



NIT 901.314.216-0

ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES CON CORTE 31 DE DICIEMBRE 2024

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0
MEDIVIDA IPS S.A.S
NIT 901.314.216-0
Estado de la Situación Financiera
Informe Comparativo Cifras Diciembre de 2024 - 2023
Cifras en pesos Colombianos

Descripción	Notas	Diciembre 2024	Diciembre 2023
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente al efectivo	1	253.793.890	147.928.306
Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	3.389.911.003	2.845.846.226
Inventario	3	132.027.478	2.210.407.580
Activos Corrientes		3.775.732.371	5.204.182.112
Activos no Corrientes			
Propiedad, planta y equipo	4	151.555.040	150.128.913
Depreciación Acumulado	-	117.431.997	(102.004.553)
Activos no Corrientes		34.123.043	48.124.360
Total Activo		3.809.855.414	5.252.306.472
Pasivos			
Pasivos Corriente			
Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar	5	2.481.983.005	534.789.906
Impuestos gravámenes y tasas	6	25.481	88.334.010
Beneficio a empleados	7	63.140.072	63.731.170
Otros Pasivos	8	1.762.445	2.240.416.929
Pasivos Corrientes		2.546.911.003	2.927.272.015
Total Pasivo		2.546.911.003	2.927.272.015
Patrimonio			
Aporte accionistas	10	100.000.000	100.000.000
Reserva Legal		222.503.446	-
Resultado del ejercicio	16	-1.062.090.046	279.531.811
Resultado de ejercicios anteriores		2.002.531.011	1.945.502.646
Total patrimonio		1.262.944.411	2.325.034.457
Total pasivo y patrimonio		3.809.855.414	5.252.306.472

Representante Legal
C.C. N. 19.342.563
Cel N. 300 570 11 54

Contador
C.C. N. 64.703.694
TP. N.189347-T

Revisor Fiscal
C.C. N. 64.575.931
TP. N.86729-T

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

MEDIVIDA IPS S.A.S
NIT 901.314.216-0
Estado de Resultado
Informe Comparativo Cifras Diciembre de 2024-2023
Cifras en pesos colombianos

	Notas	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023
Resultado de periodo			
Utilidad (pérdida)			
Ingresos actividades Ordinarios	11	6.557.399.000	4.812.457.444
Costos de ventas	12	6.320.536.209	2.383.388.536
Utilidad Bruta		236.862.791	2.429.068.908
Gastos de administración y ventas	13	898.653.894	1.766.086.854
Otros Ingresos		0	0
Otros Gastos		378.829.384	0
Utilidad (pérdida) por actividades de operación		(1.040.620.487)	662.982.054
Ingresos Financieros		-	
Gastos Financieros	14	21.469.558	58.178.812
Utilidad (pérdida) antes de impuestos		(1.062.090.046)	604.803.242
Gasto (ingreso) por impuesto a las ganancias		0	325.271.431
Utilidad (pérdida) neta del período		-1.062.090.046	279.531.811

Representante Legal
C.C. N. 19.342.563
Celular N. 300 570 11 54

Contador
C.C. N. 64.703.694
TP. N.189347-T

Revisor Fiscal
C.C. N. 64.575.931
TP. N.86729-T

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0
MEDIVIDA IPS S.A.S
NIT 901.314.216-0
Estado de Cambios en el Patrimonio
A 31 de Diciembre de 2024
Cifras en Pesos Colombianos

	Patrimonio de las entidades	Ganancias acumuladas	Reserva Legal	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
Saldo al 01 de Enero de 2023	100,000,000	1,301,756,106		643,746,540	2,045,502,646
Cambios en el patrimonio para 2023	-	643,746,540		(364,214,729)	279,531,811
Ajustes de patrimonio de las entidades	-				
Traslado a utilidades acumuladas		643,746,540		(643,746,540)	
Resultado integral total del año				279,531,811	
Saldo a 31 de Diciembre de 2023	100,000,000	1,945,502,645		279,531,811	2,325,034,457
Saldo al 01 de Enero de 2024	100,000,000	1,945,502,645		279,531,811	2,325,034,457
Cambios en el patrimonio para 2024	0	(502,035,257)	222,503,446	(782,558,235)	(1,062,090,046)
Ajustes de patrimonio de las entidades	0				
Traslado a utilidades acumuladas		(279,531,811)		279,531,811	
Registro de la Reserva Legal		(222,503,446)	222,503,446		
Resultado integral total del año				(1,062,090,046)	
Saldo a 31 de Diciembre de 2024	100,000,000	1,443,467,388	222,503,446	(503,026,424)	1,262,944,411

Representante Legal
C.C. N. 19.342.563
Celular 300 570 11 54

Contador
C.C. N. 64.703.694
TP. N.189347-T

Revisor Fiscal
C.C. N. 64.575.931
TP. N.86729-T

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

MEDIVIDA IPS S.A.S
NIT 901.314.216-0
Estado de flujos de efectivo
A 31 de Diciembre de 2024 -2023
Metodo indirecto
Cifras en Pesos Colombianos

	Diciembre 2024	Diciembre 2023
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	-1.062.090.046	279.531.811
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación		
Aumento/Disminucion Cuentas por cobrar Corto plazo	-544.064.777	-624.227.938
Aumento/Disminuciones en Inventario	2.078.380.102	-261.453.302
Aumento/Disminuciones de cuentas por pagar Corto plazo	1.947.193.098	356.012.723
Aumento/Disminuciones de pasivos por impuestos	-88.308.529	-74.722.015
Aumento/Disminuciones de Beneficio a empleados Corto plazo	-591.098	33.185.576
Aumento/Disminuciones de Otros pasivos	-2.238.654.484	328.183.009
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de operación	1.153.954.313	-243.021.947
Flujos de efectivo procedentes de actividades de inversión		
Aumento/Disminuciones de propiedades, planta y equipo	-1.426.127	-7.469.925
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de inversión	-1.426.127	-7.469.925
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación		
Aumento/Disminucion patrimonial	0	0
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de financiación	0	0
Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	90.438.140	29.039.939
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	105.865.584	29.039.939
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	147.928.306	118.888.367
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	253.793.890	147.928.306
Aumento efectivo absoluto	105.865.584	29.039.939
Aumento efectivo relativo	72%	24%

Representante Legal
C.C. N. 19.342.563
Celular 300.570.11.54

Contador
C.C. N. 64.703.694
TP. N.189347-T

Revisor Fiscal
C.C. N. 64.575.931
TP. N.86729-T

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
A 31 DICIEMBRE DE 2024**

MARCO TÉCNICO NORMATIVO GRUPO 2 NIIF DECRETO 2420 DE 2015 ARTICULO 1.1.2.1

INFORMACIÓN GENERAL

La sociedad **MEDIVIDA IPS SAS**, que por documento privado del 16 de agosto de 2019 suscrito por representante legal registrado en esta cámara de comercio bajo el número 27696 del libro IX del registro mercantil del 21 de agosto de 2019 se constituyó la persona jurídica de naturaleza comercial denominada **MEDIVIDA IPS SAS**.

El objeto social:

Las sociedades tienen como objeto principal las siguientes actividades: institución prestadora de servicios de salud ips, servicios integrales a todo tipo de paciente de cualquier patología, compra, venta, comercialización y distribución de productos farmacéuticos, de material y equipo médico quirúrgico hospitalario, odontológico y laboratorio clínico, fisioterapia, ortopedia y rehabilitación, productos populares, aseo, papelería y mobiliario para oficina. representación de empresas dedicadas a servicios de suministros de salud a nivel nacional, celebración de contratos de capitación y evento para los cuales se establece almacenamiento y bodegaje acopio, venta directa y distribuciones por medio de diferentes puntos de despacho :en desarrollo de su objeto la sociedad podrá adquirir bienes muebles o inmuebles, corporales o incorporeales, requeridos para la realización del objeto social; e igualmente adquirir y poseer acciones, cuotas sociales y participaciones en sociedades comerciales o civiles, títulos valores de todas clases con fines de inversión estable, o como inversión de fomento o desarrollo para el aprovechamiento de incentivos fiscales establecidos por la ley; efectuar inversiones transitorias en valores de pronta liquidez con fines de utilización productiva temporal de sobrantes de efectivo o excesos de liquidez u otras disponibilidades no necesarias de inmediato para el desarrollo de los negocios sociales; importar y exportar mercancías, productos, manufacturas de todo género; emitir bonos y/o papeles comerciales u otros títulos de emisión masiva autorizados por las normas legales o reglamentarias para colocación pública, tomar dinero en mutuo, desarrollar o celebrar operaciones de factoring en firme con recursos propios, constituir garantías sobre sus bienes muebles o inmuebles, y celebrar las operaciones financieras que le permitan adquirir fondos u otros activos, o asegurar el suministro de bienes y/o servicios, unos u otros necesarios para el desarrollo de la empresa; actuar como agente o representante de empresarios nacionales o extranjeros, y celebrar toda clase de contratos relacionados con la distribución de mercancías y/o venta de bienes y servicios; promover y constituir o invertir en compañías para el desarrollo de cualesquiera actividades comprendidas dentro del objeto social que se deja indicado, fusionarse con ellas o con otras compañías, absorberlas, o escindirse; adquirir marcas, emblemas, nombres comerciales, patentes u otros derechos de propiedad industrial o intelectual, explotarlos o conceder su explotación a terceros bajo licencia contractual; y, en general, ejecutar todos los actos y celebrar todos los contratos, cualquiera que fuere su naturaleza, que se relacionen con el objeto social o que tengan como finalidad ejercer los derechos y cumplir las obligaciones, legal o convencionalmente derivados de la existencia y actividades desarrolladas por la compañía.

**Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668**



NIT 901.314.216-0

Actividades económicas según el **CIU (CLASIFICACIÓN INDUSTRIAL INTERNACIONAL UNIFORME)**

- ✓ **8621** Actividades de la práctica médica, sin internación:

Las actividades de consulta y tratamiento médico en el campo de la medicina general y especializada, realizada por médicos generales, especialistas y cirujanos.

- La práctica médica realizada a pacientes externos o ambulatorios, en consultorios privados, centros médicos, puestos de salud, clínicas asociadas con empresas, escuelas, hogares para ancianos, organizaciones sindicales y asociaciones profesionales, así como en el domicilio de los pacientes.

- Los centros de planificación familiar que proporcionan tratamiento médico, tales como esterilización y la terminación de embarazo, sin internación.

- Los servicios de consulta médica a pacientes internos ejercida por médicos no vinculados a la institución de internación.

- ✓ **4645** Comercio al por mayor de productos farmacéuticos, medicinales, cosméticos y de tocador.

Que de acuerdo con los ingresos obtenidos por la actividad ordinaria en el 2024 se clasifica como **PEQUEÑA EMPRESA** (Decreto 957 Del 05 De junio De 2019)

Vigencia: La sociedad tiene una duración indefinida, tiene su domicilio en la ciudad de Sincelejo, Sucre.

Aprobación de los estados financieros:

Estos estados financieros fueron autorizados para emisión por la Junta Directiva de la Entidad el 30 de marzo de 2025.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Bases De Preparación

Los Estados Financieros por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023, se han elaborado cumpliendo con el Anexo técnico compilatorio No. 2 de las normas de información financiera NIIF para Pequeñas y Medianas Entidades (Pymes) grupo 2 incorporado al DUR 2420 de 2015, aprobadas en

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

Colombia mediante el marco normativo Decreto 2483 de 2018, el cual contiene la Norma de Información Financiera para Pymes aplicable en Colombia.

Moneda de presentación y moneda funcional

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa; toda la información es presentada en miles pesos, y ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indique de otra manera.

Bases de Medición

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

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

También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Las áreas que involucran un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros.

Usos De Estimaciones Y Juicios

La Entidad realiza una estimación cuando el nivel de incertidumbre no permita que las partidas de los estados financieros puedan ser medidas con precisión. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

- **Propiedades, planta y equipo.**

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación.

Las erogaciones que amplían la vida útil o la capacidad de uso del activo soportado en un concepto técnico se capitalizan. Las demás erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a costos y gastos en el

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

momento en que se incurre en ellas; excepto los mantenimientos mayores, los cuales se registran como un componente separado del activo desde el comienzo.

La base depreciable de un activo, que incluye su costo de adquisición, menos su valor residual y menos cualquier pérdida por deterioro, son reconocidas en los resultados, es reconocida en los resultados del periodo y otro resultado integral durante el tiempo estimado de su vida útil.

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

La depreciación de los activos, excepto de los terrenos que no se deprecian, se calcula por el método de línea recta.

- **Reconocimiento y medición.**

Las compras y prestación de servicios normales de activos financieros se reconocen en la fecha de la liquidación, fecha en la que se realiza la compra o prestación del servicio. Las inversiones se reconocen inicialmente a su valor razonable más los costos de transacción en el caso de todos los activos financieros que no se registran a valor razonable a través de resultados. Los activos financieros que se reconocen a valor razonable a través de resultados se reconocen inicialmente a valor razonable y los costos de transacción se reconocen como gasto en el estado de resultado del periodo y otro resultado integral.

Las inversiones se dejan de reconocer cuando los derechos a recibir flujos de efectivo de las inversiones expiran o se han transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios derivados de su propiedad. Los activos financieros disponibles para la venta y a valor razonable a través de ganancias o pérdidas se registran posteriormente a su valor razonable. Los préstamos y las cuentas por cobrar se registran a su costo amortizado por el método de tasa de interés efectivo.

El método de tasa de interés efectivo es un mecanismo de cálculo del costo amortizado de un instrumento de deuda y de la asignación de los ingresos por intereses durante el período relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa que descuenta exactamente los flujos de efectivo futuros (incluyendo todos los honorarios y puntos pagados o recibidos que forman parte integrante de la tasa, los costos de transacción y otras primas o descuentos) a través de la vida esperada del instrumento de deuda o en su caso, un período más corto, con el valor neto contable en el reconocimiento inicial.

Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y subsecuentemente se valoran a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo, menos el deterioro.

Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable de "activos financieros a valor razonable a través de resultados" se incluyen en el estado de resultado del periodo y otro resultado

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

Integral en el rubro “otros ingresos/otros egresos”, en el período en el que se producen los referidos cambios en el valor razonable.

- **Deterioro de activos financieros.**

Se evalúa a cada fecha del estado de situación financiera si existe evidencia objetiva de la desvalorización o deterioro en el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros.

- **Inventarios.**

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El costo se determina usando el método de promedio ponderado.

- **Efectivo y equivalentes de efectivo.**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

- **Capital social.**

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio. Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones u opciones se muestran en el patrimonio como una deducción del monto recibido, neto de impuestos.

- **Operaciones de financiamiento.**

Los préstamos se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos incurridos en la transacción. Posteriormente se registran a su costo amortizado.

Los préstamos se clasifican en el pasivo corriente a menos que se tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por más de 12 meses contados desde la fecha del balance.

- **Impuesto a la renta corriente.**

El impuesto a la renta y complementarios del período comprende el impuesto a la renta corriente, y el impuesto diferido. El impuesto diferido, al igual que los demás, se reconoce en el resultado del período. Excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio o en otro resultado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en otro resultado integral.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

- **Cuentas por pagar comerciales.**

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable. Las cuentas por pagar de largo plazo se miden a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo.

- **Reconocimiento de ingresos.**

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes y prestación de servicios en el curso normal de las operaciones. Se reconocen los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades, como se describe más adelante. Se considera que el monto de los ingresos no se puede medir confiablemente hasta que no se hayan resuelto todas las contingencias relativas a la prestación del servicio.

La Empresa basa sus estimados en información suministrada por el agente que controla el mercado, teniendo en cuenta el tipo de cliente, tipo de transacción y los términos específicos de cada contrato.

- **Reconocimiento de costos y gastos.**

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja). Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios.

También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos. Dentro de los primeros se incluyen las compras de materiales para construcción, costos de personal, depreciaciones, amortizaciones, entre otros. Dentro de los segundos se

Incluyen el mantenimiento de los activos, costos del sistema de transmisión, impuestos, servicios públicos, entre otros. Todos ellos incurridos por los procesos responsables de prestación de los servicios.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión.

- **Distribución de dividendos.**

La distribución de dividendos a los accionistas de la Empresa se reconoce como pasivo en los estados financieros en el periodo en el que éstos se aprueban por los accionistas de la Empresa.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

- **Segmentos de operación.**

Un segmento de operación es un componente de una entidad:

- a) que desarrolla actividades de negocio de las que puede obtener ingresos de las actividades ordinarias e incurrir en gastos (incluidos los ingresos de las actividades ordinarias y los gastos por transacciones con otros componentes de la misma entidad).
- b) cuyos resultados de operación son revisados de forma regular por la máxima autoridad en la toma de decisiones de operación de la entidad, para decidir sobre los recursos que deben asignarse al segmento y evaluar su rendimiento; y sobre el cual se dispone de información financiera diferenciada.

La Empresa para efectos del reporte de información financiera, de acuerdo con los lineamientos de NIIF 8 cuenta con un solo segmento de operación asociado al negocio de la construcción.

- **Limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo.**

Durante los ejercicios 2024 y 2023 no se presentaron limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

- **Estimados y criterios contables relevantes.**

Los estimados y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la caja, los depósitos en bancos y otras entidades financieras.

El disponible del efectivo y efectivo equivalente a 31 de diciembre de 2024 es el siguiente y se comparan con los valores de 31 de diciembre de 2023.

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
110505	Caja General	\$189.340.671	\$146.921.660
TOTAL, CAJA GENERAL		\$189.340.671	\$146.921.660

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

BANCO NACIONALES	Año 2024	Año 2023
Bbva	\$155	\$1.006.645
Bancolombia	\$64.453.063	\$0
TOTAL BANCO NACIONALES	\$64.453.218	\$1.006.645

Estos saldos de bancos corresponden al valor que queda a fecha 31 de DICIEMBRE de 2024 en la Cuentas Corrientes a nombre MEDI VIDA IPS SAS.

NOTA 2: CLIENTES NACIONALES.

Registra los valores a favor del ente económico a cargo de clientes nacionales o de cualquier naturaleza, por concepto de ventas de mercancías, productos terminados, servicios y contratos realizados en desarrollo del objeto social, así como la financiación de los mismos.

CLIENTES NACIONALES	Año 2024	Año 2023
Cientes Nacionales	\$3.389.911.003	\$2.845.846.226
TOTAL CLIENTES NACIONALES	\$3.389.911.003	\$2.845.846.226

NOTA 3: INVENTARIOS DE MERCANCIAS.

Comprende todos aquellos elementos o artículos como medicamentos, insumos y dispositivos médicos, requeridos y necesarios para la ejecución del objeto misional de la empresa.

A continuación, se relaciona el saldo de la cuenta inventarios a corte diciembre del año 2024 y su comparativo con el corte del año 2023.

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023	Valor Variación
1435	Medicamentos	\$132.027.478	\$2.210.407.580	(2.078.380.102)
TOTAL, INVENTARIO DE MERCANCIAS		\$132.027.478	\$2.210.407.580	(2.078.380.102)

El saldo en inventario en el año 2024 fue de \$132.027.478

El método de valuación de los inventarios utilizado por IPS Medi Vida es el promedio ponderado bajo el sistema de inventario permanente.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

NOTA 4: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La composición por grupo de propiedades, planta y equipo es la siguiente:

- **Maquinaria y equipos menores.**

Registra el costo histórico de la maquinaria y equipo adquirida por el ente económico.

Código	RELACION DE EQUIPOS	Año 2024	Año 2023
1512	Equipo Médico Científico	\$10.309.077	\$4.853.850
TOTAL MAQUINAS Y EQUIPOS		\$10.309.077	\$4.853.850

- **Equipos de oficina.**

Registra el costo histórico del equipo mobiliario, mecánico y electrónico de propiedad del ente económico, utilizado para el desarrollo de sus operaciones.

Código	RELACION DE EQUIPOS DE OFICINAS	Año 2024	Año 2023
152405	Muebles y Enseres	\$124.187.713	\$132.987.713
TOTAL, EQUIPOS DE OFICINA		\$124.187.713	\$132.987.713

- **Equipos de cómputo y comunicación.**

Registra el costo histórico del equipo de cómputo y comunicación adquiridos por el ente económico para el desarrollo de sus planes o actividades de sistematización y/o comunicación.

Código	RELACION DE EQUIPOS DE COMPUTOS	Año 2024	Año 2023
1528	Equipos De Procesamiento De Datos	\$17.058.250	\$7.787.350
TOTAL EQUIPOS DE CÓMPUTO Y COMUNICACIÓN		\$17.058.250	\$7.787.350

- **Depreciación acumulada.**

Código	DEPRECIACION ACUMULADA	Año 2024	Año 2023
	Depreciación Acumulada	(\$117.341.997)	(\$102.004.553)
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA		(\$117.341.997)	(\$102.004.553)

NOTA 5: CUENTAS POR PAGAR

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la persona jurídica, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios para la construcción de obras civiles, Interventorías y Consultorías, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social:

El siguiente es el detalle de las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar a 31 de diciembre de 2024 comparado con los valores de 31 de diciembre de 2023.

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
2205	Proveedores nacionales	-2.429.108.273,92	-302.947.369,00
2335	Costos y gastos por pagar	-3.381.779,85	-103.655.051,03
2355	Prestamos accionistas	0,00	-23.739.500,00
2365	Retenciones en la fuente	-22.049.071,12	-74.535.323,85
2368	Impuesto de industria y comercio retenido	-6.693.346,82	-11.381.009,57
2370	Aportes a empresas promotoras de salud EPS	-20.750.533,00	-18.531.653,00
2380	Acreedores varios	0,00	0,00
	TOTAL CUENTAS POR PAGAR	-2.481.983.004,71	-534.789.906,45

NOTA 6: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS.

El saldo de impuestos, contribuciones y tasas a 31 de diciembre de 2024 comprende:

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
2404	Impuesto De Renta y Complementarios	\$0	-\$88.334.010
2408	Impuestos Sobre Las Ventas	-\$25.481	\$0
	TOTAL IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	-\$25.481	-\$88.334.010

NOTA 7: OBLIGACIONES LABORALES.

El saldo de las obligaciones laborales por pagar a la fecha de 31 de diciembre de 2024 comprende salarios por pagar, cesantías consolidadas, interés de cesantías, prima de servicios y vacaciones

Las obligaciones laborales a 31 de diciembre de 2024 se comparan con los valores de 31 de diciembre de 2023.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668

NIT 901.314.216-0

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
2505	Salarios por pagar	-30.189.328,00	-18.690.504,00
2510	Pasivo estimado para obligaciones laborales	-25.874.420,00	-21.619.805,00
2515	Intereses sobre cesantías	-65.992,00	-2.213.874,00
2520	Prima de servicios	-3.820.000,00	-11.637.078,00
2525	Vacaciones consolidadas	-3.190.332,00	-9.569.909,00
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS		-63.140.072,00	-63.731.170,00

NOTA 8: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Los pasivos corrientes corresponden a las siguientes obligaciones:

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
27	Ingresos Recibidos Por Anticipado	\$1.762.445	\$2.240.416.929
TOTAL, OTROS PASIVOS		-\$1.762.445	-\$2.240.416.929

NOTA 9: CAPITAL SOCIAL.

Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones que los socios, accionistas, compañías o aportantes, ponen a disposición del ente económico mediante cuotas, acciones, monto

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
3105	Capital Suscrito y Pagado	-\$100.000.000	-\$100.000.000
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		-\$100.000.000	-\$100.000.000

NOTA 10: UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO.

Corresponde a la pérdida generada en la operación de la entidad, la cual hace referencia a la prestación de servicios de salud del periodo comprendido entre enero 01 a diciembre 31 de 2024, representada por un valor de \$1.062.090.045 pesos.

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
3605	Utilidad Del Ejercicio	-\$1.062.090.045	\$279.531.811
TOTAL UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO		-\$1.062.090.045	\$279.531.811



NIT 901.314.216-0

NOTA 11: INGRESOS BRUTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Los ingresos de actividades ordinarias a 31 de diciembre de 2024 comprenden ingresos recibidos por la propia actividad ejercida de la empresa.

Una entidad incluirá en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de la entidad, por su cuenta propia. Una entidad excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los importes recibidos por cuenta de terceras partes tales como impuestos sobre las ventas, impuestos sobre productos o servicios o impuestos sobre el valor añadido. (Sección 23 NIF Para Pymes) 23.4

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
4135	Comercio Al Por Mayor y Al Detal	\$3.448.614.642	\$0
4165	Servicios Sociales De Salud	\$1.851.867.567	\$4.812.457.444
4175	Devolución En Ventas	-\$322.377.557	\$0
4190	Productos	\$1.579.294.348	\$0
TOTAL, INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES		\$6.557.399.000	\$4.812.457.444

NOTA 12: COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN.

Agrupar el conjunto de las cuentas que representan las erogaciones y cargos asociados clara y directamente con la producción de los bienes o la prestación de servicios, de los cuales un ente económico obtiene sus ingresos. Comprende los siguientes grupos: materia prima, mano de obra directa, costos indirectos y contratos de servicios.

Los costos de ventas y operación a 31 de diciembre de 2024.

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
6135	Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor	\$6.296.059.498	-\$2.289.471.980
6170	Otras Actividades De Servicio Comunitario	-\$24.476.711	-\$92.788.556
6180	Servicios	\$0	-\$1.128.000
TOTAL, COSTO DE OPERACIONES		-\$6.320.536.209	\$2.383.388.536

NOTA 13: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, SERVICIOS Y DEMAS GASTOS.

Los gastos de administración a 31 de diciembre de 2024 Los gastos operacionales de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el

Desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.

Se clasifican bajo el grupo de gastos operacionales de administración, por conceptos tales como honorarios, impuestos, arrendamientos y alquileres, contribuciones y afiliaciones, seguros, servicios y provisiones.

Código	Nombre de la Cuenta	Año2024	Año 2023
51	Administrativos y Ventas	-\$898.653.894	-\$ 1.766.086.854
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		-\$898.653.894	-\$ 1.766.086.854

NOTA 14: GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros al 31 de diciembre de 2024 comprenden:

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2024	Año 2023
5305	Gastos Financieros	-\$21.469.558	-\$58.178.812
TOTAL, INTERESES FINANCIEROS		-\$21.469.558	-\$58.178.812

CONVERGENCIA A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

El decreto 3022 de 2013 reglamentado por la ley 1314 de 2009 sobre el marco táctico normativo para prestaciones de informaciones financieras que conforma el grupo 2 por medio del cual se introducen cambios importantes en principios y normas de contabilidad que vienen utilizando las empresas en Colombia migrando hacia el modelo internacional conocido como normas internacionales de información financiera NIIF (IFS en inglés) emitido por el internacional Accounting Standards Board (IASB).

En desarrollo de sus atribuciones legales el gobierno nacional emitió entre los años 2013 y 2014 diversos decretos reglamentos de dicha ley, por medio del cual se lleva a cabo el proceso de convergencia a NIIF los aspectos más relevantes de dicho proceso que se lleva a cabo en Colombia son los siguientes:

- Se define el modelo a utilizar, será mediante la adopción integrar de las normas internacionales de información financieras bien sea las NIIF plenas a las NIIF para PYMES.
- Se establece la aplicación de las NIIF que se realice de manera diferencia por tres grupos de empresa así: grupo 1 aplican NIIF plenas, grupo 2 aplica NIIF para PYMES y el grupo 3 aplica un modelo de la contabilidad simplificada para microempresa.
- La clasificación de las empresas en cada uno de los grupos antes mencionados depende entre otros de sus características, tamaño en activos y número de empleados, volumen ventas de importaciones y exportaciones, si es o no emisor de valores en mercados públicos de valores y si no son entidades de interés público.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA

Sincelejo -Sucre

Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com

Celular: 3135876668



NIT 901.314.216-0

- d) De acuerdo con la evolución realizada en las normas legales antes mencionadas, la compañía pertenece al grupo 2.

ALBERTO PENAGOS ARIAS

CC. 19.342.563

REPRESENTANTE LEGAL

LISBETH BERTEL LARIOS

CONTADOR PÚBLICO

T.P.189347-T

C.C N° 64.703.694

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
Correo electrónico: medividaipssas@gmail.com
Celular: 3135876668