



FUNDACION AMIGA DEL PACIENTE
NIT: 900282439-3

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
PAMPLONA, NORTE DE SANTANDER
VIGILADO SUPERSALUD

Estas notas forman parte integral de los Estados Financieros de FUNDACION AMIGA DEL PACIENTE

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

FUNDACION AMIGA DEL PACIENTE es una entidad sin ánimo de lucro de naturaleza jurídica privada, constituida mediante resolución No. 4915 del 15 de diciembre de 2009 expedida por el Instituto Departamental De Salud.

Su objeto social es la realización de Actividades de práctica médica, sin internación.

DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA PYMES

Los estados financieros de Fundación amiga del Paciente, correspondientes a los años terminados el 31 de diciembre de 2025 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRS, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES



FUNDACION AMIGA DEL PACIENTE., efectúa sus registros de acuerdo con normas vigentes que regulan el contexto contable en Colombia. Sus Activos y Pasivos se registran al costo histórico

FUNDACION AMIGA DEL PACIENTE., cumple con todas las obligaciones fiscales y parafiscales que le corresponden.

a) Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo se registran por su costo de adquisición, según avalúo técnico realizado por AMA y mediante compra a proveedores legalmente constituidos.

b) Obligaciones Laborales

Las obligaciones laborales se consideran al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales vigentes.

c) Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos provenientes de las ventas se reconocen con los servicios de salud prestados durante el periodo.

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo representa los recursos de liquidez inmediata total o parcial al cierre del ejercicio contable dentro de los cuales tenemos: caja general, caja menor y bancos, por concepto de ingresos por prestación de servicios de salud de acuerdo al objeto social de la fundación.

El saldo Disponible a 31 de Diciembre de 2025 Corresponde a:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$483.679.708,38
BANCOLOMBIA C. CORRIENTE *****8127	\$12.140.395,00
BANCOLOMBIA C. AHORROS *****7632	\$206.433.827,27
DAVIVIENDA *****3510	\$16.446.591,32
ENCARGOS FIDUCIARIOS, FIDEICOMISOS, FONDOS DE INVERSION	\$248.658.894,93



Vigilado **Supersalud**

Carrera 4 · 6-35 Pamplona Norte de Santander

Tel fax 5688877

NOTA 2: INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Corresponde a los aportes que realiza la Fundación Amiga del Paciente a la Cooperativa de Hospitales de Antioquia, entidad de la cual es asociada.

El Saldo a 31 de diciembre de 2025 es:

INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	\$50.052.170,00
ACCIONES EN OTROS SECTORES	\$50.052.170,00

NOTA 3: CUENTAS POR COBRAR

El total de la cuenta deudores a corte 31 de diciembre de 2025 corresponden a las deudas a cargo de terceros y a favor de la FUNDACION AMIGA DEL PACIENTE

Dentro de este grupo encontramos la facturación radicada, la cual presenta los siguientes saldos a 31 de diciembre de 2025:

DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMIN	\$752.116.678,76
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	\$752.116.678,76
ENTIDADES PRESTADORAS DE SALUD CONTRIBUTIVO	\$344.669.170,00
ENTIDADES PRESTADORAS DE SALUD SUBSIDIADO	\$3.784.833,32
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA Y PLANES COMPLEMENTARIOS	\$1.296.502,00
PARTICULARES PERSONAS JURIDICAS	\$4.964.174,00
ENTIDADES ESPECIALES DE PREVISION SOCIAL	\$10.000.114,00
ASEGURADORAS	\$600.038,80
ENTIDADES DEL REGIMEN DE EXCEPCION	\$69.365.708,64

Encontramos también la cuenta anticipos por un valor de **\$77.858.295,73** que corresponde a valores cancelados por anticipado a especialistas.



En este grupo se encuentran las cuentas de difícil cobro las cuales ascienden a la suma de \$317.436.138, y las provisiones de cartera por valor de \$223.693.209,00 correspondiente a los servicios prestados y adeudados por parte de SaludCoop EPS y Comparta ,esta decisión se tomó ya que las entidades se encuentran en liquidación y no se tiene certeza sobre el recaudo de esta cartera.

NOTA 4: INVENTARIOS

Registra el valor de las existencias de los medicamentos de propiedad de la Fundación Amiga del Paciente, Institución prestadora de Servicios de Salud, utilizados para el cabal desarrollo de su objeto social.

INVENTARIOS	\$52.159.564,04
-------------	-----------------

NOTA 5: PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza que posea FUNDACION AMIGA DEL PACIENTE., con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de sus operaciones.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$11.645.176,52
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$6.775.744,00
EQUIPO DE OFICINA	\$17.163.125,00
EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACION	\$10.070.600,00
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$56.512.258,00
EQUIPO DE HOTELERIA, RESTAURANTE Y CAFETERIA	\$632.000,00
ACUEDUCTOS, PLANTAS Y REDES	\$14.825.300,00
DEPRECIACION ACUMULADA	(\$94.333.850,48)

PASIVOS FINANCIEROS:

NOTA 6: PROVEEDORES

Nos representa el valor de las obligaciones contraídas por concepto de adquisición de servicios o bienes en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con el objeto social.

PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	\$4.386.562,87
COOPERATIVA HOSPITALES DE ANTIOQUIA	\$4.386.562,87

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR

Comprende las obligaciones contraídas por la FUNDACION AMIGA DEL PACIENTE a favor de terceros por conceptos diferentes a obligaciones financieras y proveedores tales como: Costos y Gastos por Pagar (honorarios, servicios, otros)

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	- 11.149.000,00
HONORARIOS	- 1.582.984,00
SERVICIOS DE MANTENIMIENTO	- 9.286.016,00
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	- 280.000,00

NOTA 8: IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	- 11.828.945,00
HONORARIOS	- 7.768.230,00
SERVICIOS	- 2.138.860,00
ARRENDAMIENTOS	- 1.853.855,00
COMPRAS	- 68.000,00

NOTA 9: BENEFICIOS A EMPLEADOS

Incluye el pasivo laboral de prestaciones sociales como cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones estimadas mensualmente, al igual que la seguridad social

CESANTIAS	-
-----------	---



	26.233.305,00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	-
	3.075.441,00
VACACIONES	-
	7.552.771,00
APORTES A RIESGOS LABORALES	-
	76.430,00
APORTES A FONDOS DE PENSIONES - EMPLEADOR	-
	3.414.440,00
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	-
	3.015.699,00
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	-
	2.237.395,00
OTROS BENEFICIOS A EMPLEADOS A LARGO PLAZO	-
	5.825.043,44

NOTA 10: OTROS PASIVOS POR SERVICIOS DE SALUD

Cuenta puente utilizada por el sistema el saldo a 31 de diciembre de 2025 es de \$8.228.271,00.

NOTA 11: PATRIMONIO

Corresponde a los aportes sociales, excedentes de ejercicios anteriores y el resultado del presente ejercicio.

APORTES SOCIALES	\$61.562.990,00
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	\$819.893.392,08
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$235.338.699,04

NOTA 12: INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a las cuentas que representan los ingresos o beneficios operacionales de la institución prestadora del servicio de salud en giro normal de su actividad en un ejercicio determinado.

INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SA	\$2.098.168.459,00
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$1.094.119.305,00
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 587.867.292,00
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPÉUTICO	\$ 219.760.538,00
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$ 252.064.381,00
DEVOLUCIONES Y DESCUENTOS	-\$ 55.643.057,00



NOTA 13: COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS

Corresponde a las cuentas que representan la acumulación de los Costos Directos e Indirectos necesarios en la prestación de los servicios de salud.

COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	1.371.270.791,00
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	1.371.270.791,00
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	21.802.690,08
UNIDAD FUNCIONAL MERCADEO	21.558.775,04
COSTO DE VENTA MEDICAMENTOS	21.558.775,04
SERVICIOS	204.366,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILADO	22.932,00
ENERGIA ELECTRICA	181.434,00
OTROS COSTOS	39.549,04
SUMINISTROS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS	39.549,04
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	580.742.164,00
SUELDOS Y SALARIOS	129.620.094,00
SUELDOS	120.960.094,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	8.660.000,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	33.112.771,00
APORTES ARL	1.249.140,00
APORTES A EPS	11.029.301,00
APORTES A FONDO DE PENSION Y CESANTIAS	15.507.590,00
APORTE A CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR	5.326.740,00
APORTES SOBRE LA NOMINA	6.658.900,00
APORTES ICBF	3.994.880,00
APORTE SENA	2.664.020,00
PRESTACIONES SOCIALES	28.891.607,00
CESANTIAS	11.189.171,00
INTERES SOBRE LAS CESANTIAS	1.279.506,00
VACACIONES	5.233.759,00
PRIMA DE SERVICIOS	11.189.171,00
GASTOS POR HONORARIOS	359.004.925,00
CONSULTA MEDICO GENERAL	26.608.567,00



CONSULTA PEDIATRIA	37.992.000,00
CONSULTA MEDICINA INTERNA	81.917.600,00
CONSULTA ORTOPEDIA	50.560.000,00
CONSULTA GINECOLOGIA	26.440.000,00
CONSULTA ANESTESIA	2.404.000,00
CONSULTA CIRUGIA GENERAL	18.319.518,00
CONSULTA NUTRICION Y DIETETICA	21.388.750,00
CONSULTA CIRUGIA VASCULAR	7.534.056,00
CONSULTA OFTALMOLOGIA	22.465.544,00
CONSULTA PSICOLOGIA	27.576.000,00
CONSULTA DERMATOLOGIA	17.090.000,00
CONSULTAS OPTOMETRIA	18.708.890,00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	19.286.400,00
ARRENDAMIENTO BIEN INMUEBLE	19.286.400,00
SERVICIOS	2.757.457,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	291.654,00
ENERGIA ELECTRICA	2.465.803,00
OTROS GASTOS	1.410.010,00
SUMINISTROS EN LA PRESTACION DE SERVICIOS	1.410.010,00
UNIDAD FUNCIONAL DE QUIROFANOS Y SALAS DE PARTO	144.336.710,92
HONORARIOS	97.277.791,00
HONORARIOS CIRUGIA GENERAL	19.082.088,00
PROCEDIMIENTOS DERMATOLOGIA	24.929.464,00
HONORARIOS ANESTESIA	18.782.803,00
HONORARIOS GINECOLOGIA	4.558.680,00
HONORARIOS OFTALMOLOGIA	11.886.868,00
HONORARIOS ORTOPEDIA	2.031.521,00
HONORARIOS QX VASCULAR	16.006.367,00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	38.572.800,00
ARRENDAMIENTO BIEN INMUEBLE	38.572.800,00
SERVICIOS	7.286.171,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	491.580,00
ENERGIA ELECTRICA	4.294.591,00
INSTRUMENTACION QUIRURGICA	2.500.000,00
OTROS COSTOS	1.199.948,92
MATERIALES Y SUMINISTROS PACIENTES	1.199.948,92
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	372.714.341,00
GASTOS POR HONORARIOS	124.868.546,00
HONORARIOS ECOGRAFIAS	59.723.100,00
HONORARIOS ENDOSCOPIAS Y COLONOSCOPIAS	60.845.446,00



HONORARIOS SEDACIONES	4.300.000,00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	118.354.771,00
ARRENDAMIENTO EQUIPO ENDOSCOPIO	30.660.000,00
ARRENDAMIENTO EQUIPOS ECOGRAFIAS	78.051.571,00
ARRENDAMIENTO BIEN INMUEBLE	9.643.200,00
SERVICIOS	127.029.724,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILADO	134.361,00
ENERGIA ELECTRICA	1.051.060,00
SERVICIO TRANSCRIPCION	140.000,00
EXAMENES	125.704.303,00
COSTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	930.000,00
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	930.000,00
OTROS COSTOS	1.531.300,00
MATERIALES Y SUMINISTROS PACIENTES	1.531.300,00
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	117.014.733,00
SERVICIOS	117.014.733,00
FONOAUDIOLOGIA	29.029.000,00
TERAPIA OCUPACIONAL	31.111.500,00
TERAPIAS FISICA	56.278.500,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILADO	22.932,00
ENERGIA ELECTRICA	572.801,00
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	31.129.579,00
HONORARIOS	9.886.820,00
QUIMICO FARMACEUTA	9.886.820,00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	19.286.400,00
ARRENDAMIENTO BIEN INMUEBLE	19.286.400,00
SERVICIOS	1.956.359,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	245.790,00
ENERGIA ELECTRICA	1.710.569,00
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	103.530.573,00
HONORARIOS	13.869.972,00
EQUIPO CERTIFICADOR DISCAPACIDAD	13.869.972,00
SERVICIOS	88.287.000,00
SERVICIO DE ENFERMERA DOMICILIARIA	88.287.000,00
OTROS GASTOS DIVERSOS	1.373.601,00
PEAJES	342.570,00
COMBUSTIBLE AMBULANCIA	689.488,00
LAVADO AMBULANCIA	40.000,00
LEGALES	301.543,00



NOTA 14: GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA Y DE PRESTACION DE SERVICIOS

Corresponde a los gastos pagados o causados por la Institución prestadora de Servicio de Salud, por concepto de gastos de personal, honorarios, impuestos, servicios, legales, reparaciones, adecuaciones y otros correspondientes a los que se generen en la prestación de los servicios.

DE ADMINISTRACION	533.262.037,28
SUELDOS Y SALARIOS	168.342.112,00
SUELDOS	153.948.778,00
SUELDOS	153.948.778,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	14.393.334,00
AUXILIO DE TRANSPORTE	14.393.334,00
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	40.999.884,00
APORTES ARL	1.841.560,00
APORTES ARL	1.841.560,00
APORTES A EPS	15.071.215,00
APORTES A EPS	15.071.215,00
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	17.182.849,00
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	17.182.849,00
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	6.904.260,00
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	6.904.260,00
APORTES SOBRE LA NOMINA	8.636.600,00
APORTES ICBF	5.182.820,00
APORTES ICBF	5.182.820,00
SENA	3.453.780,00
SENA	3.453.780,00
PRESTACIONES SOCIALES	40.336.162,00
CESANTÍAS	15.690.446,00
CESANTÍAS	15.690.446,00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1.816.205,00
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	1.816.205,00
VACACIONES	7.139.065,00
VACACIONES	7.139.065,00
PRIMA DE SERVICIOS	15.690.446,00
PRIMA DE SERVICIOS	15.690.446,00
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	1.884.440,00



DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	1.518.440,00
DOTACION	1.518.440,00
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	366.000,00
EXAMENES LABORALES	366.000,00
GASTOS POR HONORARIOS	73.643.710,00
ASESORÍA JURÍDICA	10.301.760,00
ASESORIA JURIDICA	10.301.760,00
ASESORÍA FINANCIERA	28.967.130,00
ASESORIA CONTABLE Y FINANCIERA	21.319.650,00
REVISORIA FISCAL	7.647.480,00
OTROS HONORARIOS	34.374.820,00
OTROS HONORARIOS	34.374.820,00
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS	2.182.458,00
OTROS IMPUESTOS	2.182.458,00
ASUMIDOS	2.182.458,00
ARRENDAMIENTO OPERATIVO	26.510.400,00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	26.510.400,00
BODEGA	12.633.600,00
ARRENDAMIENTO BIEN INMUEBLE	13.876.800,00
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	142.800,00
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO	142.800,00
CUOTA SOSTENIMIENTO COHAN	142.800,00
SEGUROS	33.130.831,48
POLIZA DE ROSPONSABILIDAD CIVIL	23.204.240,48
POLIZA RESPONSABILIDAD CIVIL	23.204.240,48
POLIZA VEHICULOS	9.521.775,00
POLIZA VEHICULO	9.521.775,00
POLIZA DE CUMPLIMIENTO	404.816,00
POLIZA DE CUMPLIMIENTO	404.816,00
SERVICIOS	92.616.772,80
SERVICIO DE ASEO	3.037.946,80
SERVICIO DE ASEO	3.037.946,80
VIGILANCIA	1.120.000,00
VIGILANCIA	1.120.000,00
TERMPORALES	550.000,00
FUMIGACION	550.000,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	560.881,00
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	560.881,00
ENERGÍA ELÉCTRICA	1.190.662,00
ENERGÍA ELÉCTRICA	1.190.662,00



TELÉFONO	10.754.707,00
TELEFONO E INTERNET	10.754.707,00
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	1.636.150,00
ENCOMIENDAS	898.150,00
MENSAJERIA	490.000,00
ACARREOS	210.000,00
FLETES	38.000,00
PUBLICIDAD	1.666.000,00
PUBLICIDAD	1.666.000,00
OTROS SERVICIOS	72.100.426,00
GASTOS DE VIAJE	36.953.116,00
SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	8.830.080,00
INGENIERO BIOMEDICO	13.245.120,00
SISTEMAS	13.072.110,00
GASTOS LEGALES	4.484.445,00
REGISTRO MERCANTIL	1.931.700,00
RENOVACION	1.931.700,00
TASA SUPERSALUD	1.725.601,00
CONTRIBUCION - TASA	1.725.601,00
OTROS GASTOS LEGALES	121.400,00
ESTAMPILLAS	121.400,00
FIRMA DIGITAL	282.744,00
FIRMA DIGITAL	282.744,00
CERTIFICADOS DE CAMARA Y COMERCIO	92.800,00
CERTIFICADOS CAMARA Y COMERCIO	92.800,00
FONDO DE ESTUPEFACIENTES	71.200,00
FONDO ESTUPEFACIENTES	71.200,00
CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS	259.000,00
CERTIFICADO BOMBEROS	259.000,00
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	16.373.991,00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	11.889.591,00
REPARACIONES LOCATIVAS	11.889.591,00
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	678.400,00
MANTENIMIENTO EQUIPOS	678.400,00
EQUIPO DE OFICINA	24.500,00
EQUIPO DE OFICINA	24.500,00
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	348.000,00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	348.000,00
PLANTAS Y REDES	3.433.500,00
MANTENIMIENTO PLANTA ELECTRICA	3.433.500,00



OTROS GASTOS	23.977.431,00
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	1.177.670,00
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1.177.670,00
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	17.435.448,00
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	12.585.052,00
IMPRESIONES	4.850.396,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.322.536,00
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	2.322.536,00
CASINO Y RESTAURANTE	3.041.777,00
RESTAURANTE	3.041.777,00

NOTA 15 OTROS INGRESOS DE OPERACION

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal de los negocios del ente económico e influye entre otros, los ítem relacionados con operaciones de carácter financiero en moneda nacional o extranjera, arrendamientos, servicios, honorarios, utilidad en venta de propiedades, planta y equipo e inversiones, dividendos y participaciones, indemnizaciones, recuperaciones de deducciones e ingresos de ejercicios anteriores:

OTROS INGRESOS DE OPERACION	- 57.769.340,13
DESCUENTOS CONCEDIDOS	- 2.412.423,00
INTERESES BANCARIOS	- 19.552.929,13
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	- 35.803.988,00
DIVERSOS	- 36.320,80

NOTA 16: GASTOS DE DISTRIBUCION

Corresponden a los gastos incurridos en ventas, para la vigencia fiscal 2025 asciende a la suma de \$560.708,00=.

NOTA 17: GASTOS FINANCIEROS

Los gastos no operacionales son los ocasionados en transacciones diferentes al giro normal o del desarrollo del objeto social principal del ente económico. Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico o solucionar dificultades momentáneas de fondos. Incluye conceptos tales como: intereses, gastos bancarios, descuentos comerciales y comisiones.

FINANCIEROS	15.541.884,61
GASTOS FINANCIEROS	15.541.884,61
GASTOS BANCARIOS	3.368.255,45
GASTOS BANCARIOS	2.920.694,16
CUOTA DE MANEJO	447.561,29
COMISIONES	2.773.298,00
COMISIONES	2.773.298,00
INTERESES	318.451,52
INTERESES CORRIENTES	318.451,52
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	8.928.234,64
GMF	8.928.234,64
AJUSTE AL PESO	153.645,00
AJUSTE AL PESO	153.645,00

Los saldos fueron fielmente tomados de los libros de contabilidad a diciembre 31 de 2025, los cuales fueron auditados por la revisoría fiscal con base en pruebas selectivas de la evidencia que los respaldan.

David A. Torres S.
DAVID ALEJANDRO TORRES S.
REPRESENTANTE LEGAL

Sandra Milena Duarte F.
SANDRA MILENA DUARTE F.
CONTADORA PUBLICA
TP-308470-T

Angelica Corredor Araque
ANGELICA CORREDOR ARAQUE
REVISORA FISCAL
TP-122984-T