

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 DICIEMBRE DE 2022

ACTIVO	Rev			
CORRIENTE			\$ 18,346,372,336.08	92%
Efectivo y equivalentes a efectivo	2		\$ 5,492,788,981.88	27%
Caja General		\$ 7,858,482.64		
Cajas Menores		\$ 8,900,000.00		
Bancos		<u>\$ 5,476,030,499.24</u>		
CUENTAS POR COBRAR	3		\$ 11,021,653,667.26	55%
Pendiente por radicar		\$ 3,468,207,200.10		
Mallamás	\$ 3,468,207,200.10			
Radicado		\$ 7,057,393,322.70		
Mallamás	\$ 7,243,485,980.70			
Deterioro CxC	<u>-\$ 186,092,658.00</u>			
Activos no financieros		\$ 58,730,403.00		
Anticipo de impuestos y		\$ 429,700,642.46		
Deudores Varios		<u>\$ 7,622,099.00</u>		
Inventarios	4		\$ 1,831,929,686.94	9%
NO CORRIENTE				
Cuentas por Cobrar	5		\$ 1,584,448,948.00	8%
Radicado		\$ 1,584,448,948.00		
Mallamas	\$ 68,276,171.00			
Deterioro CxC	-\$ 17,105,282.00			
Comfamiliar de Nariño	\$ 2,059,429,115.00			
Deterioro CxC	-\$ 526,774,093.00			
Asmet	<u>\$ 623,037.00</u>			
Propiedad planta y equipo	6		\$ 52,259,911.15	0.26%
TOTAL ACTIVO			<u>\$ 19,983,081,195.23</u>	100%
PASIVO				
CORRIENTE			12,297,518,940.73	
Pasivos financieros	7	11,015,437,429.55		
Impuestos gravámenes y tasas	8	1,159,658,189.11		
Obligaciones Laborales	9	36,612,560.67		
Otros Pasivos	10	<u>85,810,761.40</u>		
NO CORRIENTE			0	
TOTAL PASIVO			<u>12,297,518,940.73</u>	62%
PATRIMONIO	11			
Patrimonio de las entidades		\$ 248,400,000.00		
Reservas		\$ 3,179,770.00		
Resultados del ejercicio		\$ 1,947,741,564.84		
Resultados Acumulados		<u>\$ 5,486,240,919.66</u>		
TOTAL PATRIMONIO			<u>\$ 7,685,562,254.50</u>	38%
PASIVO + PATRIMONIO			<u>19,983,081,195.23</u>	100%


YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA
Representante Legal


JULIAN ANDRÉS ERASO VÉLEZ
Revisor Fiscal


LILIA JOHANA CABRERA TIMANA
Contadora



NIT.900298.822-1

**ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
2021-2022**

	AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACIÓN	%
ACTIVO				
CORRIENTE	\$ 9,826,670,811.00	\$ 18,346,372,336.08	\$ 8,519,701,525.08	86.7%
Efectivo y equivalentes a efectivo	\$ 781,665,507.00	\$ 5,492,788,981.88	\$ 4,711,123,474.88	602.7%
Cuentas por Cobrar	\$ 8,271,657,875.00	\$ 11,021,653,667.26	\$ 2,749,995,792.26	33%
Inventarios	\$ 773,347,429.00	\$ 1,831,929,686.94	\$ 1,058,582,257.94	137%
NO CORRIENTE	\$ 41,560,087.00	\$ 1,636,708,859.15	\$ 1,595,148,772.15	100%
Cuentas por Cobrar	0.00	\$ 1,584,448,948.00	\$ 1,584,448,948.00	100%
Propiedad planta y equipo	\$ 41,560,087.00	\$ 52,259,911.15	\$ 10,699,824.15	26%
TOTAL ACTIVO	\$ 9,868,230,898.00	\$ 19,983,081,195.23	\$ 10,114,850,297.23	102%
PASIVO				
CORRIENTE	\$ 4,332,321,904.00	\$ 12,297,518,940.73	\$ 7,965,197,036.73	184%
Pasivos financieros	\$ 2,359,781,540.00	\$ 11,015,437,429.55	\$ 8,655,655,889.55	367%
Impuestos gravámenes y tasas	\$ 1,448,825,207.00	\$ 1,159,658,189.11	-\$ 289,167,017.89	-20%
Obligaciones Laborales	\$ 19,212,280.00	\$ 36,612,560.67	\$ 17,400,280.67	91%
Otros Pasivos	\$ 504,502,877.00	\$ 85,810,761.40	-\$ 418,692,115.60	-83%
NO CORRIENTE	\$ -	\$ -		
TOTAL PASIVO	\$ 4,332,321,904.00	12,297,518,940.73	\$ 7,965,197,036.73	184%
PATRIMONIO				
Patrimonio de las entidades	\$ 248,400,000.00	\$ 248,400,000.00	\$ -	0%
Reservas	\$ 3,179,770.00	\$ 3,179,770.00	\$ -	0%
Resultados del ejercicio	\$ 3,405,545,349.00	\$ 1,947,741,564.84	-\$ 1,457,803,784.16	-43%
Resultados Acumulados	\$ 1,878,783,875.00	\$ 5,486,240,919.66	\$ 3,607,457,044.66	192%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 5,535,908,994.00	\$ 7,685,562,254.50	\$ 2,149,653,260.50	39%
PASIVO + PATRIMONIO	\$ 9,868,230,898.00	\$ 19,983,081,195.23	\$ 10,114,850,297.23	102%

YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA

Representante Legal

JULIAN ANDRÉS ERASO VÉLEZ

Revisor Fiscal

LIBIA JOHANA CABRERA TIMANA

Contadora



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE 01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	REV.				
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADAS	13			\$ 31,606,591,899.74	98.52%
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO		\$ 25,031,628,818.84	\$ 23,833,259,657.74		74.29%
DEVOLUCIÓN-REBAJAS Y DESCUENTOS UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO		-\$ 1,198,369,161.10			
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO			\$ 7,734,225,013.00		24.11%
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		\$ 7,813,866,590.00			
DEVOLUCIÓN-REBAJAS Y DESCUENTOS UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO		-\$ 79,641,577.00			
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD			\$ 39,107,229.00		0.12%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	14			\$ 475,997,896.96	1.48%
RECUPERACIONES			\$ 475,876,695.00		
DIVERSOS			\$ 121,201.96		
TOTAL INGRESOS NETOS				\$ 32,082,589,796.70	100%
COSTOS	15			\$ 25,605,657,106.57	80%
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO			\$ 20,523,394,830.83		64.0%
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO			\$ 5,065,087,275.74		15.8%
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD			\$ 17,175,000.00		0.1%
UTILIDAD BRUTA				\$ 6,476,932,690.13	20%
GASTOS				2,283,404,491.06	7.1%
DE ADMINISTRACIÓN	16		1,557,364,511.83		
GASTOS DE PERSONAL		106,759,251.16			
HONORARIOS		58,820,000.00			
IMPUESTOS		10,386,368.80			
SERVICIOS		39,591,203.93			
GASTOS LEGALES		5,266,560.00			
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		2,241,100.00			
ADECUACION E INSTALACION		3,100,289.00			
GASTOS DE VIAJE		978,622.00			
DEPRECIACIONES		8,906,020.85			
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		729,972,033.00			
DIVERSOS		591,343,063.09			
DE VENTAS	17		726,039,979.23		
GASTOS DE PERSONAL		342,460,950.67			
HONORARIOS		106,521,707.00			
IMPUESTOS		10,509,364.19			
ARRENDAMIENTOS		27,612,794.00			
SEGUROS		14,490,791.00			
SERVICIOS		186,991,000.00			
GASTOS DE VIAJE		591,200.00			
DIVERSOS		36,862,172.37			
UTILIDAD OPERACIONAL				\$ 4,193,528,199.07	13%
OTROS EGRESOS	18			\$ 265,477,838.72	0.8%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS				\$ 3,928,050,360.35	12%
IMPUESTO DE RENTA 35%				1,980,308,795.51	5%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	12			1,947,741,564.84	7%


YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA
Representante Legal


JULIAN ANDRÉS ERASÓ VÉLEZ
Revisor Fiscal


LILIA JOHANA CABRERA TIMANA
Contadora



NIT.900.298.822-1

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
DE 01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

	AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACIÓN	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORA	\$ 15,345,402,896.00	\$ 31,606,591,899.74	\$ 16,261,189,003.74	\$ 105.97
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO Y	\$ 15,194,903,612.00	\$ 23,833,259,657.74	\$ 8,638,356,045.74	\$ 56.85
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$ 150,499,284.00	\$ 7,734,225,013.00	\$ 7,583,725,729.00	\$ 49.91
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 0.00	\$ 39,107,229.00	\$ 39,107,229.00	100%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	\$ 268,060,167.00	\$ 475,997,896.96	\$ 207,937,729.96	\$ 77.57
RECUPERACIONES	\$ 268,060,167.00	\$ 475,876,695.00	\$ 207,816,528.00	\$ 77.53
DIVERSOS	\$ -	\$ 121,201.96	\$ 121,201.96	
TOTAL INGRESOS NETOS	\$ 15,613,463,063.00	\$ 32,082,589,796.70	\$ 16,469,126,733.70	\$ 105.48
COSTOS	\$ 9,905,805,866.00	\$ 25,605,657,106.57	\$ 15,699,851,240.57	\$ 158.49
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO	\$ 7,223,503,734.05	\$ 20,523,394,830.83	\$ 13,299,891,096.78	\$ 184.12
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$ 2,682,302,131.95	\$ 5,065,087,275.74	\$ 2,382,785,143.79	89%
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	\$ -	\$ 17,175,000.00	\$ 17,175,000.00	100%
UTILIDAD BRUTA	\$ 5,707,657,197.00	\$ 6,476,932,690.13	\$ 769,275,493.13	\$ 13.48
GASTOS	\$ 786,809,954.00	\$ 2,283,404,491.06	\$ 1,496,594,537.06	\$ 190.21
DE ADMINISTRACIÓN	\$ 274,090,620.00	\$ 1,557,364,511.83	\$ 1,283,273,891.83	\$ 468.19
GASTOS DE PERSONAL	\$ 76,309,800.00	\$ 106,759,251.16	\$ 30,449,451.16	\$ 39.90
HONORARIOS	\$ 45,300,000.00	\$ 58,820,000.00	\$ 13,520,000.00	\$ 29.85
IMPUESTOS	\$ 7,470,744.00	\$ 10,386,368.80	\$ 2,915,624.80	\$ 39.03
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 1,070,230.00	\$ -	\$ 1,070,230.00	\$ 100.00
SEGUROS	\$ 3,347,138.00	\$ -	\$ 3,347,138.00	\$ 100.00
SERVICIOS	\$ 43,665,184.00	\$ 39,591,203.93	\$ 4,073,980.07	\$ 9.33
GASTOS LEGALES	\$ 3,053,528.00	\$ 5,266,560.00	\$ 2,213,032.00	\$ 72.47
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 6,718,656.00	\$ 2,241,100.00	\$ 4,477,556.00	\$ 66.64
ADECUACION E INSTALACION	\$ 5,198,165.00	\$ 3,100,289.00	\$ 2,097,876.00	\$ 40.36
GASTOS DE VIAJE	\$ 135,200.00	\$ 978,622.00	\$ 843,422.00	\$ 623.83
DEPRECIACIONES	\$ 7,754,029.00	\$ 8,906,020.85	\$ 1,151,991.85	\$ 14.86
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ 729,972,033.00	\$ 729,972,033.00	\$ 100.00
DIVERSOS	\$ 74,067,946.00	\$ 591,343,063.09	\$ 517,275,117.09	\$ 698.38
DE VENTAS	\$ 512,719,334.00	\$ 726,039,979.23	\$ 213,320,645.23	\$ 41.61
GASTOS DE PERSONAL	\$ 217,071,193.00	\$ 342,460,950.67	\$ 125,389,757.67	\$ 57.76
HONORARIOS	\$ 115,003,367.00	\$ 106,521,707.00	\$ 8,481,660.00	\$ 7.38
IMPUESTOS	\$ 4,622,566.00	\$ 10,509,364.19	\$ 5,886,798.19	\$ 127.35
ARRENDAMIENTOS	\$ 11,002,276.00	\$ 27,612,794.00	\$ 16,610,518.00	\$ 150.97
SEGUROS	\$ 17,326,432.00	\$ 14,490,791.00	\$ 2,835,641.00	\$ 16.37
SERVICIOS	\$ 127,347,380.00	\$ 186,991,000.00	\$ 59,643,620.00	\$ 46.84
GASTOS DE VIAJE	\$ 640,000.00	\$ 591,200.00	\$ 48,800.00	\$ 7.63
DIVERSOS	\$ 19,706,120.00	\$ 36,862,172.37	\$ 17,156,052.37	\$ 87.06
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 4,920,847,243.00	\$ 4,193,528,199.07	\$ 727,319,043.93	\$ 14.78
OTROS EGRESOS	\$ 53,445,894.00	\$ 265,477,838.72	\$ 212,031,944.72	\$ 396.72
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 4,867,401,349.00	\$ 3,928,050,360.35	\$ 939,350,988.65	\$ 19.30
IMPUESTO DE RENTA 35%	\$ 1,461,856,000.00	\$ 1,980,308,795.51	\$ 518,452,795.51	\$ 35.47
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 3,405,545,349.00	\$ 1,947,741,564.84	\$ 1,457,803,784.16	\$ 42.81


YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA
Representante Legal


JULIAN ANDRÉS ERASO VÉLEZ
Revisor Fiscal


LILIA JOHANA CABRERA TIMANÁ
Contadora



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

NIT: 900298822-1

A 31 DICIEMBRE DE 2022

CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL A 31 DICIEMBRE 2022
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	248,400,000.00	0	-	248,400,000.00
RESERVAS	3,179,770.00	0	-	3,179,770.00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	1,878,783,875.00	3,607,457,044.66	-	5,486,240,919.66
RESULTADOS DEL EJERCICIO	3,405,545,349.00	-	1,457,803,784.16	1,947,741,564.84
TOTAL PATRIMONIO	5,535,908,994.00	3,607,457,044.66	1,457,803,784.16	7,685,562,254.50

YANETH PATRICIA FUERTES MESA
 Representante Legal

JULIÁN ANDRÉS ERASO VÉLEZ
 Revisor Fiscal

LILIA JOHANA CABRERA TIMANÁ
 Contadora



ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
NIT: 900298822-1
PERIODO 1 ENERO A 31 DICIEMBRE 2022

	2021	2022	VARIACION
FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
CUENTAS POR COBRAR	8,271,657,875.00	12,606,102,615.26	4,334,444,740
INVENTARIOS	773,347,429.00	1,831,929,686.94	1,058,582,258
CUENTAS POR PAGAR	3,808,606,747.00	12,175,095,618.66	8,366,488,872
BENEFICIO A LOS EMPLEADOS	19,212,280.00	36,612,560.67	17,400,281
FLUJO DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE OPERACION			2,990,862,154
ACTIVIDADES DE INVERSION			
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	41,560,087.00	52,259,911.15	10,699,824
OTROS ACTIVOS	-	-	-
OTROS PASIVOS	504,502,877	85,810,761.40	418,692,116
FLUJOS DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION			429,391,940
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
FLUJOS DE EFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACION	5,535,908,994.00	7,685,562,254.50	2,149,653,261
INCREMENTO NETO DE EFECTIVO	5,535,908,994.00	7,685,562,254.50	2,149,653,261
EFFECTIVO EQUIVALENTE A EFECTIVO A 1 ENERO 2022	781,665,507.00		
EFFECTIVO EQUIVALENTE A EFECTIVO A 31 DICIEMBRE 2022	5,492,788,981.88		
	4,711,123,475		4,711,123,475


YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA
 Representante Legal


JULIAN ANDRÉS ERASO VÉLEZ
 Revisor Fiscal


LILIÃ JOHANA CABRERA TIMANA
 Contadora

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

ARTICULO 37 LEY 222 DE 1995

Los suscritos, Representante Legal, y Contadora Pública certificamos que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y otro resultado integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2021 y 2020, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIF para pymes de las compañías clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.

- Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2021 y 2020, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares de nuestro Software contable, están debidamente soportados y reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía.
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2021 y 2020.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiera aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

Se expide la presente certificación en Pasto, a los 29 días del mes de marzo del 2022, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.


YANETH PATRICIA FUERTES
Representante Legal


LILIA YOHANA CABRERA TIMANA
Contadora



REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 1. - ASPECTO ORGANIZACIONAL

ENTIDAD: MEDIFORT SAS es una sociedad por acciones simplificada, identificada con NIT 900.298.822-1. La empresa se registró en Cámara de Comercio el 06 de julio de 2009 con matrícula mercantil 125693-16, como BIOMÉDICA COLOMBIANA S.A.S; y el 20 de febrero de 2014 cambió su nombre por MEDIFORT S.A.S., siendo sus socios la señora Yaneth Patricia Fuertes Mejía y el señor Humberto Efraín López Montenegro, cada uno con el 50% de participación. La Sra. Yaneth Patricia Fuertes Mejía registra como representante legal de la empresa MEDIFORT S.A.S. Dentro de su giro de negocios se encuentra la prestación de servicios de salud a través del establecimiento de comercio MEDIFORT IPS, Institución habilitada como de baja complejidad mediante el Registro Especial de Prestadores de Servicios de Salud -REPS 520010231401 ante el IDSN y con Registro Mercantil 159505-2 del 12 de marzo de 2015.

DOMICILIO: El domicilio principal es la ciudad de Pasto, está ubicada en la Calle 13 No. 30º 61 Barrio San Ignacio.

PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

SISTEMA DE CONTABILIDAD: Las Transacciones de la Empresa son registradas por el Sistema de Causación en el programa MAGISTER, bajo el marco de las Normas Internacionales de Información Financiera.

BASES DE PRESENTACIÓN DE INFORME: Los Estados Financieros se presentan conforme a las Normas Internacionales de Información financiera, las disposiciones del Consejo Técnico de la Contaduría, la Junta Central de Contadores, el Código de Comercio Colombiano y las directrices de la Superintendencia Nacional de Salud.

INVENTARIOS: La empresa registra sus inventarios por el método de sistema permanente.

INGRESOS POR SERVICIOS Y VENTAS: Los servicios y ventas se registran de acuerdo a la facturación ajustada a las normas tributarias vigentes.



**NOTAS AL BALANCE GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 2.- EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Conformado por la caja general, las cuatro (04) cajas menores y el saldo de las Cuentas Corrientes de Bancolombia Nos. 879-526917-86 y 879-413260-50. Se detallan sus saldos:

DETALLE	2021	2022
Efectivo y equivalentes a efectivo	\$ 781,665,507.00	\$ 5,492,788,981.88
Caja General	8,413,423.00	\$ 7,858,482.64
Cajas Menores	8,900,000.00	\$ 8,900,000.00
Bancos	764,352,084.00	\$ 5,476,030,499.24

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar catalogadas como corrientes ascienden a \$11.021.653.667.26, compuesto por la cartera pendiente por radicar, lo efectivamente radicado por parte de la empresa a las EPS(Mallamas, Asmet, Comfamiliar), así como también los activos no financieros que hacen referencia a los anticipos entregados a algunos proveedores como Avance Médico, Rp Medicas, Enlace Médico, en Anticipos de impuestos y contribuciones, de Renta por \$377.598.642.46 y de Iva a favor por valor de \$52.102.000, en deudores varios conformado por copagos y por incapacidades. Detalladas así:

DETALLE	2021	2022
CUENTAS POR COBRAR	\$ 8,271,657,875.00	\$ 11,021,653,667.26
Pendiente por radicar		
Mallamás	0	\$ 3,468,207,200.10
Radicado	0	
Mallamás	\$ 5,246,975,206.00	\$ 7,243,485,980.70
Deterioro CxC	\$ -	-\$ 186,092,658.00
Asmet	\$ 623,037.00	\$ -
Comfamiliar de Nariño	\$ 2,323,227,330.00	\$ -
Activos no financieros	\$ 271,664,122.00	\$ 58,730,403.00
Anticipo de impuestos y contribuciones	\$ 420,016,000.00	429,700,642,46
Deudores Varios	\$ 9,152,180.00	\$ 7,622,099.00

NOTA 4.- MERCANCÍAS

Es el inventario de mercancías de medicamentos e insumos médicos y osteosíntesis existente en bodega registrados en contabilidad por la suma de **\$1.831.929.686.94**, detallado así:



DETALLE	2021	2022
Inventarios	\$ 773,347,429.00	\$ 1,831.929.686.94

NOTA 5.- ACTIVO NO CORRIENTE- Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar catalogadas como no corrientes ascienden a \$1.584.448.948, compuesto por la cartera efectivamente radicado por parte de la empresa ante las EPS (Mallamás, Comfamiliar de Nariño, Asmet) con el cálculo del deterioro correspondiente de acuerdo a la normativa vigente para cartera, teniendo en cuenta el tiempo establecido como normal para radicación y pago que se estableció en 90 días. En el cuadro comparativo, no se logró identificar los datos del año 2021, razón por la cual aparece en ceros. Detalladas así:

DETALLE	2021	2022
Cuentas por Cobrar		\$1.584.448.948.00
Radicado		
Mallamas		\$ 68,276,171.00
Deterioro CxC		-\$ 17,105,282.00
Comfamiliar de Nariño		\$ 2,059,429,115.00
		-
Deterioro CxC		-\$ 526,774,093.00
Asmet		\$ 623,037.00

NOTA 6.- ACTIVO NO CORRIENTE- Propiedades, planta y equipo

Corresponde a la propiedad, planta y equipo como computadores, impresoras, una camioneta y demás elementos que forman parte de este grupo para el adecuado desempeño de nuestras actividades como IPS, se detallan por grupo así:

DETALLE	2021	2022
Propiedad planta y equipo	\$ 41,560,087.00	\$ 52,259,911.15
Maquinaria y equipo		\$ 6,364,772.00
Equipo de oficina	\$ 8,324,228.00	\$ 12,862,348.00
Equipo de comunicación y computación	\$ 23,956,425.00	\$ 32,659,378.00
Equipo de transporte	\$ 30,500,000.00	\$ 30,500,000.00
Depreciación acumulada	-\$ 21,220,566.00	-\$ 30,126,586.85

NOTA 7.- PASIVO CORRIENTE-PASIVOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta es de \$11.015.437.429.55 correspondiente a las obligaciones adquiridas con los proveedores de medicamentos, así:

DETALLE	2021	2022
Pasivos financieros	6,243,944,325.55	\$ 11,015,437,429.55



A continuación, detallamos con nombre de tercero el valor por proveedor correspondiente al año 2022, así:

PASIVOS FINANCIEROS	\$ 11,015,437,429.55
FUERTES MEJIA MEDICAMENTOS Y DISPOSITIVOS MEDICOS SAS	\$ 4,951,545,742.60
COMERCIALIZADORA EXCELSIOR SAS	\$ 956,705,162.00
UNIFIED GROUP SAS	\$ 851,870,497.00
SINERGY DISTRIBUIDORA SAS	\$ 772,558,628.00
UNIFICATION ENTERPRISE SAS	\$ 751,172,846.00
PROAXE SAS	\$ 747,519,796.00
INVICTUS EMPRESA CCIAL SAS	\$ 694,390,802.00
GRUPO AFIN FARMACEUTICA S.A.S	\$ 607,449,006.00
LH SAS	\$ 156,499,350.00
SOLMEDICAL S.A.S C.I.	\$ 123,688,621.00
YANETH PATRICIA FUERTES MEJIA	\$ 113,113,833.00
HOSPIMPORT S.A.S	\$ 83,642,922.00
A & C QUIRÚRGICOS SAS	\$ 44,304,758.00
BAXALTA COLOMBIA SAS	\$ 24,798,000.00
DRUG STORE SAS	\$ 11,442,173.00
ADRIANA CHAVEZ DAVALOS	\$ 11,429,642.00
DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE S A S	\$ 10,601,769.00
ENLACE MEDICO LTDA	\$ 7,782,934.00
R.P. MEDICAS S.A.	\$ 7,605,000.00
FIXMEDICAL SAS	\$ 6,888,453.00
BIOFARDIX SUMINISTROS MEDICOS SAS	\$ 6,309,923.00
PHARMAPLUS S.A.S	\$ 5,153,592.00
MEDIREX BIC S.A.S	\$ 5,053,348.00
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NARIÑO	\$ 4,580,258.00
SINAPSIS S.A.S	\$ 4,361,504.00
BIOTRONITECH COLOMBIA S. A. S	\$ 3,859,710.00
ALTERNATIVAS ORTOPEDICAS SAS	\$ 3,820,442.00
EUROCIENCIA COLOMBIA SAS	\$ 3,383,962.00
BBC HOLDING SAS	\$ 2,420,705.00
DISTRIMAYOR PASTO SAS	\$ 2,149,853.95
DANNY ALEXANDER ARAUJO CALVACHE	\$ 2,054,011.00
TRAUMASUR TIENDA DE LA SALUD S.A.S	\$ 1,841,704.00
CLINICA OFTALMOLOGICA UNIGARRO LTDA	\$ 200,000.00
DISTRIBUIDORA INPORMEDICAL SAS	\$ 165,886.00
PROVEEDORES DE VACUNAS S.A.S	\$ 90,000.00
JORGE ERNESTO SANTACRUZ ERAZO	\$ 89,600.00
YEINNY LORENA BETANCUR USMA	\$ 84,999.00
OTROS	\$ 34,807,997.00



NOTA 8.- IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

A 31 de diciembre de 2022, se detallan de la siguiente manera:

DETALLE	2021	2022
Impuestos gravámenes y tasas	\$ 1,479,191,595.00	\$ 1,159,658,189.11
Impuestos gravámenes y tasas	\$ 1,448,825,207.00	\$ 1,052,395,282.11
Impuesto de industria y comercio	\$ 7,391,996.00	\$ 11,894,099.00
Retención en la Fuente	\$ 22,974,392.00	\$ 95,368,808.00

NOTA 9.- OBLIGACIONES LABORALES

Corresponde a consolidación de prestaciones sociales de los trabajadores, así: cesantías, Intereses sobre Cesantía, Vacaciones y aportes a arl y caja de compensación familiar, detallados así:

DETALLE	2021	2022
Obligaciones Laborales	\$ 19,212,280.00	\$ 36,612,560.67
Salarios por pagar	\$ 2,642,410.00	\$ 1,311,142.00
Cesantías	\$ 9,971,693.00	\$ 21,344,053.00
Intereses a la cesantía	\$ 1,001,785.00	\$ 2,561,290.00
Vacaciones	\$ 5,596,392.00	\$ 10,223,775.67
Aportes ARL	\$ -	\$ 980,900.00
Aportes CCF	\$ -	\$ 191,400.00

NOTA 10.- OTROS PASIVOS

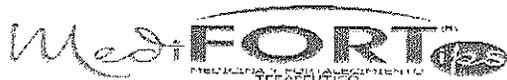
Son saldos a favor de la Eps Mallamás, que se originaron por giros superiores en el pago de algunas facturas asciende a \$85.810.761.40. Valor que se cruzará una vez se realice conciliación con cartera entre las partes.

NOTA 11.- PATRIMONIO

El Patrimonio de la empresa es de **\$248.400.000** representados en 2.484 acciones por valor de \$100.000 cada una y corresponde a capital suscrito y pagado registrados en Cámara de Comercio a nombre de la señora Yaneth Patricia Fuertes Mejía y el señor Humberto Efraín López Montenegro como accionistas de la empresa MEDIFORT SAS.

NOTA 12.- UTILIDAD DEL EJERCICIO

Es el resultado final de las Operaciones de ingresos y egresos de la empresa entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022 por \$1.947.741.564.84.



NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

NOTA 13.- INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Este rubro se distribuye en dos unidades funcionales a mención, Unidad Funcional de Apoyo terapéutico y la Unidad Funcional de Mercadeo. Así como también es necesario mencionar que se obtuvo ingresos por Otras actividades relacionadas con la salud. A continuación, se detallan sus valores:

DETALLE	2021	2022
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 15,345,402,896.00	\$ 31,606,591,899.74
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO Y ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 15,194,903,612.00	\$ 23,833,259,657.74
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	150,499,284.00	\$ 7,734,225,013.00
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	0.00	\$ 39,107,229.00

NOTA 14.- OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN

En este rubro se encuentran las recuperaciones que son los descuentos que realizan los proveedores por el pronto pago de acuerdo a las condiciones establecidas. El valor total asciende a \$475.997.896.96 de los cuales, el 99 por ciento de dicho valor corresponde a descuentos por pronto pago obtenidos de nuestros proveedores.

DETALLE	2021	2022
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	\$ 268,060,167.00	\$ 475,997,896.96
RECUPERACIONES	\$ 268,060,167.00	\$ 475,876,695.00
DIVERSOS		\$ 121,201.96

NOTA 15.- COSTO DE VENTAS

El costo de ventas se determina por el sistema de inventario Permanente y su valor acumulado a 31 de diciembre es \$ 25.605.657.106.57, obtenido de los unidades funcionales que generaron mis ingresos, así:

DETALLE	2021	2022
COSTOS	\$ 9,905,805,866.00	\$ 25,605,657,106.57
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO	7,223,503,734.05	\$ 20,523,394,830.83
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	2,682,302,131.95	\$ 5,065,087,275.74
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD		\$ 17,175,000.00



NOTA 16.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Este rubro representa las erogaciones necesarias generadas por Administración y se detallan de la siguiente manera:

DETALLE	2021	2022
DE ADMINISTRACIÓN	\$ 274,090,620.00	\$ 1,557,364,511.83
GASTOS DE PERSONAL	\$ 76,309,800.00	\$ 106,759,251.16
HONORARIOS	\$ 45,300,000.00	\$ 58,820,000.00
IMPUESTOS	\$ 7,470,744.00	\$ 10,386,368.80
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 1,070,230.00	\$ -
SEGUROS	\$ 3,347,138.00	\$ -
SERVICIOS	\$ 43,665,184.00	\$ 39,591,203.93
GASTOS LEGALES	\$ 3,053,528.00	\$ 5,266,560.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 6,718,656.00	\$ 2,241,100.00
ADECUACION E INSTALACION	\$ 5,198,165.00	\$ 3,100,289.00
GASTOS DE VIAJE	\$ 135,200.00	\$ 978,622.00
DEPRECIACIONES	\$ 7,754,029.00	\$ 8,906,020.85
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ -	\$ 729,972,033.00
DIVERSOS	\$ 74,067,946.00	\$ 591,343,063.09

NOTA 17.- OPERACIONALES DE VENTAS

Este rubro representa los gastos de Ventas y se detallan de la siguiente manera:

DETALLE	2021	2022
DE VENTAS	\$ 512,719,334.00	\$ 726,039,979.23
GASTOS DE PERSONAL	\$ 217,071,193.00	\$ 342,460,950.67
HONORARIOS	\$ 115,003,367.00	\$ 106,521,707.00
IMPUESTOS	\$ 4,622,566.00	\$ 10,509,364.19
ARRENDAMIENTOS	\$ 11,002,276.00	\$ 27,612,794.00
SEGUROS	\$ 17,326,432.00	\$ 14,490,791.00
SERVICIOS	\$ 127,347,380.00	\$ 186,991,000.00
GASTOS DE VIAJE	\$ 640,000.00	\$ 591,200.00
DIVERSOS	\$ 19,706,120.00	\$ 36,862,172.37



NOTA 18.- OTROS EGRESOS

Se compone por los gastos financieros, gastos extraordinarios, detallados de la siguiente manera:

DETALLE	2021	2022
OTROS EGRESOS	\$ 53,445,894.00	\$ 265,477,838.72
GASTOS BANCARIOS	1,521,066.60	1,326,400.03
COMISIONES	4,012,851.09	6,609,691.67
INTERESES	182,230.00	2,642,564.00
OTROS	4,830,236.00	608,140.00
GMF	37,365,586.28	82,557,696.65
IVA ASUMIDO	5,468,494.00	170,772,563.37
MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS	0	960,783.00
RTFTE	50,662.00	0.00
RETEICA ASUMIDO	14,767.00	0.00


LILIA JOHANA CABRERA TIMANA
Contadora Pública
T.P. 136991-T