** Las partidas de la propiedad, planta y equipo son valoradas al costo menos la depreciación acumulada y perdidas por deterioro.

En la depreciación de la propiedad, planta y equipo se utiliza la siguiente vida útil:


CONCEPTO	VIDA ÚTIL
Maquinaria y equipo	10 años
Equipo de oficina	10 años
Equipo de cómputo y comunicación	05 años
Equipo médico y científico	05 años

Para toda la propiedad planta y equipo se dejó un valor residual del 10%.

### 5.1.7. Impuestos

**5.1.7.1. Impuesto de renta:** El impuesto de renta se debe calcular teniendo en cuenta la utilidad del ejercicio del periodo contable que se está trabajando, este periodo corresponde al año 2024.


**5.1.7.2. Pasivos por impuestos corrientes:** El impuesto corriente, corresponde al impuesto de renta que se calcula, cuando se realiza el cierre contable, en este caso, cierre del año 2024, cuando se presenta la declaración de renta, si llegaren a presentarse diferencia entre lo calculado y lo real, se procederá a realizar el respectivo ajuste contable.

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>7 de 22</b>

**5.1.7.3. Otros impuestos:** Por política los otros impuestos tal como el de Industria y Comercio, se realiza el cálculo y la presentación en la vigencia fiscal siguiente a la del cierre actual, con el propósito de tener un valor correcto para su respectiva liquidación.

### **5.1.8. Ingresos**

**5.1.8.1. Ingresos por la prestación de servicios de salud:** Estos ingresos son denominados también de actividades ordinarias en la prestación de los servicios de salud, su reconocimiento se hace, en el momento en que se realice la facturación.

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>8 de 22</b>

## 6. Estado de Situación Financiera ESF


MOVAVID S.A.S. Nit: 901.215.881 - 4 <b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA</b> A Diciembre 31 de 2023 Vs 2022 (Cifras en pesos colombianos)							
NOTA	ACTIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	NOTA	PASIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023
10	<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>22.097.630</b>	<b>9.444.454</b>	14	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>51.199.366</b>	<b>65.076.026</b>
	Efectivo	4.398.149	5.752.544		Obligaciones con particulares	51.199.366	65.076.026
	Bancos cuentas de ahorro	17.699.481	3.691.910	15	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>8.900</b>	-
					Proveedores nacionales	8.900	-
11	<b>Deudores del sistema</b>	<b>98.490.087</b>	<b>65.599.188</b>	16	<b>Impuestos gravámenes y tasas</b>	<b>134.000</b>	<b>4.247.327</b>
	C x c servicio de salud radicadas	83.446.296	49.911.011		Retención en la fuente	134.000	229.000
	Anticipos proveedores	975.189	947.954		Impuesto de renta	-	4.018.327
	Anticipo contratistas	715.000	-	17	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>21.528.308</b>	<b>5.035.518</b>
	Préstamos a trabajadores	3.315.860	6.048.427		Nómina por pagar	7.349.059	2.619
	Anticipo de impuestos y contribuciones	6.154.743	6.607.797		Cesantías	6.726.171	2.384.209
	Autorretención art. 114-1 ET	3.883.000	2.084.000		Interés sobre cesantías	786.724	294.431
					Vacaciones	4.241.461	1.744.053
12	<b>Inventarios</b>	<b>774.434</b>	<b>774.434</b>		Prima de servicios	512.609	17.439
	Inventarios para consumo de la IPS	774.434	774.434		Aportes a riesgos laborales	26.528	24.229
					Honorarios	-	-
13	<b>Propiedad, planta y equipo</b>	<b>208.058.507</b>	<b>196.665.597</b>		Aportes a fondos de pensión	984.716	347.900
	<b>Terrenos</b>	<b>60.000.000</b>	<b>60.000.000</b>		Aportes a seguridad social en salud	728.582	87.238
	Terrenos rurales	60.000.000	60.000.000	18	<b>Anticipos y avances recibidos</b>	<b>172.458</b>	<b>133.400</b>
	<b>Maquinaria y equipo industrial</b>	<b>4.084.080</b>	<b>4.084.080</b>		Por servicios de salud	-	-
	Maquinaria y equipo	4.084.080	4.084.080		Otros depósitos recibidos	-	-
	<b>Equipo de oficina muebles y enseres</b>	<b>81.227.020</b>	<b>81.227.020</b>		<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>72.870.574</b>	<b>74.358.871</b>
	Muebles y enseres	81.227.020	81.227.020				
	<b>Equipo de cómputo y comunicación</b>	<b>3.082.700</b>	<b>3.082.700</b>	19	<b>PATRIMONIO</b>	<b>256.550.084</b>	<b>198.124.802</b>
	Equipo procesamiento de datos	3.082.700	3.082.700		<b>CAPITAL</b>	<b>400.000.000</b>	<b>320.000.000</b>
	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>74.131.546</b>	<b>62.738.636</b>		Capital suscrito y pagado	400.000.000	320.000.000
	Equipo médico y científico	66.851.546	62.738.636		<b>Resultado del ejercicio</b>	<b>- 21.574.718</b>	<b>7.462.608</b>
	Equipo médico y científico - odontología	7.280.000	-		Pérdida del ejercicio	- 21.574.718	-
					Utilidad del ejercicio	-	7.462.608
	<b>Depreciaciones</b>	<b>14.466.839</b>	<b>14.466.839</b>		<b>Resultados acumulados</b>	<b>- 121.875.198</b>	<b>- 129.337.806</b>
	Maquinaria y Equipo	447.836	447.836		Utilidades acumuladas	26.469.178	26.469.178
	Equipo de oficina	10.076.665	10.076.665		Pérdidas acumuladas	148.344.376	155.806.984
	Equipo de cómputo y comunicación	1.206.833	1.206.833				
	Equipo médico científico	2.735.505	2.735.505		<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>	<b>329.420.658</b>	<b>272.483.673</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>329.420.658</b>	<b>272.483.673</b>				

  
**DANIEL DAVID MONTOYA VARGAS**  
 Representante Legal

VIGILADO  
  
**Supersalud**  
Linea de Atención al Usuario 8000870 - Bogotá, D.C.  
 Línea Gratuita Nacional: 018000910383

  
**HÉCTOR JOSÉ MUÑOZ MONTES**  
 Contador Público  
 TP 80228 - T



	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>9 de 22</b>

## 7. Estado de Resultados

<b>MOVAVID S.A.S.</b> <b>Nit: 901.215.881 - 4</b> <b>Estado de Resultados</b> <b>A Diciembre 31 de 2024 Vs 2023 (Cifras en pesos colombianos)</b>		
--	--	--


DENOMINACIÓN	AÑO 2024	AÑO 2023
<b>20 INGRESOS POR ACTIVIDADES DE LA IPS</b>	<b>163.406.175</b>	<b>140.334.700</b>
Costos de prestación de servicios	93.847.602	40.368.070
Menos devoluciones en ventas	37.264	139.920
<b>Utilidad y/o pérdida operacional</b>	<b>69.521.309</b>	<b>99.826.710</b>
<b>21 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>95.946.388</b>	<b>89.847.202</b>
Sueldos	32.188.633	12.607.367
Recargos y horas adicionales	1.425.773	211.435
Contribuciones imputadas - incapacidades	291.667	-
Contribuciones efectivas - aportes a seg social	7.611.831	3.680.579
Prestaciones sociales	8.283.717	6.822.543
Gastos de personal diversos (dotación)	40.000	-
Gastos por honorarios	21.680.000	12.600.000
Gastos por impuestos distintos	1.021.175	1.195.581
Seguros	307.396	-
Servicios	10.467.180	29.182.839
Gastos legales	1.707.473	2.220.688
Gastos de reparación y mantenimiento	5.497.233	15.279.092
Adecuación e instalación	1.990.220	2.127.689
Depreciaciones	-	1.014.000
Otros gastos de administración	3.434.090	2.905.389
<b>22 GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.427.962</b>	<b>1.084.604</b>
Gastos financieros	925.358	711.914
Impuesto a las ganancias - renta	502.604	372.690
<b>23 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>6.278.324</b>	<b>2.586.031</b>
Ganancia en inversiones e instituciones fras	1.803	8.102
Reintegro de costos y gastos	881.610	-
Recuperaciones	3.919.578	2.532.169
Diversos - aprovechamientos y ajuste al peso	1.475.333	45.759
<b>24 UTILIDAD y/o PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>- 21.574.718</b>	<b>11.480.935</b>
Impuesto de renta	-	4.018.327
<b>UTILIDAD y/o PÉRDIDA NETA</b>	<b>- 21.574.718</b>	<b>7.462.608</b>

  
**DANIEL DAVID MONTOYA VARGAS**  
 Representante Legal

  
**HÉCTOR JOSÉ MUÑOZ MONTES**  
 Contador Público  
 TP: 80228 - T

  
**VIGILADO Supersalud**  
Línea de Atención al Usuario 6500870 - Bogotá, D.C.  
 Línea Gratuita Nacional: 018000910383

**IPS Que quiere generar bienestar para todos**  
**Carrera 5 No. 22 – 32 Anserma (Caldas)**  
**Celular: 3146521190**

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>10 de 22</b>

## 8. Estado de Cambios en el Patrimonio


MOVAVID S.A.S.

Nit: 901.215.881 - 4


Estado de cambios en el patrimonio - A diciembre 31 del 2024 Vs 2023


*Cifras en pesos colombianos*

CUENTA	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL
Capital social	\$ 320.000.000	\$ 80.000.000	\$ -	\$ 400.000.000
Reservas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Resultados del ejercicio	\$ 7.462.618	-\$ 21.574.718	\$ 7.462.618	-\$ 21.574.718
Resultados de ejercicios anteriores	-\$ 129.337.806	\$ 7.462.608	\$ -	-\$ 121.875.198
<b>TOTALES</b>	<b>\$ 198.124.812</b>	<b>\$ 65.887.890</b>	<b>\$ 7.462.618</b>	<b>\$ 256.550.084</b>

  
**DANIEL DAVID MONTOYA VARGAS**  
Representante Legal




  
**HÉCTOR JOSÉ MUÑOZ MONTES**  
Contador Público  
TP 80228 - T

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>11 de 22</b>

## 9. Estado de Flujo de Efectivo

<b>MOVAVID S.A.S.</b>		
<b>METODO INDIRECTO</b>		
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-21.574.718
Amortización	-	
Depreciación	-	
Deterioro de cartera	-	
Valor razonable PI	-6.278.324	
Impuesto de renta	-	
		<b>-27.853.041</b>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS		<b>63.651.971</b>
Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar	32.890.899	
Inventarios	-	
Cuentas comerciales y otras cuentas por pagar	- 8.900	
Pasivos por impuestos corrientes	4.113.327	
Beneficios a los empleados	- 16.492.790	
dividendos pagado en efecto	43.149.435	
<b>EFFECTIVO NETO USADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>35.798.930</b>
<b>FLUJO DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Otros activos financieros (Inversiones)	-	
Propiedades, planta y equipo	11.392.910	
Propiedades de inversión	6.278.324	
Intangibles	-	
<b>FLUJO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		<b>17.671.234</b>
<b>FLUJO DE EFFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Obligaciones financieras corto plazo	-51.199.366	
Obligaciones financieras largo plazo	65.076.026	
<b>FLUJO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		<b>13.876.660</b>
<b>AUMENTO NETO DEL EFFECTIVO</b>		<b>67.346.823</b>
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO		9.444.454
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO		<b>22.097.630</b>
		<b>80.000.000</b>

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>12 de 22</b>

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

### Activos corrientes

#### 10. Efectivo y equivalente al efectivo

El efectivo comprende el efectivo en caja y depósitos a la vista. El efectivo en caja incluye las monedas y billetes en poder de la empresa, así como los cheques y giros bancarios pendientes de depósito. Los depósitos a la vista son los fondos mantenidos en cuentas corrientes y de ahorro que están disponibles para su uso inmediato.

NOTA	ACTIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
					%
10	<b>Efectivo y equivalente al efectivo</b>	<b>22.097.630</b>	<b>9.444.454</b>	<b>12.653.177</b>	<b>133,97</b>
	Efectivo	4.398.149	5.752.544	- 1.354.395	-23,54
	Bancos cuentas de ahorro	17.699.481	3.691.910	14.007.571	379,41

El grupo del efectivo y equivalente al efectivo nos muestra para el año 2024, un aumento de \$12.653.177, respecto al mismo periodo del año inmediatamente anterior, este incremento representa una variación relativa del 133.97%, significa entonces que presenta una mejoría en el capital de trabajo, al final del ejercicio contable.

#### 11. Deudores del sistema

En la contabilidad de MOVAVID S.A.S., se tienen diferentes deudores, entre los que se destacan, deudores por servicios de salud, por anticipo a proveedores, por préstamos a trabajadores y por anticipo de impuestos, al final del ejercicio 2024, podemos observar las cifras siguientes:

NOTA	ACTIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
11	<b>Deudores del sistema</b>	<b>98.490.087</b>	<b>65.599.188</b>	<b>32.890.899</b>	<b>50,14</b>
	C x c servicio de salud radicadas	83.446.296	49.911.011	33.535.285	67,19
	Anticipos proveedores	975.189	947.954	27.235	2,87
	Anticipo contratistas	715.000	-	715.000	NA*
	Préstamos a trabajadores	3.315.860	6.048.427	- 2.732.567	-45,18
	Anticipo de impuestos y contribucic	6.154.743	6.607.797	- 453.054	-6,86
	Autorretención art. 114-1 ET	3.883.000	2.084.000	1.799.000	86,32

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>13 de 22</b>

**Cuentas por cobrar por servicios de salud:** Estos valores corresponden a las cuentas por cobrar a quienes adquieren nuestros servicios, entre los que se cuentan clientes particulares, empresas promotoras de salud, aseguradoras, entre otros.

Se puede observar un incremento importante, por valor de \$32.890.899, lo que representa un aumento del 50.14%, respecto al mismo periodo del año inmediatamente anterior, este valor es el reflejo de los nuevos servicios que presto la empresa en el año 2024, como servicio de medicina general, algunas consultas de especialista y laboratorio clínico.

La cartera de MOVAVID S.A.S. se puede visualizar de la siguiente manera:

NOMBRE DE DEUDOR	C x C 30Días	C x C 60Días	C x C 90Días	C x C 180Días	C x C 360Días	C Mayor360D	saldo
AXA COLPATRIA SEGUROS S.A.	\$ -	\$ 5.231.000	\$ -	\$ 3.764.700	\$ -	\$ -	\$ 8.995.700
SEGUROS DEL ESTADO	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.089.008	\$ -	\$ 1.089.008
COMPAÑÍA MUNDIAL DE SEGUROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 4.943.930	\$ 4.943.930
LA PREVISORA COMPAÑÍA DE SEGUROS	\$ -	\$ 2.544.000	\$ 1.621.800	\$ 3.879.896	\$ -	\$ -	\$ 8.045.696
MAPFRE SEGUROS GENERALES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 517.400	\$ -	\$ 517.400
ASMET SALUD EPS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 12.418.429	\$ 12.418.429
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 954.000	\$ 967.620	\$ -	\$ 1.921.620
LA EQUIDAD SEGUROS	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 858.000	\$ 916.998	\$ -	\$ 1.774.998
SEGUROS COMERCIALES BOLIVAR	\$ -	\$ 890.000	\$ 3.391.200	\$ 2.922.800	\$ -	\$ -	\$ 7.204.000
DIANA MARYORI POSADA RODAS	\$ -	\$ 250.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 250.000
BLANCA MEZA DIAS	\$ -	\$ 134.100	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 134.100
MARIA MARIELA CORREA CARDONA	\$ -	\$ 100.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 100.000
FIDEICOMISO FIDUCIARIA LA PREVISORA	\$ 6.119.300	\$ 16.658.800	\$ 1.269.282	\$ 11.013.732	\$ -	\$ -	\$ 35.061.114
	\$ 6.119.300	\$ 25.807.900	\$ 6.282.282	\$ 23.393.128	\$ 3.491.026	\$ 17.362.359	\$ 82.455.995
Participación por edad de cartera	7,42	31,30	7,62	28,37	4,23	21,06	

Al revisar el cuadro de las edades de la cartera se puede observar que existe una cartera superior a 360 días, la cual representa el 21.06% del total de la cartera, esta corresponde a ASMET SALUD con un valor de \$12.418.429, entidad a la cual se le ha realizado cobro en diferentes oportunidades, como consecuencia de ello, se han realizado conciliaciones, de las cuales se han recaudado algunos dineros, quedando pendiente el valor anotado, debe comentarse que esta es una entidad intervenida y por lo tanto su recaudo se hace más difícil, no se ha realizado deterioro porque conjuntamente con la administración se cree que este dinero se puede recaudar.

También se tiene cartera superior a 360 días con la Compañía Mundial de Seguros, entidad con la que se debe realizar solicitud para recaudar el valor de los \$4.943.930.

En el año 2024, se ha prestado servicios al Fideicomiso Fiduciaria La Previsora, entidad aseguradora del gremio de maestros en Colombia, al 31 de diciembre adeudaban a MOVAVID S.A.S., un valor de \$35.061.114.

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>14 de 22</b>

Como recomendación debe anotarse, especial cuidado a la cartera que se encuentra a 180 días, ya que esta representa el 28.37%, una participación importante con facturas que están cumpliendo los 180 días.

**Anticipos a proveedores:** Es un pago que una empresa realiza a un proveedor antes de recibir los bienes o servicios acordados, al finalizar el periodo 2024, se tenían valores por legalizar con Laboratorio Clínico Patológico López Correa, Medical Soff y Vinalab Distribuciones, por valor de \$975.189

**Anticipo contratistas:** Al final del periodo 2025, se había entregado en el mes de diciembre un anticipo de \$715.000, al Contador de la entidad, el cual será legalizado en el mes de enero del año 2025.

**Anticipo a trabajadores:** Este valor corresponde a anticipos entregados a trabajadores de la entidad en el periodo 2025, al fin del ejercicio se tenía un valor pendiente de legalización por \$3.315.860.

**Anticipo de impuestos y contribuciones:** Este ítem se refiere a los valores por anticipo de impuesto de renta, consecuencia de las retenciones en la fuente realizadas a Movavid S.A.S. en el periodo 2024, contablemente se tiene un valor de \$6.154.743, al fin de periodo, también se tiene el ítem de auto-retenciones, estipulado en el art 114-1 del ET, por un valor de \$3.883.000.

## 12. Inventarios

El inventario es el registro de los bienes tangibles y en existencia que se tienen en MOVAVID, estos bienes se utilizan para uso como costo en el desarrollo del objeto social de la entidad, al finalizar el periodo 2024, se tienen los siguientes valores.


NOTA	ACTIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
12	<b>Inventarios</b>	774.434	774.434	-	0,00
	Inventarios para consumo de la IPS	774.434	774.434	-	0,00

Como se puede observar al finalizar el periodo, estos valores no presentan movimiento, teniéndose en bodega un inventario de \$774.434.

### Activos no corrientes

## 13. Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo son los activos tangibles que posee MOVAVID, clasificados como no corrientes, y que se tienen para su uso en la producción de

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>15 de 22</b>

bienes y servicios, de los cuales se espera sean usados durante más de un período económico.

NOTA	ACTIVOS (No corrientes)	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
13	<b>Propiedad, planta y equipo</b>	<b>208.058.507</b>	<b>196.665.597</b>	<b>11.392.910</b>	<b>5,79</b>
	<b>Terrenos</b>	<b>60.000.000</b>	<b>60.000.000</b>	-	<b>0,00</b>
	Terrenos rurales	60.000.000	60.000.000	-	0,00
	<b>Maquinaria y equipo industrial</b>	<b>4.084.080</b>	<b>4.084.080</b>	-	<b>0,00</b>
	Maquinaria y equipo	4.084.080	4.084.080	-	0,00
	<b>Equipo de oficina muebles y enseres</b>	<b>81.227.020</b>	<b>81.227.020</b>	-	<b>0,00</b>
	Muebles y enseres	81.227.020	81.227.020	-	0,00
	<b>Equipo de cómputo y comunicaciones</b>	<b>3.082.700</b>	<b>3.082.700</b>	-	<b>0,00</b>
	Equipo procesamiento de datos	3.082.700	3.082.700	-	0,00
	<b>Equipo médico y científico</b>	<b>74.131.546</b>	<b>62.738.636</b>	<b>11.392.910</b>	<b>18,16</b>
	Equipo médico y científico	66.851.546	62.738.636	4.112.910	6,56
	Equipo médico y científico - odontología	7.280.000	-	7.280.000	NA
	<b>Depreciaciones</b>	<b>14.466.839</b>	<b>14.466.839</b>	-	<b>0,00</b>
	Maquinaria y Equipo	447.836	447.836	-	0,00
	Equipo de oficina	10.076.665	10.076.665	-	0,00
	Equipo de cómputo y comunicaciones	1.206.833	1.206.833	-	0,00
	Equipo médico científico	2.735.505	2.735.505	-	0,00

Durante el periodo actual, se observó un incremento significativo en la partida de propiedad, planta y equipo, específicamente en el equipo médico y científico. Este aumento se desglosa de la siguiente manera:

- Equipo médico y científico (general): Incremento de \$4.112.910.
- Equipo médico y científico (odontología): Incremento de \$7.280.000.


Sumadas las dos partidas presentan un incremento de \$11.392.910, equivalente a un 18.16%.

Estas adquisiciones corresponden a la compra de equipos destinados al laboratorio clínico y al servicio de odontología. Se proyecta que el servicio de odontología iniciará operaciones en el año 2025.

## Pasivos

### Pasivos corrientes

Los pasivos corrientes son las obligaciones financieras de una empresa que deben pagarse dentro de un período de un año o del ciclo operativo normal de la empresa, lo que sea más largo. En otras palabras, son las deudas a corto plazo que la

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>16 de 22</b>

empresa debe liquidar con sus activos corrientes (efectivo, cuentas por cobrar, inventario, etc.).

#### 14. Obligaciones con particulares

Las obligaciones financieras presentadas al final del periodo 2024, corresponden al apalancamiento que realizó MOVAVID, para llevar a cabo el nuevo proyecto en prestación de servicios del laboratorio clínico y el servicio de odontología, el primero inicio en el primer semestre del año 2024, y el segundo, iniciará en el primer semestre del año 2025, a continuación, se presentan las cifras de este ítem.

NOTA	PASIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
14	<b>Obligaciones financieras</b>	<b>51.199.366</b>	<b>65.076.026</b>	<b>- 13.876.660</b>	<b>-21,32</b>
	Obligaciones con particulares	51.199.366	65.076.026	- 13.876.660	-21,32

Estos valores de apalancamiento fueron previstos por los accionistas de Movavid S.A.S.

#### 15. Cuentas por pagar

Al final del periodo 2024, solo se tenía un valor poco significativo, tal como se muestra a continuación.


NOTA	PASIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
15	<b>Cuentas por pagar</b>	<b>8.900</b>	<b>-</b>	<b>8.900</b>	<b>NA</b>
	Proveedores nacionales	8.900	-	8.900	NA

#### 16. Impuestos gravámenes y tasas

Este grupo, del pasivo, nos muestra los valores de impuestos que quedan pendientes de pagar en la siguiente vigencia, para el año 2025.

NOTA	PASIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
16	<b>Impuestos gravámenes y tasas</b>	<b>134.000</b>	<b>4.247.327</b>	<b>- 4.113.327</b>	<b>-96,85</b>
	Retención en la fuente	134.000	229.000	- 95.000	-41,48
	Impuesto de renta	-	4.018.327	- 4.018.327	-100,00



	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>17 de 22</b>

Al culminar el periodo, se presentó un valor por pago en la retención en la fuente por valor de \$134.000, no se calculó el pago de impuesto de renta, puesto que la entidad presentó pérdida al final del periodo contable.

## 17. Beneficios a empleados

Los beneficios a empleados son valores que se adeudan a los empleados que están en nómina, y empleados que se encuentran vinculados por prestación de servicios, estos valores se muestran a continuación.

NOTA	PASIVOS	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
17	<b>Beneficios a los empleados</b>	<b>21.528.308</b>	<b>5.035.518</b>	<b>16.492.790</b>	<b>327,53</b>
	Nómina por pagar	7.349.059	2.619	7.346.440	280505,54
	Cesantías	6.726.171	2.384.209	4.341.962	182,11
	Interés sobre cesantías	786.724	294.431	492.293	167,20
	Vacaciones	4.241.461	1.744.053	2.497.408	143,20
	Prima de servicios	512.609	17.439	495.170	2839,44
	Aportes a riesgos laborales	26.528	24.229	2.299	9,49
	Aportes a fondos de pensión	984.716	347.900	636.816	183,05
	Aportes a seguridad social en salud	728.582	87.238	641.344	735,17
	Aportes a CCF, I.C.B.F., SENA	172.458	133.400	39.058	29,28

Al 31 de diciembre de 2024, el saldo de cuentas por pagar a empleados ascendió a \$16.492.790, lo que representa un incremento del 327,53% en comparación con el período anterior. Este aumento se debe principalmente a la acumulación de salarios correspondientes al mes de diciembre, los cuales serán pagados los días 2 o 3 de enero de 2025.

Estos pasivos durante el periodo enero y febrero del año 2025, deben presentar una disminución muy representativa, ya que el 31 de enero, se deberán cancelar los intereses sobre cesantías y antes del 14 de febrero se deberán consignar las cesantías a los diferentes fondos previstos para ello.


## 18. Anticipos recibidos

Durante el periodo 2024, este grupo no tuvo ningún movimiento.

## Patrimonio

### 19. Patrimonio

El patrimonio debe definirse como la participación residual en los activos netos de una entidad, una vez disminuidos todos sus pasivos, para MOVAVID se puede observar su patrimonio al finalizar el 2024, de la siguiente manera:

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>18 de 22</b>

NOTA	PATRIMONIO	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
19	<b>PATRIMONIO</b>	256.550.084	198.124.802	58.425.282	29,49
	<b>CAPITAL</b>	400.000.000	320.000.000	80.000.000	25,00
	Capital suscrito y pagado	400.000.000	320.000.000	80.000.000	25,00
	<b>Resultado del ejercicio</b>	- 21.574.718	7.462.608	- 29.037.326	-389,10
	Pérdida del ejercicio	- 21.574.718	-	- 21.574.718	NA
	Utilidad del ejercicio	-	7.462.608	- 7.462.608	-100,00
	<b>Resultados acumulados</b>	- 121.875.198	- 129.337.806	7.462.608	-5,77
	Utilidades acumuladas	26.469.178	26.469.178	-	0,00
	Pérdidas acumuladas	148.344.376	155.806.984	304.151.360	-195,21

Durante el ejercicio 2024, el patrimonio de la compañía experimentó un incremento de \$58.425.282, lo que representa una variación positiva del 29.49%. Este aumento se atribuye principalmente a la capitalización realizada por los accionistas, por un monto de \$80.000.000, fortaleciendo así la posición financiera de la empresa.

Para demostrar lo enunciado, se presenta indicador de suficiencia patrimonial.

$$\text{Patrimonio} = \frac{\text{Patrimonio total}}{\text{Capital}} = \frac{\$ 256.550.084}{\$ 400.000.000} = \mathbf{64,14}$$

Este indicador siempre debe de estar por encima del 50%, y su resultado nos está mostrando un 64.14%, al finalizar el periodo.


La entidad al culminar el ejercicio contable, arroja una pérdida de \$21.574.718, debe tenerse en cuenta que 2024, fue un año de realizar adecuaciones para la puesta en marcha de los nuevos centros de costo operativos como lo fueron el laboratorio clínico y el servicio de odontología.

## Estado de Resultados

### 20. Ingresos y costos

El valor de los ingresos y costos, por las actividades ordinarias, por prestación de servicios de salud, al 31 de diciembre del año 2024 Vs 2023, es el siguiente:

NOTA	ESTADO DE RESULTADOS -	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
20	<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES DE SALUD</b>	163.406.175	140.334.700	23.071.475	16,44
	Costos de prestación de servicios	93.847.602	40.368.070	53.479.532	132,48
	Menos devoluciones en ventas	37.264	139.920	- 102.656	-73,37
	<b>Utilidad y/o pérdida operacional</b>	<b>69.521.309</b>	<b>99.826.710</b>	<b>- 30.305.401</b>	<b>-30,36</b>

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>19 de 22</b>

La información nos está determinando en ingresos por actividades de salud, un aumento neto (descontadas las devoluciones) de \$23.174.131, equivalente a un 16.53%, respecto del mismo periodo del año anterior, debe tenerse en cuenta las actividades adicionales en otros servicios como consulta externa y laboratorio clínico.

En cuanto a los costos en el año 2024, muestran un incremento de \$53.479.532, equivalente a un 132.48%, este incremento es el reflejo de la nueva contratación en personal e insumos, para la nueva línea de negocio laboratorio clínico.


La diferencia entre el ingreso Vs costo, nos presenta un ejercicio con utilidad operativa de \$69.521.309.

La utilidad operativa nos refleja una disminución de \$30.305.401, equivalente a 30.36%, esto significa que para el periodo 2025, debe de darse un incremento en las ventas de servicios de salud en laboratorio clínico, centro de costo que entro en operación en el periodo 2024.

## 21. Gastos de administración

Los gastos de administración son aquellos que se originan para el funcionamiento a nivel administrativo y que son complemento obligatorio para la parte operativa de MOVAVID; para el cierre del año 2024, presenta las siguientes cifras, comparadas con el mismo periodo del año 2023.

NOTA	ESTADO DE RESULTADOS -	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
21	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>95.946.388</b>	<b>89.847.202</b>	<b>6.099.186</b>	<b>6,79</b>
	Sueldos	32.188.633	12.607.367	19.581.266	155,32
	Recargos y horas adicionales	1.425.773	211.435	1.214.338	574,33
	Contribuciones imputadas - incapacidades	291.667	-	291.667	NA
	Contribuciones efectivas - aportes a seg soci	7.611.831	3.680.579	3.931.252	106,81
	Prestaciones sociales	8.283.717	6.822.543	1.461.174	21,42
	Gastos de personal diversos (dotación)	40.000	-	40.000	NA
	Gastos por honorarios	21.680.000	12.600.000	9.080.000	72,06
	Gastos por impuestos distintos	1.021.175	1.195.581	- 174.406	-14,59
	Seguros	307.396	-	307.396	NA
	Servicios	10.467.180	29.182.839	- 18.715.659	-64,13
	Gastos legales	1.707.473	2.220.688	- 513.215	-23,11
	Gastos de reparación y mantenimiento	5.497.233	15.279.092	- 9.781.859	-64,02
	Adecuación e instalación	1.990.220	2.127.689	- 137.469	-6,46
	Depreciaciones	-	1.014.000	- 1.014.000	-100,00
	Otros gastos de administración	3.434.090	2.905.389	528.701	18,20

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>20 de 22</b>

Como se observa en la información de los gastos de administración, este grupo muestra un incremento de \$6.099.186, equivalente a un 6.79%, significando que el incremento fue moderado y acorde al IPC del año 2024, ello quiere decir, que se infiere, austeridad y control en el gasto del periodo, y que para el año 2025, el valor de los gastos administrativos puede ser menor.

## 22. Gastos no operacionales

Los gastos no operacionales son aquellos que no están directamente relacionados con la actividad principal del negocio, pero que se generan, aunque no estén presupuestados como, por ejemplo, gastos bancarios, impuestos, la depreciación y la amortización, al finalizar el periodo contable, entre otros y se muestran de la siguiente manera al fin del periodo 2024.


NOTA	ESTADO DE RESULTADOS -	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
22	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.427.962</b>	<b>1.084.604</b>	<b>343.359</b>	<b>31,66</b>
	Gastos financieros	925.358	711.914	213.445	29,98
	Impuesto a las ganancias - renta	502.604	372.690	129.914	34,86

Se informa que los gastos no operacionales experimentaron un incremento de \$343.359 durante el período, lo que representa un aumento del 31.66%. Es importante destacar que la entidad no tiene control directo sobre estos gastos, ya que están influenciados principalmente por factores exógenos, tales como el movimiento financiero en la banca y los resultados del ejercicio del impuesto de renta.

## 23. Ingresos no operacionales

Los ingresos no operacionales, corresponden a valores generados por ítems como intereses, reintegro de otros costos y gastos que en ocasiones se calculan con exceso o por errores, y deben de ser ajustados al cierre del ejercicio, aprovechamientos y ajuste al peso, estos dos últimos, son valores mínimos, los movimientos, de estos ítems, están representados en las siguientes cifras.

NOTA	ESTADO DE RESULTADOS -	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
23	<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>6.278.324</b>	<b>2.586.031</b>	<b>3.692.293</b>	<b>142,78</b>
	Ganancia en inversiones e instituciones fras	1.803	8.102	- 6.299	-77,75
	Reintegro de costos y gastos	881.610	-	881.610	NA
	Recuperaciones	3.919.578	2.532.169	1.387.409	54,79
	Diversos - aprovechamientos y ajuste al peso	1.475.333	45.759	1.429.574	3124,11

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>21 de 22</b>

Estos ingresos no operacionales nos muestran un incremento de \$3.692.293, equivalente a un 142.78%, respecto del mismo periodo en el periodo 2023, presentando su mayor incidencia en recuperaciones y en aprovechamientos.

## 24. Resultado del ejercicio 2024

Para dar a entender claramente este resultado, se presentará la información del Estado de Resultados, en forma resumida, lo que nos ofrece una visión general clara y concisa del desempeño financiero de MOVAVID S.A.S., en el ejercicio 2024.

NOTA	ESTADO DE RESULTADOS -	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
24	<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES DE LA IPS</b>	163.406.175	140.334.700	23.071.475	16,44
	Costos de prestación de servicios	93.847.602	40.368.070	53.479.532	132,48
	Menos devoluciones en ventas	37.264	139.920	- 102.656	-73,37
	<b>Utilidad y/o pérdida operacional</b>	<b>69.521.309</b>	<b>99.826.710</b>	<b>- 30.305.401</b>	<b>-30,36</b>
	Menos				
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>95.946.388</b>	<b>89.847.202</b>	<b>6.099.186</b>	<b>6,79</b>
	<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>1.427.962</b>	<b>1.084.604</b>	<b>343.359</b>	<b>31,66</b>
	Más				
	<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>6.278.324</b>	<b>2.586.031</b>	<b>3.692.293</b>	<b>142,78</b>
	Igual a				
	<b>UTILIDAD y/o PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>- 21.574.718</b>	<b>11.480.935</b>	<b>- 33.055.653</b>	<b>-287,92</b>
	Impuesto de renta	-	4.018.327	- 4.018.327	-100,00
	<b>UTILIDAD y/o PÉRDIDA NETA</b>	<b>- 21.574.718</b>	<b>7.462.608</b>	<b>- 29.037.326</b>	<b>-389,10</b>

Durante el ejercicio 2024, la entidad incurrió en una pérdida neta de \$21.574.718, lo que representa una disminución del (389.10%), en comparación con el período anterior. Esta pérdida se atribuye principalmente a las siguientes razones de carácter estratégicas:

**Laboratorio Clínico:** Se realizaron inversiones significativas en la contratación de personal y la adquisición de insumos para el inicio de operaciones de la nueva línea de negocio de laboratorio clínico, que comenzó a operar en 2024. La puesta en marcha de este centro de costos requirió una inversión inicial considerable.

**Odontología:** Se llevaron a cabo adecuaciones en las instalaciones para la implementación de la nueva línea de negocios de odontología, cuyo inicio de operaciones está previsto para el primer semestre de 2025.

La administración considera que estas inversiones son fundamentales para el crecimiento y la diversificación de la entidad a largo plazo. Se espera que la línea de negocio de laboratorio clínico contribuya positivamente a los resultados futuros, y se anticipa que la línea de odontología genere ingresos adicionales a partir de 2025.

	<b>MOVAVID S.A.S.</b>	CODIGO:	<b>MO-EF-2024</b>
	Anserma - Caldas	VERSION:	<b>1</b>
	NIT. – 901.215.881 - 4	FECHA:	<b>31-12-2024</b>
	<b>Estados Financieros 2024</b>	PÁGINA:	<b>22 de 22</b>

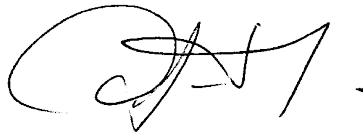
## 25. Eventos subsecuentes

No se presentaron hechos relevantes después del cierre del Estado de Situación Financiera y del Estado Integral de Resultado, que puedan afectar de manera significativa la situación financiera reflejada en las cifras presentadas, con corte al 31 de diciembre de 2024.

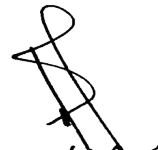
HASTA AQUÍ LAS NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.

NÚMERO DE FOLIOS (22)

Para constancia se firma en Anserma a los 12 días del mes de marzo del año 2024.



**DANIEL DAVID MONTOYA VARGAS**  
Representante Legal



**HÉCTOR JOSÉ MUÑOZ MONTES**  
Contador TP 80228-T  
C.C. 10.268.115