



NIT. 900.298.822-1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
DE 01 ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS				
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTAD	\$ 38,100,842,280	\$ 41,298,682,712	-\$ 3,197,840,432	-8%
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO \	\$ 26,990,037,413	\$ 29,256,502,096	-\$ 2,266,464,683	-8%
(-) DEVOLUCIÓN REBAJAS Y DESCUENTOS	-\$ 2,159,997,318	-\$ 1,320,815,759	\$ 839,181,560	64%
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$ 10,363,505,955	\$ 11,339,164,512	-\$ 975,658,557	-9%
(-) DEVOLUCIÓN REBAJAS Y DESCUENTOS	-\$ 169,719,083	-\$ 89,249,225	\$ 80,469,858	90%
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON	\$ 3,092,913,981	\$ 2,119,940,162	\$ 972,973,819	46%
(-) DEVOLUCIÓN REBAJAS Y DESCUENTOS	-\$ 15,898,667	-\$ 6,859,074	\$ 9,039,593	132%
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	\$ 878,555,344	\$ 638,948,945	\$ 239,606,399	38%
RECUPERACIONES	\$ 562,328,293	\$ 619,610,021	-\$ 57,281,728	-9%
DIVERSOS	\$ 316,227,051	\$ 19,338,924	\$ 296,888,127	1535%
TOTAL INGRESOS NETOS	\$ 38,979,397,624	\$ 41,937,631,657	-\$ 2,958,234,033	-7%
COSTOS	\$ 29,400,746,880	\$ 34,028,181,798	-\$ 4,627,434,917	-14%
UNIDAD FUNCIONAL APOYO TERAPÉUTICO	\$ 21,630,553,797	\$ 23,495,900,174	-\$ 1,865,346,377	-8%
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$ 6,960,172,433	\$ 9,182,228,954	-\$ 2,222,056,521	-24%
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	\$ 810,020,650	\$ 1,350,052,669	-\$ 540,032,019	-40%
UTILIDAD BRUTA	\$ 9,578,650,744	\$ 7,909,449,859	\$ 1,669,200,884	21%
GASTOS	\$ 2,546,955,558	\$ 2,724,279,826	-\$ 177,324,269	-7%
DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,945,069,678	\$ 1,372,593,900	\$ 572,475,778	42%
GASTOS DE PERSONAL	\$ 747,695,398	\$ 182,477,450	\$ 565,217,948	310%
HONORARIOS	\$ 597,789,920	\$ 68,340,400	\$ 529,449,520	775%
IMPUESTOS	\$ 44,804,132	\$ 28,557,967	\$ 16,246,165	57%
ARRENDAMIENTOS	\$ 2,925,000	\$ 2,439,962	\$ 485,038	20%
SERVICIOS	\$ 49,970,760	\$ 44,006,724	\$ 5,964,036	14%
GASTOS LEGALES	\$ 14,893,122	\$ 7,766,420	\$ 7,126,702	92%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 8,679,052	\$ 3,676,091	\$ 5,002,961	136%
ADECUACION E INSTALACION	\$ 5,563,762	\$ -	\$ 5,563,762	100%
GASTOS DE VIAJE	\$ 2,411,562	\$ 24,600	\$ 2,386,962	9703%
DEPRECIACIONES	\$ 11,551,837	\$ 10,479,699	\$ 1,072,138	10%
AMORTIZACIONES	\$ 9,259,747	\$ -	\$ 9,259,747	100%
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	\$ 373,405,958	\$ 654,773,937	-\$ 281,367,979	-43%
DIVERSOS	\$ 76,119,428	\$ 370,050,650	-\$ 293,931,222	-79%
DE VENTAS	\$ 601,885,879	\$ 1,351,685,926	-\$ 749,800,046	-55%
GASTOS DE PERSONAL	\$ 342,723,771	\$ 362,307,192	-\$ 19,583,421	-5%
HONORARIOS	\$ 93,200,000	\$ 74,956,135	\$ 18,243,865	24%
IMPUESTOS	\$ 6,522,710	\$ 5,175,065	\$ 1,347,645	26%
ARRENDAMIENTOS	\$ 100,021,915	\$ 27,782,040	\$ 72,239,874	260%
SEGUROS	\$ 21,415,289	\$ 21,655,602	-\$ 240,314	-1%
SERVICIOS	\$ 7,842,000	\$ 841,773,234	-\$ 833,931,234	-99%
GASTOS DE VIAJE	\$ -	\$ 533,900	\$ 533,900	-100%
DIVERSOS	\$ 30,160,196	\$ 17,502,758	\$ 12,657,438	72%
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 7,031,695,186	\$ 5,185,170,033	\$ 1,846,525,153	36%
OTROS EGRESOS	\$ 520,421,058	\$ 555,451,269	-\$ 35,030,211	-6%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	\$ 6,511,274,128	\$ 4,629,718,764	\$ 1,881,555,363	41%
IMPUESTO DE RENTA 35%	\$ 2,315,164,989	\$ 2,692,354,577	-\$ 377,189,588	-14%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 4,196,109,138	\$ 1,937,364,187	\$ 2,258,744,951	117%

YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA
Representante Legal

JULIAN ANDRÉS ERASO VÉLEZ
Revisor Fiscal

LILIA JOHANA CABREZA TIMANÁ
Contadora



MEDIFORT S.A.S
NIT. 900.298.822-1
ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DICIEMBRE DE 2024

ACTIVO	Rev			
CORRIENTE				
Efectivo y equivalentes a efectivo	2		\$ 23,579,427,759	90%
Caja General		\$ 740,571	\$ 4,595,653,238	17%
Cajas Menores		\$ 8,900,000		
Bancos		\$ 2,110,428,141		
Equivalente al Efectivo-Fondo		\$ 2,475,584,526		
CUENTAS POR COBRAR	3		\$ 17,961,668,687	68%
Pendiente por radicar		\$ 1,573,174,974		
Mallamás	\$ 1,573,174,974			
Radicado		\$ 15,674,987,566		
Mallamás	\$ 15,674,987,566			
Deterioro CxC	\$ -			
Activos no financieros		\$ 69,793,362		
Anticipo de impuestos y		\$ 639,397,573		
Deudores Varios		\$ 4,315,211		
Inventarios	4		\$ 1,022,105,834	4%
NO CORRIENTE				
Cuentas por Cobrar	5		\$ 2,665,754,700	10%
Radicado		\$ 2,665,754,700		
Mallamas	\$ 2,364,043,710			
Deterioro CxC	-\$ 835,477,474			
Comfamiliar de Nariño	\$ 2,059,429,115			
Deterioro CxC	-\$ 922,674,454			
Asmet	\$ 155,154			
Trinitas	\$ 278,649			
Propiedad planta y equipo	6		\$ 49,822,320	0.19%
TOTAL ACTIVO			\$ 26,295,004,779	100%
PASIVO				
CORRIENTE			\$ 12,475,969,199	
Pasivos financieros	7	\$ 10,534,893,848		
Impuestos gravámenes y tasas	8	\$ 1,379,959,683		
Obligaciones Laborales	9	\$ 102,039,500		
Otros Pasivos	10	\$ 459,076,168		
NO CORRIENTE			\$ -	
TOTAL PASIVO			\$ 12,475,969,199	47%
PATRIMONIO	11			
Patrimonio de las entidades		\$ 248,400,000		
Reservas		\$ 3,179,770		
Resultados del ejercicio		\$ 4,196,109,138		
Resultados Acumulados		\$ 9,371,346,672		
TOTAL PATRIMONIO			\$ 13,819,035,580	53%
PASIVO + PATRIMONIO			\$ 26,295,004,779	100%


YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA
Representante Legal


JULIAN ANDRÉS ERASO VÉLEZ
Revisor Fiscal


LILIA JOHANA CABRERA TIMANÁ
Contadora

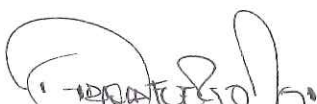


MEDIFORT S.A.S

NIT.900298.822-1

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
2024-2023

	AÑO 2024	AÑO 2023	VARIACIÓN	%
ACTIVO				
CORRIENTE	\$ 23,579,427,759	\$ 18,231,440,156	\$ 5,347,987,603	29%
Efectivo y equivalentes a efectivo	\$ 4,595,653,238	\$ 3,551,655,153	\$ 1,043,998,085	29%
Cuentas por Cobrar	\$ 17,961,668,687	\$ 12,975,175,030	\$ 4,986,493,656	38%
Inventarios	\$ 1,022,105,834	\$ 1,704,609,973	-\$ 682,504,139	-40%
NO CORRIENTE	\$ 2,715,577,020	\$ 3,115,530,811	-\$ 399,953,790	-13%
Cuentas por Cobrar	\$ 2,665,754,700	\$ 3,055,592,053	-\$ 389,837,353	-13%
Propiedad planta y equipo	\$ 49,822,320	\$ 59,938,758	-\$ 10,116,438	-17%
TOTAL ACTIVO	\$ 26,295,004,779	\$ 21,346,970,967	\$ 4,948,033,812	23%
PASIVO				
CORRIENTE	\$ 12,475,969,199	\$ 11,724,044,525	\$ 751,924,674	6%
Pasivos financieros	\$ 10,534,893,848	\$ 9,929,768,612	\$ 605,125,236	6%
Impuestos gravámenes y tasas	\$ 1,379,959,683	\$ 1,482,448,895	-\$ 102,489,211	-7%
Obligaciones Laborales	\$ 102,039,500	\$ 47,969,162	\$ 54,070,337	113%
Otros Pasivos	\$ 459,076,168	\$ 263,857,856	\$ 195,218,312	74%
NO CORRIENTE	\$ -	\$ -		
TOTAL PASIVO	\$ 12,475,969,199	\$ 11,724,044,525	\$ 751,924,674	6%
PATRIMONIO				
Patrimonio de las entidades	\$ 248,400,000	\$ 248,400,000	\$ -	0%
Reservas	\$ 3,179,770	\$ 3,179,770	\$ -	0%
Resultados del ejercicio	\$ 4,196,109,138	\$ 1,937,364,187	\$ 2,258,744,951	117%
Resultados Acumulados	\$ 9,371,346,672	\$ 7,433,982,485	\$ 1,937,364,187	26%
TOTAL PATRIMONIO	\$ 13,819,035,580	\$ 9,622,926,442	\$ 4,196,109,138	44%
PASIVO + PATRIMONIO	\$ 26,295,004,779	\$ 21,346,970,967	\$ 4,948,033,812	23%


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 2024

CONCEPTO	SALDO INICIAL	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO FINAL A 31 DICIEMBRE 2024
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	5,486,240,919.66	4,136,685,522.02	-	9,622,926,441.68
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,947,741,564.84	1,947,741,564.84	-	-
TOTAL PATRIMONIO	7,685,562,254.50	2,188,943,957.18	-	9,874,506,211.68


YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA
Representante Legal


JULIAN ANDRÉS ERASO VÉLEZ
Revisor Fiscal


LILIA JOHANA CABRERA TIMANÁ
Contadora



ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
NIT: 900298822-1
PERIODO 1 ENERO A 31 DICIEMBRE 2024

A. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ingresos y cobros a clientes	\$ 34,382,741,320.18	
Compras y pago a proveedores	-\$ 28,087,532,700.63	
Pago de compromisos y préstamos bancarios	\$ 243,509,844.18	
Pago de gastos operativos y deprec	- 3,055,824,779.01	
Pago de impuestos	- 2,437,460,200.25	\$ 1,045,433,484.47
B. ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Propiedad, planta y equipo	-\$	1,435,399.42
C. ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		0
FLUJO DE EFECTIVO DEL EJERCICIO		
SALDO EFECTIVO INICIO OPERACIONES	\$	1,043,998,085.05
SALDO EFECTIVO FINAL DE OPERACIONES		3,551,655,152.93
		4,595,653,237.98


YANETH PATRICIA FUERTES MEJÍA
Representante Legal


JULIAN ANDRÉS ERASO VÉLEZ
Revisor Fiscal


LILIA JOHANA CABRERA TIMANÁ
Contadora



REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA 1. - ASPECTO ORGANIZACIONAL

ENTIDAD: Somos una empresa dedicada a prestar servicios al sector salud, a comercializar productos médicos, farmacéuticos, para osteosíntesis y de laboratorio clínico, prestación integral de servicios a pacientes con enfermedades huérfanas, de hemofilia y hemoderivados de tipo hospitalario y/o domiciliario y otras patologías de alto costo.

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 cambio su nombre por MEDIFORT S.A.S. El 12 de marzo de 2015 se registró el establecimiento de MEDIFORT I.P.S, con Matrícula Mercantil No. 159505-2. Fue habilitado el día 03 de marzo del año 2016, 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.

DOMICILIO: El domicilio principal es la ciudad de Pasto, está ubicada en la Calle 13 No. 30ª 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 2024

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 2.- EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

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	2024	2023
Efectivo y equivalentes a efectivo	\$ 4,595.653.237.98	\$ 3.551.655.152.93
Caja General	740.571.00	3.110.518.01
Cajas Menores	8,900,000.00	8,900,000.00
Bancos	2.110.428.141.28	1.839.644.634.92
Equivalente al efectivo-Fiducuenta	2.475.584.525.70	1.700.000.000.00

NOTA 3.- CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar catalogadas como corrientes ascienden a \$17,961,668,686.55, compuesto por la cartera pendiente por radicar, lo efectivamente radicado por parte de la empresa a Mallamas EPS-I, 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 \$639.397.573.44 en deudores varios conformado por copagos y por incapacidades. Teniendo en cuenta el posible cambio que puede enfrentar el sistema de salud y evidenciando que Medifort posee la mayoría de sus cuentas por cobrar a un solo cliente, es este caso Mallamas Eps-I, la liquidez y el giro normal del negocio se puede ver afectado, es necesario establecer políticas de recuperación de cartera y en lo posible entablar relaciones de negociación con otras entidades. Las cuentas por cobrar para esta vigencia se detallan así:

DETALLE	2024	2023
CUENTAS POR COBRAR	\$ 17,961,668,686.55	\$ 12,975,175,030.18
Pendiente por radicar		
Mallamas	\$1.573.174.974.00	\$ 2.336.967.428.00
Emssanar	0	\$146.885.286.00
Radicado	0	0
Mallamas	\$15.674.987.566.00	\$ 9,786,376,299.74
Emssanar	0	\$196.561.764.00
Activos no financieros	\$69.793.362.19	\$ 82.458.823.40
Anticipo de impuestos y contribuciones	\$639.397.573.44	\$417.601.788.54
Deudores Varios	\$4.315.211.00	\$ 8,323,640.50

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 \$1.022.105.834.27, detallado así:

DETALLE	2024	2023
Inventarios	\$ 1.022.105.834.27	\$ 1.704.609.973.16

NOTA 5.- ACTIVO NO CORRIENTE- Cuentas por Cobrar

Las cuentas por cobrar catalogadas como no corrientes ascienden a \$2.665.754.700.05 compuesto por la cartera efectivamente radicado por parte de la empresa ante las EPS 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. Detalladas así:

DETALLE	2024	2023
Cuentas por Cobrar		
Radicado	\$2.665.754.700.05	\$3.055.592.052.70
Mallamas	\$2.364.043.710.00	\$2.380.285.870.70
Deterioro CxC	-\$835.477.474.06	-\$571.356.596.00
Comfamiliar de Nariño	\$2.059.429.115.00	\$2.059.429.115.00
Deterioro CxC	-\$922.674.453.89	-\$813.389.374
Asmet	\$155.154	\$623.037
Trinitas	\$278.649	0

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	2024	2023
Propiedad planta y equipo	\$ 49,822,320.42	\$ 59,938,758.00
Maquinaria y equipo	\$ 6.364.772.00	\$ 6.364.772.00
Equipo de oficina	\$ 19,361,653.42	\$ 17,926,254.00
Equipo de comunicación y computación	\$ 45,754,017.99	\$ 45,754,017.99
Equipo de transporte	\$ 30,500,000.00	\$ 30,500,000.00
Depreciación acumulada	-\$ 52,158,122.99	-\$ 40,606,285.99

NOTA 7.- PASIVO CORRIENTE-PASIVOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta es de \$10.534.893.848.24 correspondiente a las obligaciones adquiridas con los proveedores de medicamentos, así:

DETALLE	2024	2023
Pasivos financieros	10,534,893,848.24	9,929,768,612.39

A continuación, detallamos con nombre de tercero el valor por proveedor correspondiente al año 2024, así:

Identificación	Razón Social	Nuevo Saldo
901,514,445	Invictus Empresa Comercial S.A.S	1,427,031,765.00
901,523,453	Unified Group S.A.S	1,310,814,217.00
901,565,478	Fuertes Mejía Medicamentos y Dispositivos Médicos S.A.S	1,216,060,344.26
59,830,018	Yaneth Patricia Fuertes Mejía	1,000,000,000.00
79,688,800	Humberto Efraín López Montenegro	1,000,000,000.00
901,523,453	Unified Group S.A.S	904,018,860.00
901,782,869	Ferrycentry S.A.S	663,201,000.00
901,514,611	Unification Enterprise SAS	579,580,920.00
901,782,873	Distribuciones Merca fácil S.A.S	525,739,500.00
901,783,231	Masterexpress S.A.S	469,920,000.00
901,783,222	Logística y transporte Transmas S.A.S	400,900,500.00
901,783,134	Formato.com S.A.S	362,439,000.00
901,514,611	Unification Enterprise SAS	297,785,927.00
816,001,182	Audifarma S. A	141,180,000.00
830,025,149	Medtronic Colombia SA.	53,138,600.00
901,395,881	A & C Quirúrgicos S.A.S	37,093,750.00
900,622,371	Fixmedical SAS	25,365,582.00
800,082,394	Hospimport S.A.S	25,281,694.00
900,783,939	Takeda Colombia S.A.S.	23,968,500.00
900,047,874	Grupo Afín Farmacéutica S.A.S	17,111,250.00
900,294,380	LH SAS	16,696,090.00
900,195,829	Sinapsis S.A.S	14,159,773.00
800,211,365	Minerva Medical SAS	3,814,655.00
823,004,940	Drug Store SAS	3,486,138.00
811,019,499	R.P. Medicas S.A.	3,188,250.00
1,088,653,183	William Eduardo Reina Micanquer	2,930,000.00
98,386,594	Wilson Leonidas Anama Getial	1,690,027.98
27,081,889	Sandra Ximena Lara	1,425,000.00
860,506,831	Biotronitrech Colombia S. A. S	1,400,000.00
1,085,930,088	Nancy Carolina Caicedo de la Cruz	1,073,000.00
27,549,761	Gloria Patricia Ramos Parra	671,000.00
36,751,988	Miriam Andrea Bastidas Zambrano	597,860.00
87,064,784	Carlos Alberto Coral Cabrera	500,000.00
37,121,816	Yesenia Patricia Bravo Gonzales	440,000.00
900,465,541	Seguridad Documental S.A.S	422,540.00

40,807,122	Yuranis Paulin Caicedo Gil	286,000.00
59,586,174	Nilsa del Carmen Medina Patiño	286,000.00
900,465,064	Distribuidora Inpormedical S.A.S	221,375.00
1,006,680,338	Anlly Andrea Vega Maestre	200,000.00
98,138,597	Andrés Alfredo Martínez Ruano	160,000.00
900,143,374	Enlace Medico LTDA	150,673.00
27,253,919	Dora Luz Revelo Recalde	97,819.00
901,114,379	Droguería Prevensur S.A.S	93,600.00
87,064,384	Jorge Ernesto Santacruz Erazo	89,600.00
24,397,495	Yeinny Lorena Betancur Usma	84,999.00
900,448,208	Tecnologías Médicas Colombia SAS	61,039.00
1,088,652,171	Tania Andrea Caipe Taimal	37,000.00
TOTAL, PASIVOS FINANCIEROS		10,534,893,848.24

NOTA 8.- IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

A 31 de diciembre de 2024, se detallan de la siguiente manera:

DETALLE	2024	2023
Impuestos gravámenes y tasas	\$ 1,379,959,683.40	\$ 1,482,448,894.60
Impuestos gravámenes y tasas	\$ 1,260,365,010.09	\$ 1,297,932,486.63
Impuesto de industria y comercio	\$ 12,996,751.31	\$ 49,856,974.97
Retención en la Fuente	\$ 106,597.922.00	\$ 134,659.433.00

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	2024	2023
Obligaciones Laborales	\$ 102,039,499.85	\$ 47,969,162.42
Salarios por pagar	\$ 0	\$ 1,230,317.00
Cesantías	\$ 52,853,232.00	\$ 28,527,900.28
Intereses a la cesantía	\$ 6,312,152.00	\$ 3,423,348.00
Vacaciones	\$ 24,864,365.85	\$ 12,738,206.14
Prima de servicios	\$ 0	\$ 0
Aportes ARL-Salud-CCF	\$ 8,541,650.00	\$ 980,900.00
Aportes Pensión	\$ 9,468,100.00	\$ 191,400.00

NOTA 10.- OTROS PASIVOS

Son saldos a favor de la Eps Mallamas y de Comfamiliar EPS, que se originaron por giros superiores en el pago de algunas facturas asciende a \$459.076.167.63. 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 2024 por \$4.196.109.138.47.

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

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	2024	2023
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 38.100.842.280.14	\$ 41,298,682,712.05
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico y actividades relacionadas con la salud	\$ 26,990,037,412.59	\$ 29,256,502,096.00
(-) Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-\$ 2.159.997.318.45	-\$ 1,320,815,758.95
Unidad Funcional de Mercadeo	\$ 10.363.505.955.00	\$ 11,339,164,512.00
(-) Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-\$ 169.719.083.00	-\$ 89,249,225.00
Otras Actividades relacionadas con la salud	\$ 3,092,913,981.00	\$ 2,119,940,162.00
(-) Devoluciones, Rebajas y Descuentos	-\$ 15,898,667.00	-\$ 6,859,074.00

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 \$ 878,555,343.76 de los cuales, el 64 por ciento de dicho valor corresponde a descuentos por pronto pago obtenidos de nuestros proveedores.

DETALLE	2024	2023
OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	\$ 878,555,343.76	\$ 638,948,945.12
Recuperaciones	\$ 562.328.293.05	\$ 619,610,020.98

Diversos	\$321,547,404.93	\$ 19,338,924.14
(-) Devolución, Rebajas y Descuentos	\$-5.320.354.22	

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 \$ 29,400,746,880.37, obtenido de las unidades funcionales que generaron los ingresos, así:

DETALLE	2024	2023
COSTOS	\$ 29,400,746,880.37	\$ 34,028,181,797.74
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	\$ 21,630,553,796.97	\$ 23,495,900,174.16
Unidad Funcional de Mercadeo	\$ 6,960,172,433.40	\$ 9,182,228,954.44
Costos por Atención en Salud	\$ 810,020,650.00	\$ 1,350,052,669.14

NOTA 16.- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

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

DETALLE	2024	2023
DE ADMINISTRACIÓN	\$ 1,945,069,678.08	\$ 1,372,593,900.26
Gastos de personal	\$ 747.695.398.13	\$ 182,477,449.85
Honorarios	\$ 597.789.920.00	\$ 68,340,400.00
Impuestos	\$ 44.804.132.05	\$ 28,557,966.87
Arrendamientos	\$ 2,925,000.00	\$ 2,439,962.00
Servicios	\$ 49,970,759.74	\$ 44,006,723.67
Gastos legales	\$ 14,893,122.00	\$ 7,766,420.00
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 8,679,052.49	\$ 3,676,091.45
Adecuación e Instalación	\$ 5.563.791.54	\$ -
Gastos de Viaje	\$ 2.411.562.00	\$ 24,600.00
Depreciaciones	\$ 11,551,837.00	\$ 10,479,699.14
Amortizaciones	\$ 9.259.747.00	
Deterioro Cuentas por cobrar	\$ 373.405.958	\$ 654,773,937.00
Diversos	\$ 76.119.428.13	\$ 370,050,650.28

NOTA 17.- OPERACIONALES DE VENTAS

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

DETALLE	2024	2023
DE VENTAS	\$ 601,885,879.45	\$ 1,351,685,925.78
Gastos de personal	\$ 342,723,770.95	\$ 362,307,191.90
Honorarios	\$ 93,200,000.00	\$ 74,956,135.00

impuestos	\$ 6,522,709.60	\$ 5,175,064.52
Arrendamientos	\$ 100,021,914.54	\$ 27,782,040.06
Seguros	\$ 21,415,288.83	\$ 21,655,602.36
Servicios	\$ 7,842,000.00	\$ 841,773,234.00
Gastos de Viaje	\$ 0	\$ 533,900.00
Diversos	\$ 30,160,195.53	\$ 17,502,757.94

NOTA 18.- OTROS EGRESOS

Se compone por los gastos financieros, gastos extraordinarios, costos y gastos de ejercicios anteriores que reflejan los datos de actas de conciliación por conceptos como valor de medicamentos regulados, contratos que sobrepasan tarifas establecidas. A continuación, se detallan:

DETALLE	2024	2023
OTROS EGRESOS	\$ 520,421,058.48	\$ 555,451,269.12
Gastos bancarios	\$ 2,453,835.60	\$ 2,710,950.61
Comisiones	\$ 12,849,860.69	\$ 9,660,300.04
Intereses	\$ 150,006,720.00	\$ 2,920,918.00
Otros	\$ 209,000.00	\$ 190,060.00
Costos y gastos de ejercicios anteriores	\$ 0	\$ 83,133,383.00
GMF	\$ 126,234,158.59	\$ 153,608,982.47
Impuestos asumidos	\$ 228,667,483.60	\$ 298,406,675.00
Multas, sanciones y litigios	0	\$ 4,820,000.00


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

Original firmado

MEDIFORT S.A.S

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros el representante legal y contadora certificamos que hemos preparado los estados financieros básicos: estado de cambio en el patrimonio, estado de resultados integrales, estado de situación financiera, estado de flujo de efectivo y las notas a los mismo a diciembre 31 de 2024, de acuerdo con la ley 222 de 1995, ley 603 de 2000, decreto 603 de 1999 y las normas internacionales de información financiera incluyendo sus correspondientes revelaciones que forman un todo indivisible con estos. Los procedimientos de valuación y valoración reflejan razonablemente la situación financiera de la Fundación al 31 de diciembre de 2024, así como los resultados de sus operaciones y demás:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o voluntarios, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos cuantificables utilizando métodos de reconocido valor técnico
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros y sus respectivas notas.
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajustes o revelaciones en los estados financieros o en las notas.

Dado en Pasto a los veintiocho (28) días del mes de abril de 2025.



Yaneth Patricia Fuertes M

Represente legal



Lilia Johana Cabrera Timana

Contadora