

**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.**  
**NIT. 900.512.251-4**  
**CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A 31 DE DICIEMBRE 2024**

**LOS SUSCRITOS**  
**REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR PUBLICO DE LA SOCIEDAD**  
**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S**

**CERTIFICAMOS:**

Que hemos preparado los Estados Financieros: Estado de Resultados Integrales, Estado de Situación Financiera, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo y notas a los estados financieros a septiembre 30 de 2024, los cuales han sido preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades; NIIF para PYMES, de conformidad con lo dispuesto en el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para PYMES emitido en el año 2009. La entidad aplicara el Estándar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2017, en virtud en lo establecido en el anexo 2 del Decreto 2496 del 2015.

Que los procedimientos de valuación, valoración, y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan la situación de la Empresa Certificamos además que:

1. Existencia u Ocurrencia: La ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S. posee activos y adeuda los pasivos a las fechas especificadas.
2. Integridad: Los estados financieros son completos, incluyen todas las transacciones y cuentas que deben cubrir.
3. Corrección: Las transacciones y los saldos de las cuentas están registrados correctamente.
4. Valuación: Los activos están valuados a su costo o valor de realización, el que sea mayor y los pasivos al valor que se espera pagar.
5. Derechos y Obligaciones: Los activos son los derechos y los pasivos las obligaciones de la ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S. a las fechas de corte de los balances que se presentan en forma comparativa.
6. Presentación y Exposición: Las partidas de los estados financieros están adecuadamente clasificadas, descritas y expuestas.
7. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que registren ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
8. En cumplimiento del artículo 1° de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

San José de Cúcuta, 17 de febrero de 2025.

  
USO INSTITUCIONAL  
**CLAUDIA PATRICIA ROMERO CLAVIJO**  
C.C. 27.592.948  
Representante Legal

  
USO INSTITUCIONAL  
**ERIKA YULEI CAÑIZARES CAÑIZARES**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 278587-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

**ORGANIZACION LADMEDIS S.A.S**

**NIT: 900.512.251-4**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS  
LOS PATIOS - NORTE DE SANTANDER**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos

	Nota	A 31 de Diciembre de 2024	A 31 de Diciembre de 2023
<b>ACTIVOS</b>			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	<b>6</b>		
1105 Caja		1.984.892.000	131.357.000
1110 Bancos		1.761.029.000	1.489.506.000
<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		<b>3.745.921.000</b>	<b>1.620.863.000</b>
Inversiones	<b>7</b>		
1225 Inversiones		562.877.000	500.000.000
<b>Total Inversiones</b>		<b>562.877.000</b>	<b>500.000.000</b>
Cuentas Comerciales por Cobrar	<b>8</b>		
1305 Clientes		8.777.695.000	16.396.725.000
<b>Total Cuentas Comerciales por Cobrar</b>		<b>8.777.695.000</b>	<b>16.396.725.000</b>
Activo por Impuestos Corrientes	<b>9</b>		
1355 Anticipo de Impuestos y Contribuciones		69.210.000	101.259.000
<b>Total Activos por Impuestos Corrientes</b>		<b>69.210.000</b>	<b>101.259.000</b>
Otras Cuentas por Cobrar	<b>10</b>		
1325 Cuentas por Cobrar a Accionistas		3.131.687.000	3.643.488.000
1330 Anticipos y Avances		2.687.002.000	2.695.713.000
1332 Cuentas de Operación Conjunta		5.104.000	5.104.000
1335 Depositos para Contratos		7.700.000	7.700.000
1360 Reclamaciones		2.201.000	-
1365 Cuentas por Cobrar a Trabajadores		-	94.000
1380 Deudores Varios		1.256.012.000	1.608.512.000
<b>Total Activo Financiero</b>		<b>7.089.706.000</b>	<b>7.960.611.000</b>
Inventario Corriente	<b>11</b>		
1435 Mercancia no Fabricada por la Empresa		1.387.000	408.117.000
<b>Total Inventario Corriente</b>		<b>1.387.000</b>	<b>408.117.000</b>
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>20.246.796.000</b>	<b>26.987.575.000</b>

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



**ORGANIZACION LADMEDIS S.A.S**

**NIT: 900.512.251-4**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS  
LOS PATIOS - NORTE DE SANTANDER**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos

	Nota	A 31 de Diciembre de 2024	A 31 de Diciembre de 2023
Propiedad Planta y Equipo	<b>12</b>		
1504 Terrenos		386.744.000	-
1520 Maquinaria y Equipo		9.709.000	24.316.000
1524 Equipo de Oficina		168.668.000	198.844.000
1528 Equipo de Computación y Comunicación		178.946.000	310.063.000
1532 Equipo Medico Cientifico		83.132.000	112.668.000
1540 Flota y Equipo de Transporte		207.931.000	231.403.000
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>2.803.283.000</b>	<b>2.693.857.000</b>
Activos Intangibles	<b>13</b>		
1625 Derechos		315.622.000	-
1635 Licencias		10.932.000	769.992.000
1605 Credito Mercantil		21.200.000	31.800.000
<b>Total Activos Intangibles</b>		<b>347.754.000</b>	<b>801.792.000</b>
Activos por Impuesto no Corriente	<b>14</b>		
1710 Activos por Impuestos Diferidos		15.924.000	15.840.000
<b>Total Activos por Impuestos Diferidos</b>		<b>15.924.000</b>	<b>15.840.000</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>3.166.961.000</b>	<b>3.511.489.000</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>23.413.757.000</b>	<b>30.499.064.000</b>
<b>PASIVOS</b>	<b>15</b>		
Pasivos Financieros			
2105 Obligaciones Financieras		2.801.942.000	5.590.529.000
2195 Particulares		526.546.000	-
2335 Costos y Gastos por Pagar		340.886.000	481.262.000
2360 Dividendos por Pagar		46.615.000	-
2380 Acreedores Varios		29.660.000	576.762.000
<b>Total Pasivos Financieros</b>		<b>3.745.649.000</b>	<b>6.648.553.000</b>

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



**ORGANIZACION LADMEDIS S.A.S**

**NIT: 900.512.251-4**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS  
LOS PATIOS - NORTE DE SANTANDER**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos

	Nota	A 31 de Diciembre de 2024	A 31 de Diciembre de 2023
Cuentas Comerciales por Pagar			
2205 Proveedores		27.829.000	28.102.000
<b>Total Cuentas por Pagar Comerciales</b>		<b>27.829.000</b>	<b>28.102.000</b>
Pasivos no Financieros			
2365 Retención en la Fuente		16.818.000	34.806.000
2345 Retencion Industria y Comercio		4.010.000	-
2805 Anticipo Recibido de los Clientes		8.672.000	2.138.625.000
2830 Depositos Judiciales		1.615.000	-
<b>Total Otros Pasivos no Financieros</b>		<b>31.115.000</b>	<b>2.173.431.000</b>
Pasivos por Impuestos Corrientes			
2404 Impuesto de Renta y Complementario		-	15.428.000
2408 Impuesto Sobre Ventas por Pagar		73.888.000	29.657.000
2412 Impuesto De Industria y Comercio		2.994.000	27.989.000
<b>Total Pasivos por Impuestos Corrientes</b>		<b>76.882.000</b>	<b>73.074.000</b>
Beneficios a Empleados			
2370 Retencion y Aportes Nomina		16.598.000	20.099.000
2380 Acreedores Varios		27.563.000	32.423.000
2505 Salarios por Pagar		456.000	2.674.000
2510 Cesantias Consolidadas		149.382.000	181.764.000
2515 Intereses sobre Cesantias		16.937.000	20.575.000
2520 Prima de Servicios		30.000	42.000
2525 Vacaciones Consolidadas		95.754.000	104.268.000
<b>Total Beneficios a Empleados</b>		<b>306.720.000</b>	<b>361.845.000</b>
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>4.188.195.000</b>	<b>9.285.005.000</b>
Pasivos Financieros no Corrientes			
2105 Obligaciones Financieras a Largo Plazo		699.042.000	3.250.283.000
<b>Total Pasivos Financieros no Corrientes</b>		<b>699.042.000</b>	<b>3.250.283.000</b>

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S**

**NIT: 900.512.251-4**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS**

**LOS PATIOS - NORTE DE SANTANDER**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos

	Nota	A 31 de Diciembre de 2024	A 31 de Diciembre de 2023
<b>Pasivos por Impuestos no Corrientes</b>			
2725 Pasivos por Impuesto Diferidos		23.742.000	20.330.000
<b>Total Pasivos por Impuesto Diferidos</b>		<b>23.742.000</b>	<b>20.330.000</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>722.784.000</b>	<b>3.270.613.000</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>4.910.979.000</b>	<b>12.555.618.000</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
	<b>16</b>		
3105 Capital Emitido		4.000.000.000	4.000.000.000
3310 Reservas		1.441.516.000	1.266.583.000
3705 Ganancias Acumuladas		12.285.553.000	10.902.286.000
3605 Utilidad del Ejercicio		775.709.000	1.774.577.000
<b>PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIO DE LA</b>		<b>18.502.778.000</b>	<b>17.943.446.000</b>
<b>PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS</b>			
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>18.502.778.000</b>	<b>17.943.446.000</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>23.413.757.000</b>	<b>30.499.064.000</b>



**CLAUDIA PATRICIA ROMERO CLAVIJO**  
C.C. 27.592.948  
Representante Legal



**ERIKA YULEI CAÑIZARES CAÑIZARES**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 278587-T



**TATIANA BOTELLO APOLINAR**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 147688-T

**"VER DICTAMEN ADJUNTO"**

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

 Sede Los Patios N.S: Av.10 54-138 La Floresta  
secretariageneral@ladmed1s.com

[www.ladmedis.com](http://www.ladmedis.com)

**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S**

**NIT: 900.512.251-4**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVOS  
LOS PATIOS - NORTE DE SANTANDER**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos

	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre de	
		2024	2023
<b>OPERACIONES CONTINUAS</b>			
Ingresos por Actividades Ordinarias	17		
4110 Unidad Funcional de Consulta Externa		9.935.649.000	23.456.432.000
4130 Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		-	1.710.024.000
4135 Comercio al por Mayor de Medicamentos		505.594.000	5.560.867.000
4135 Descuentos Comerciales		(920.151.000)	(1.077.377.000)
4175 Devoluciones en Ventas		(703.303.000)	(1.433.416.000)
4180 Otros Ingresos Operaciones		1.378.736.000	-
<b>Total Ingresos por Actividades Ordinarias</b>		<b>10.196.525.000</b>	<b>28.216.530.000</b>
No Operacionales (menos Intereses)			
4205 Otras Ventas		160.350.000	8.400.000
4220 Arrendamientos		121.583.000	146.399.000
4235 Servicios		-	56.241.000
4248 Utilidad en Venta de Bienes		-	427.814.000
4250 Recuperaciones		68.000	-
4295 Diversos		810.000	19.732.000
<b>Total No Operacionales (menos Intereses)</b>		<b>282.811.000</b>	<b>658.586.000</b>
Costo de Ventas	18		
6101 Prestación de Servicios de Salud		(560.497.000)	(536.825.000)
6105 Costo Prestación de Servicios de Salud		-	(537.752.000)
6110 Unidad Funcional de Consulta Externa		(3.859.510.000)	(5.798.245.000)
6125 Unidad Funcional de Apoyo y Diagnostico		(123.829.000)	(145.515.000)
6135 Comercio al por Mayor de Medicamentos		(481.258.000)	(10.621.900.000)
6135 Descuentos Comerciales		-	74.198.000
6135 Otros Descuentos		-	388.000
<b>Total Costo de Ventas</b>		<b>(5.025.094.000)</b>	<b>(17.565.651.000)</b>
<b>Ganancia bruta</b>		<b>5.454.242.000</b>	<b>11.309.465.000</b>
Gastos de Administración	19		
5105 Gastos de Personal		(1.277.993.000)	(2.363.045.000)
5110 Honorarios		(270.977.000)	(389.388.000)
5115 Impuestos		(72.087.000)	(221.531.000)
5120 Arrendamientos		(324.878.000)	(758.954.000)

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S**

**NIT: 900.512.251-4**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVOS  
LOS PATIOS - NORTE DE SANTANDER**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos

	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre de	
		2024	2023
5125 Contribuciones y Afiliaciones		(13.920.000)	(9.244.000)
5130 Seguros		(6.696.000)	(3.544.000)
5135 Servicios		(251.200.000)	(1.546.618.000)
5140 Gastos Legales		(23.227.000)	(16.734.000)
5145 Mantenimiento y Reparaciones		(68.141.000)	(57.104.000)
5150 Adecuacion e Instalacion		(90.765.000)	(126.465.000)
5155 Gasto de Viaje		(4.301.000)	(172.030.000)
5160 Depreciaciones		(260.239.000)	(240.983.000)
5165 Amortizaciones		(89.030.000)	(141.971.000)
5195 Diversos		(224.137.000)	(335.696.000)
5199 Provisiones		(725.197.000)	-
<b>Total Gastos de Administración</b>		<b>(3.702.788.000)</b>	<b>(6.383.307.000)</b>
Gastos de Ventas	<b>20</b>		
5235 Servicios		-	(661.000)
<b>Total Gastos de ventas</b>		<b>-</b>	<b>(661.000)</b>
Otros Gastos	<b>21</b>		
5305 Financieros Menos Intereses		(138.843.000)	(152.197.000)
5310 Perdida en Venta y Retiro de Bienes		(6.086.000)	-
5315 Gastos Extraordinarios		(55.590.000)	(2.718.000)
5395 Diversos		(80.539.000)	(317.573.000)
<b>Total Otros Gastos</b>		<b>(281.058.000)</b>	<b>(472.488.000)</b>
<b>RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>		<b>1.470.396.000</b>	<b>4.453.009.000</b>
4210 Ingreso Financieros (Intereses)		669.113.000	494.403.000
5305 Gastos Financieros (Intereses)	<b>22</b>	(861.192.000)	(2.150.639.000)
<b>INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO</b>		<b>(192.079.000)</b>	<b>(1.656.236.000)</b>

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

Sede Los Patios N.S: Av.10 54-138 La Floresta  
secretariageneral@ladmedis.com

[www.ladmedis.com](http://www.ladmedis.com)



**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S**  
**NIT: 900.512.251-4**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES COMPARATIVOS**  
**LOS PATIOS - NORTE DE SANTANDER**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos

	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre de	
		2024	2023
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS</b>		<b>1.278.317.000</b>	<b>2.796.773.000</b>
5404 Gasto por Impuesto a las Ganancias	23	(502.608.000)	(1.022.196.000)
<b>GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS</b>		<b>775.709.000</b>	<b>1.774.577.000</b>
<b>OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>			
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>775.709.000</b>	<b>1.774.577.000</b>
<b>TOTAL RESULTADOS INTEGRALES</b>		<b>775.709.000</b>	<b>1.774.577.000</b>



USO INSTITUCIONAL

**CLAUDIA PATRICIA ROMERO CLAVIJO**

C.C. 27.592.948

Representante Legal



USO INSTITUCIONAL

**ERIKA YULEI CAÑIZARES CAÑIZARES**

Contador Público

Tarjeta Profesional 278587-T



USO INSTITUCIONAL

**TATIANA BOTELLO APOLINAR**

Revisor Fiscal

Tarjeta Profesional 147688-T

**"VER DICTAMEN ADJUNTO"**

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

📍 Sede Los Patios N.S: Av.10 54-138 La Floresta  
secretariageneral@ladmed1s.com

[www.ladmedis.com](http://www.ladmedis.com)



**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S**

**NIT. 900.512.251-4**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre de	
		2024	2023
<b>Flujo de efectivo sobre actividades de operación</b>	<b>24</b>		
Utilidad del ejercicio:		775.709.000	1.749.333.000
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.		-	
(+) Depreciaciones:		195.975.000	240.983.000
(+) Disminucion de Activo cuentas comerciales por cobrar		7.619.030.000	156.455.000
(+) Disminucion de Activo Otras Cuentas Por Cobrar		870.905.000	1.611.313.000
(+) Disminucion de Activo de inventarios		406.730.000	10.570.217.000
(+) Disminucion de Activo impuestos corrientes		-	12.166.000
(+) Incremento de Pasivo no Financiero corriente		-	1.741.409.000
(+) Incremento de Pasivo por impuestos corrientes		18.352.000	-
(+) Incremento de Pasivo por impuesto no corriente		3.412.000	-
(-) Incremento de Activo Impuestos corrientes		7.739.000	-
(-) Incremento de Activo por impuesto no corriente		84.000	10.652.000
(-) Incremento de Activo No financiero		-	4.555.000
(-) Disminucion de Pasivo Financiero		2.902.904.000	3.251.534.000
(-) Disminucion de Pasivo Cuentas comerciales por Pagar		273.000	3.809.225.000
(-) Disminucion de Pasivo No Financiero		2.142.316.000	-
(-) Disminucion de Pasivos Por Impuestos Corrientes		-	123.724.000
(-) Disminución de Pasivo Beneficios a empleados		55.125.000	275.291.000
(-) Disminucion de Pasivo Financiero no Corriente		2.551.241.000	6.460.859.000
(-) Disminucion de Pasivo Por Impuesto No Corriente		-	7.823.000
<b>Efectivo generado en actividades de operación</b>		<b>2.230.431.000</b>	<b>2.138.213.000</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de inversión</b>			
(-) Aumento de inversiones:		62.877.000	
(+) Disminución de Propiedad Planta y Equipo:		-	418.406.000
(-) Aumento de propiedad planta y equipo		305.401.000	1.220.940.000
(+) Disminución de intangibles		454.038.000	
(-) Aumento de intangibles		-	12.494.000
<b>Total de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>85.760.000</b>	<b>(815.028.000)</b>

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S**

**NIT. 900.512.251-4**

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO**

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre de	
		2024	2023
<b>Flujo de efectivo por actividades de inversión</b>			
(-) Aumento de inversiones:		62.877.000	
(+) Disminución de Propiedad Planta y Equipo:		-	418.406.000
(-) Aumento de propiedad planta y equipo		305.401.000	1.220.940.000
(+) Disminución de intangibles		454.038.000	
(-) Aumento de intangibles		-	12.494.000
<b>Total de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>85.760.000</b>	<b>(815.028.000)</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de financiamiento</b>			
Efectivo pagado por dividendos		191.133.000	-
Otros		-	-
<b>Efectivo pagado por la adquisición de negocios</b>		<b>(191.133.000)</b>	<b>-</b>
<b>Incremento (decremento) de efectivo durante el período</b>		<b>2.125.058.000</b>	<b>1.323.185.000</b>
<b>Efectivo al comienzo del período</b>		<b>1.620.863.000</b>	<b>297.678.000</b>
<b>Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período</b>		<b>3.745.921.000</b>	<b>1.620.863.000</b>

  
USO INSTITUCIONAL  
**CLAUDIA PATRICIA ROMERO CLAVIJO**  
C.C. 27.592.948  
Representante Legal

  
USO INSTITUCIONAL  
**ERIKA YULEI CAÑIZARES CAÑIZARES**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 278587-T

  
USO INSTITUCIONAL  
**TATIANA BOTELLO APOLINAR**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 147688-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

ORGANIZACION LADMEDIS S.A.S.  
NIT. 900.512.251-4  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Año terminado el 31 de Diciembre de 2024

Atribuible a los propietarios de la Compañía

En pesos Colombianos/Redondeo a miles de pesos	Nota	Capital en Acciones	Reservas Estatutarias	Utilidad del Ejercicio	Ganancias Acumuladas	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2023	24	4.000.000.000	1.266.583.000	1.749.333.000	10.902.286.000	17.918.202.000
Impacto de cambio en las políticas contables		0	0	0	0	0
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2023</b>		<b>4.000.000.000</b>	<b>1.266.583.000</b>	<b>1.749.333.000</b>	<b>10.902.286.000</b>	<b>17.918.202.000</b>
Ganancia del periodo				775.709.000		775.709.000
Ajustes Contables						0
<b>Total Otros Resultados Integrales</b>		<b>4.000.000.000</b>	<b>1.266.583.000</b>	<b>2.525.042.000</b>	<b>10.902.286.000</b>	<b>18.693.911.000</b>
Contribuciones y Distribuciones					(191.133.000)	(191.133.000)
Aumento de Capital						0
Acciones Propias vendidas						0
Apropiación de reservas			174.933.000	(174.933.000)		0
Traslado a Ganancias Acumuladas				(1.574.400.000)	1.574.400.000	0
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía		0	174.933.000	(1.749.333.000)	1.383.267.000	(191.133.000)
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2024</b>		<b>4.000.000.000</b>	<b>1.441.516.000</b>	<b>775.709.000</b>	<b>12.285.553.000</b>	<b>18.502.778.000</b>

  
USO INSTITUCIONAL  
**CLAUDIA PATRICIA ROMERO CLAVIJO**  
C.C. 27.592.948  
Representante Legal

  
USO INSTITUCIONAL  
**ERIKA YULEI CAÑIZARES CAÑIZARES**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 278587-T

  
USO INSTITUCIONAL  
**TATIANA BOTELLO APOLINAR**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta Profesional 147688-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

 Sede Los Patios N.S: Av. 10 54-138 La Floresta  
secretariageneral@ladmedis.com

[www.ladmedis.com](http://www.ladmedis.com)



**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.**  
**NIT. 900.512.251-4**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 - 2023**

**NOTA 1. ENTE ECONÓMICO QUE INFORMA**

La empresa ORGANIZACION LADMEDIS S.A.S. es una sociedad constituida para realizar la actividad de distribución de productos farmacéuticos y medicinales, actividades de la práctica médica, actividades de medicina general y especializada sin internación, demás servicios relacionados con la salud humana prestados directamente o por intermedio de terceros. Busca satisfacer las necesidades de los clientes a través de la distribución de productos farmacéuticos e insumos médicos en general, de manera oportuna, bajo los parámetros de normatividad legal y calidad en el servicio, desarrollando relaciones mutuamente beneficiosas con proveedores que nos asegure productos de calidad con buena rentabilidad, y apoyados en un recurso humano competente, motivado y comprometido con el mejoramiento continuo de sus procesos.

Constituida por documento privado en Cúcuta el 20 de marzo de 2012, inscrita el 28 de marzo de 2012 en la Cámara de Comercio con matrícula No. 229001. La sociedad tendrá una duración indefinida.  
El domicilio principal de la agencia es la ciudad de Los Patios, Ubicada en la Av 10 No. 54 - 138 Barrio Terraza la Floresta.

La empresa no es subordinada de otra entidad que informa bajo estándares internacionales, la totalidad de su patrimonio pertenece a personas naturales, tal como consta en el libro de socios.  
El órgano de administración de la empresa es la Junta de Accionistas, la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo a sus estatutos.

**NOTA 2. BASES DE PREPARACIÓN**

Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, la empresa ORGANIZACION LADMEDIS S.A.S. presenta los Estados Financieros, los cuales han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades; NIIF para PYMES, de conformidad con lo dispuesto en el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos Estados Financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para PYMES emitido en el año 2009. La entidad aplicará el Estándar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2017, en virtud en lo establecido en el anexo 2 del Decreto 2496 del 2015.

La Entidad llevo a cabo la transición al Estándar Internacional para Pymes con corte al 1 de enero del 2015, de conformidad con lo establecido en el Decreto 3022 del 2013.

Hasta el 31 de diciembre del 2015 de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la entidad preparo y presento sus Estados Financieros de acuerdo con lo dispuesto por Los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a periodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

La Nota 5 incluye un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

### NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Estos Estados Financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la sociedad.

### NOTA 4. USO DE JUICIOS Y ESTIMACIONES

La preparación de Estados Financieros bajo NIIF para Pymes requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y la medición de las partidas. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas retrospectivamente.

Los juicios realizados que tienen un impacto más relevante en la presentación de la información financiera son:

**Partidas corrientes y no corrientes.** La clasificación de los activos y pasivos en las categorías de corriente y no corriente. Se tuvo en cuenta la definición oficial del glosario de la NIIF para activo y pasivo corriente.

**Reconocimiento de impuestos diferidos.** Los criterios de medición de las partidas del activo y del pasivo bajo NIIF difieren de los criterios tributarios para definir las bases fiscales. Las diferencias temporarias que resultan dan lugar al reconocimiento del impuesto diferido estimando el efecto futuro que estas partidas llegaran a tener sobre el impuesto de renta.

### NOTA 5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Organización Ladmedis S.A.S conserva las mismas políticas contables de su Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA), en sus Estados Financieros de Transición y en sus Estados Financieros Comparativos conforme a las NIIF, dando cumplimiento a lo establecido en la normatividad actual vigente.

En la preparación de estos Estados Financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

#### **5.1. Cambio en políticas contables**

No existen modificaciones a las NIIF para Pymes que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir del 1 de enero de 2011 que se espere tenga un efecto significativo sobre los Estados Financieros de la entidad. Existe la NIIF para Pymes versión 2015 que se incluyó como anexo No 2.1 al Decreto 2496 de 2015 y que entra en vigencia a partir del 1 de enero de 2017 pero que las empresas podían aplicarlo voluntariamente de forma anticipada; sin embargo, ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S, no aplico este marco técnico normativo anticipadamente. También es importante aclarar que no se estima un impacto materialmente importante con la entrada en vigencia de la versión 2015 de la NIIF para Pymes.

Cuando ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S. cambie una de sus políticas contables revisará el cumplimiento de los criterios contenidos en los marcos técnicos normativos para la preparación de información financiera en Colombia y se aplicará la política con carácter retroactivo.

#### **5.2. Otros activos financieros**

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

Las Inversiones temporales se consideran activos financieros corrientes y se contabilizan al precio de la transacción más los costos atribuibles a la adquisición. El deterioro sobre los activos financieros solo se contabiliza cuando existen indicios de deterioro.

### 5.3. Cuentas Comerciales por Cobrar

La empresa reconoce como Cuentas Comerciales por Cobrar aquellas originadas en el desarrollo de su objeto social. La empresa tiene como política otorgar crédito a ciertos clientes, en especial los clientes corporativos. Este rubro registra principalmente los saldos por cobrar a los clientes resultantes de las transacciones de productos farmacéuticos, los cuales son reclasificadas en corrientes y no corrientes o de difícil cobro de acuerdo a su período de vencimiento y se deterioran de acuerdo a la técnica contable establecida y teniendo en cuenta la probabilidad de pérdidas.

Las Cuentas Comerciales por Cobrar se miden al precio de la transacción excepto aquellas operaciones en las que se exista una transacción de financiación implícita; en tal caso, la partida se medirá al valor descontado de los pagos futuros aplicando una tasa de mercado para transacciones de condiciones de riesgo crediticio similar. Al final de cada período sobre el que se informa, la entidad estima la pérdida por deterioro y reconoce como un gasto la diferencia entre el valor en libros y el flujo de efectivo que se estima recuperar.

### 5.4. Inventario

Los inventarios representan bienes destinados a la venta en el curso normal de los negocios, así como aquellos que se hallen en proceso de producción o que se utilizarán o consumirán en la producción de otros que van a ser vendidos. El alcance de esta política es de aplicación para el reconocimiento de todos los inventarios previstos por la empresa, como lo son, los inventarios de bienes para el comercio al por mayor de productos farmacéuticos, medicinales, cosméticos y de tocador, así como los productos necesarios para la prestación de servicios en las actividades de medicina general y especializada.

En el costo de los inventarios se incluirá el precio de compra, los aranceles de importación y otros impuestos que no sean recuperables (impuesto a las ventas no descontable), el transporte, la manipulación, otros costos directamente atribuibles a la adquisición, los costos de transformación y otros costos incurridos, para darles su condición y ubicación actuales. Los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición

No se incluirá en el costo de los inventarios las siguientes partidas:

- (a) montos anormales de desperdicio de materias primas, mano de obra u otros costos de producción.
- (b) Costos de almacenamiento
- (c) Costos indirectos de administración que no contribuyan a dar a los inventarios su condición y ubicación actuales.
- (d) Gastos de ventas.

La Empresa evaluará en cada fecha sobre el que se informa, si ha habido un deterioro del valor de los inventarios, por daños, obsolescencia o porque sus precios han bajado en el mercado

### 5.5. Propiedades, Planta y Equipos

Este rubro representa la inversión de la Organización Ladmedis S.A.S. en activos tangibles para el uso, necesarios para desarrollar su actividad económica. todos los elementos de Propiedades, Planta y Equipo son valorados al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del período en que el activo esté disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien. Solo en caso de impracticabilidad para estimar la vida útil de un activo en particular, la entidad acudirá a la aplicación de vidas útiles genéricas definidas para cada categoría de la Propiedad Planta y Equipo.

## 5.6. Activos Intangibles

Se entiende por Activo intangible todo activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros del mismo.

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

La empresa comenzará a amortizar el activo intangible, cuando éste se encuentre disponible y en las condiciones previstas por la Gerencia para su utilización. El método de utilización usado es el Lineal y el cargo por amortización de cada período es reconocido como parte del Estado de Resultados

## 5.7. Activos No Financieros

Esta política sólo incluirá aquellas erogaciones que cumplan las condiciones para ser activos: i) que sea probable que la empresa, obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y ii) el importe pueda ser valorado fiablemente. Las partidas de gastos pagados por anticipado de las cuales es probable que Organización Ladmedis S.A.S, obtenga un beneficio económico futuro son las que por acuerdo con el tercero, se puede obtener la devolución del dinero restante, en caso de que el bien o servicio objeto del prepago no sea utilizado por todo el tiempo del prepago pactado.

Los gastos pagados por anticipado que realiza la sociedad en desarrollo de sus actividades se consideran activos no financieros porque no representan el derecho a recibir dinero en el futuro. Mientras no se reciba el bien o el servicio que se pagó anticipadamente la entidad reconocerá la partida como un activo y lo amortizan de acuerdo a las condiciones de negociación o cuando expire el derecho. Los activos no financieros se reconocerán al precio de la transacción.

## 5.8. Beneficios a los Empleados.

Organización Ladmedis S.A.S reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: i) que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, ii) que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, iii) que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la empresa iv) que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

En esta política se indica como la sociedad, maneja contablemente los beneficios que se otorgan a los empleados, trabajadores y familiares de estos: beneficios de corto plazo, beneficios por terminación.

## 5.9. Pasivo por impuestos corrientes.

### Impuestos Sobre La Renta

El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido, El gasto por impuesto se reconoce en el Estado de Resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otros resultados integral en el patrimonio. En este caso el impuesto es también reconocido en dichas cuentas.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

### **Impuesto Corriente Reconocido Como Pasivo**

El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del período corriente, se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada, que corresponda al período presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos períodos

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

Su reconocimiento se efectúa mediante el registro de un gasto y un pasivo en las cuentas por pagar denominado impuesto sobre la renta por pagar.

En períodos intermedios se reconoce una estimación del impuesto sobre la renta corriente, con base en los cálculos de los resultados fiscales periódicos. Dado que los cálculos suelen ser muy cercanos al impuesto a cargo, esta partida se reconoce directamente como pasivo por impuesto a las ganancias, en lugar de presentarlo como estimación.

El impuesto sobre la renta corriente es calculado sobre la base de las leyes tributarias vigentes en Colombia a la fecha de corte de los Estados Financieros.

La Entidad calcula la provisión del impuesto sobre la renta a una tarifa del 35%.

### **Impuesto Diferido**

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los períodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del Estado de Situación Financiera.

Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los períodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias.

Se reconoce un activo por impuestos diferidos derivado de diferencias temporarias deducibles. Se reconoce un pasivo de naturaleza fiscal por causa de cualquier diferencia temporaria imponible.

Los impuestos diferidos activos y pasivos son compensados cuando existe un derecho legal para compensar impuestos diferidos corrientes contra pasivos por impuestos corrientes.

## **5.10. Otros Pasivos Financieros**

La mayor representatividad de este grupo está en los anticipos y depósitos recibidos de los clientes, por los contratos capitados (modelos utilizados para el pago de los medicamentos) que consiste en la aceptación de un grupo de riesgo conformado por personas ubicadas en un territorio específico, para el caso de población asegurada a una EPS. El precio per cápita se constituye sobre el valor promedio del costo de los servicios atribuibles a una persona en un período determinado, sobre su seguimiento contenido en una nota técnica que refleja una probabilidad esperada de uso, también incluye la acusación de la retención en la fuente.

## **5.11. Reconocimiento de Ingresos**

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del período sobre el que se informa, en forma de entradas o aumento de valor de los activos, o bien como disminución del valor las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con los aportes de los accionistas.

Se reconocerán ingresos por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y que éstos se puedan medir con fiabilidad.

Los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la empresa se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta cualquier valor por concepto de rebajas y descuentos.

Cuando el pago de la prestación de un servicio a crédito se aplase más allá de los términos comerciales normales, éste se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

El principal concepto generador de ingresos ordinarios es la comercialización de productos farmacéuticos y medicinales, y la prestación de servicio IPS.

La empresa no reconocerá ingresos de actividades ordinarias:

- Cuando se intercambien bienes o servicios por bienes o servicios de naturaleza y valor similar.
- Cuando se intercambien bienes o servicios por bienes o servicios de naturaleza diferente, pero la transacción carezca de carácter comercial.

## 5.12. Presentación de Estados Financieros

En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

### **Presentación razonable**

Organización Ladmedis S.A.S reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones, así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NIIF.

### **Hipótesis de negocio en marcha**

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, la gerencia al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la capacidad que tiene la empresa para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

### **Base contable de causación**

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF.

### **Uniformidad en la presentación**

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

**Estructura y contenido de los estados financieros**

Al cierre contable anual, Organización Ladmedis SAS, preparará los siguientes Estados Financieros:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultados y resultado integral
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

**NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Se tiene como política mantener los recursos disponibles en depósitos de cuentas corrientes y de ahorro para el pago de las obligaciones contraídas con los proveedores, obligaciones financieras y para cubrir los costos y gastos propios de la operación.

El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del período la empresa no tenía efectivo representado en moneda extranjera.

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2024 y 2023.

La empresa reconoce los cheques recibidos de sus clientes como un mayor valor del efectivo y equivalente, pues son títulos que se cobran en un período de tiempo muy corto.

<b>CODIGO</b>	<b>CAJA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
110505	Caja General	1,979,342,000	127,267,000
110510	Caja Menor	5,550,000	4,090,000
	<b>Total caja</b>	<b>1,984,892,000</b>	<b>131,357,000</b>

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

<b>CODIGO</b>	<b>BANCOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
111005	Banco de Bogota Cta. Cte. No.165575218	916,000	916,000
111005	Banco de Occidente Cta. Cte. No.600916894	2,000	2,000
111005	Colpatria Cta. Cte. No.1361007715	2,008,000	2,008,000
111005	BBVA Cta. Cte. No.306036690	28,211,000	716,603,000
111005	Bancolombia cat cte No.834-869178-61	246,191,000	360,352,000
111005	BBVA Cta. Cte. No.306046319	289,582,000	315,228,000
111005	Agrario cta cte No.351010010186	6,543,000	6,542,000
111005	BBVA Cta. Cte. No.0306690100046772	38,320,000	1,755,000
111005	Fiduciaria Bogotá Cta No.001001483450	13,229,000	-
111005	Fiduciaria BBVA Cta No.00130855637000000931	503,450,000	-
111005	Fiduciaria BBVA Cta No.00130855677000000949	200,609,000	-
111005	Banco de Bogotá Cta. Cte. No.260450689	35,829,000	1,943,000
111005	Banco Bogotá Cta. Cte. No.380771121	5,820,000	5,821,000
111005	Fiduciaria Bancolombia P.A. FTP Ladmedis No.83400004818	390,319,000	78,336,000
	<b>Total Bancos</b>	<b>1,761,029,000</b>	<b>1,489,506,000</b>
	<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>3,745,921,000</b>	<b>1,620,863,000</b>

**NOTA 7. INVERSIONES**

<b>CODIGO</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
122505	Certificado de Depositos a termino	562,877,000	500,000,000
	<b>Total cuentas por cobrar a Trabajadores</b>	<b>562,877,000</b>	<b>500,000,000</b>
	<b>TOTAL INVERSIONES</b>	<b>562,877,000</b>	<b>500,000,000</b>

**NOTA 8. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR**

Son cuentas que representan derechos ciertos a favor de la empresa, originados en el desarrollo de su objeto social. Las cuentas comerciales por cobrar están representadas por Clientes Nacionales.

La cartera de Clientes siempre se presenta como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, a menos que se haya acordado con algún cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transacción sea significativo.

A 31 de diciembre 2024 los saldos según de la cartera por edades es la siguiente:

<b>CUENTA</b>	<b>POR VENCER</b>	<b>1 A 90 DIAS</b>	<b>91 A 180 DIAS</b>	<b>181 A 360 DIAS</b>	<b>361 O MAS</b>	<b>TOTAL</b>
<b>NACIONALES</b>	1,568,676,662	(302,149,485)	12,050,280	206,282,390	10,659,638,933	12,144,498,780

A 31 de diciembre 2023 los saldos según de la cartera por edades es la siguiente:

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



	POR VENCER	1 A 30 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 360 DIAS	361 O MAS	TOTAL
<b>CUENTA</b>						
<b>NACIONALES</b>	2,879,248,047	3,272,574,231	448,734,162	393,878,220	11,038,218,595	18,032,653,000

Al 31 de diciembre de 2024 comparado con diciembre de 2023 se presentan los siguientes saldos.

CODIGO	DEUDORES	2024	2023
1305	Clientes varios	10,559,982,212	18,032,653,000
1390	Cuentas de difícil cobro	578,838,000	-
	<b>Total Cuentas Comerciales por Cobrar</b>	<b>11,138,820,212</b>	<b>18,032,653,000</b>
1399	<b>Menos Provision de Cartera</b>	(2,361,125,000)	(1,635,928,000)
	<b>TOTAL CLIENTES</b>	<b>8,777,695,000</b>	<b>16,396,725,000</b>

### NOTA 9. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

La empresa reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los Estados Financieros. El activo por impuestos corresponde a saldo a favor en la declaración del impuesto a las ventas y anticipo de impuesto por retención en la fuente.

CODIGO	ANTICIPO DE IMPUESTO	2024	2023
135505	Anticipo impuesto de Renta	27,086,000	
135510	Impuesto de Industria y Comercio	42,124,000	44,760,000
135518	Retencion de impuesto de Industria y Comercio	-	15,205,000
135520	Sobrante en Liquidación Privada IVA	-	1,506,000
	<b>Total Anticipo de Impuestos</b>	<b>69,210,000</b>	<b>61,471,000</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>69,210,000</b>	<b>61,471,000</b>

### NOTA 10. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El activo financiero está representado por las cuentas por cobrar a los accionistas, anticipos a proveedores, depósitos y demás cuentas a favor de la organización.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR A ACCIONISTAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
132505	Cuentas por Cobrar a Socios y Accionistas	3,131,687,000	3,643,488,000
	<b>Total cuentas por cobrar a accionistas</b>	<b>3,131,687,000</b>	<b>3,643,488,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>ANTICIPOS Y AVANCES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
133005	A proveedores	6,822,000	47,249,000
133095	Otros	2,680,180,000	2,648,464,000
	<b>Total Anticipos y Avances</b>	<b>2,687,002,000</b>	<b>2,695,713,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTAS DE OPERACIÓN CONJUNTA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
133205	Cuentas de Operación Conjunta	5,104,000	5,104,000
	<b>Total cuentas de operación conjunta</b>	<b>5,104,000</b>	<b>5,104,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>DEPOSITOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
133515	Para contratos	7,700,000	7,700,000
	<b>Total Anticipos, Avances y Depósitos</b>	<b>7,700,000</b>	<b>7,700,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>RECLAMACIONES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
136095	Otros	2,201,000	-
	<b>Total Reclamaciones</b>	<b>2,201,000</b>	<b>-</b>

<b>CODIGO</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
136595	Cuentas por cobrar a trabajadores	-	94,000
	<b>Total cuentas por cobrar a Trabajadores</b>	<b>-</b>	<b>94,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>DEUDORES VARIOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
138020	Cuentas por cobrar a terceros	355,398,000	230,613,000
138095	Deudores Varios	900,614,000	1,377,899,000
	<b>Total Deudores Varios</b>	<b>1,256,012,000</b>	<b>1,608,512,000</b>
	<b>TOTAL ACTIVO FINANCIERO</b>	<b>7,089,706,000</b>	<b>7,960,611,000</b>

#### NOTA 11. INVENTARIO CORRIENTE

Esta cuenta representa el saldo de inventario corriente correspondiente a los productos de útiles de papelería para el consumo de gestión documental disponibles al cierre del ejercicio del año 2024 y medicamentos para la venta para el cierre de ejercicio del año 2023.

<b>CODIGO</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
1435	Mercancía no fabricada por la empresa	1,387,000	408,117,000
	<b>Total Inventario</b>	<b>1,387,000</b>	<b>408,117,000</b>
	<b>TOTAL INVENTARIO CORRIENTE</b>	<b>1,387,000</b>	<b>408,117,000</b>

#### NOTA 12. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

La Organización Ladmedis S.A.S. reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios económicos para la entidad.

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.

Al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023, la empresa efectuó una revisión de los indicadores internos y externos de deterioro, determinando que no existen indicios de que los bienes de propiedades, plantas y equipo se encuentren deteriorados, adicionalmente no tiene restricción de titularidad ni garantías para el cumplimiento de obligaciones que afecten a los bienes de propiedades, plantas y equipo.

Al corte de los periodos informados la empresa no presenta activos de Propiedades, plantas y equipos retirados de uso, clasificados como Disponibles para la Venta.

Los saldos a 31 de diciembre del 2024 y 2023 son los siguientes:

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>			
<b>CODIGO</b>	<b>TERRENOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
150405	Lote N.4 y 5 sector Lomitas - Villa del Rosario	386,744,000	-
	<b>Total Terrenos</b>	<b>386,744,000</b>	<b>-</b>
<b>CODIGO</b>	<b>CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
151605	Construcciones y Edificaciones	1,890,591,000	1,890,592,000
	Depreciación NIIF	(122,438,000)	(74,029,000)
	<b>Total Construcciones y Edificaciones</b>	<b>1,768,153,000</b>	<b>1,816,563,000</b>
<b>CODIGO</b>	<b>MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
152005	Equipos	23,465,000	51,236,000
	Depreciación NIIF	(13,756,000)	(26,920,000)
	<b>Total Maquinaria y Equipo</b>	<b>9,709,000</b>	<b>24,316,000</b>
<b>CODIGO</b>	<b>EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
152405	Muebles y Enseres	182,312,000	242,263,000
152410	Equipos	114,966,000	127,406,000
	Depreciación NIIF	(128,610,000)	(170,825,000)
	<b>Total Equipo de Oficina</b>	<b>168,668,000</b>	<b>198,844,000</b>
<b>CODIGO</b>	<b>EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
152805	Equipos de procesamiento de datos	699,571,000	707,980,000
152810	Equipos de telecomunicaciones	1,472,000	1,472,000
152895	Otros	3,863,000	3,862,000
	Depreciación NIIF	(525,960,000)	(403,251,000)
	<b>Total Equipo de Computación</b>	<b>178,946,000</b>	<b>310,063,000</b>
<b>CODIGO</b>	<b>EQUIPO MEDICO CIENTIFICO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
153205	Medico	128,261,000	110,310,000
153210	Odontológico	81,777,000	74,053,000
153295	Otros	24,718,000	23,331,000
	Depreciación NIIF	(151,624,000)	(95,026,000)
	<b>Total Equipo de Médico Científico</b>	<b>83,132,000</b>	<b>112,668,000</b>
<b>CODIGO</b>	<b>FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
154005	Autos, camionetas y camperos	234,891,000	234,725,000
	Depreciación NIIF	(26,960,000)	(3,322,000)
	<b>Total Flota y Equipo de Transporte</b>	<b>207,931,000</b>	<b>231,403,000</b>
	<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS</b>	<b>2,803,283,000</b>	<b>2,693,857,000</b>

## VIDA ÚTIL

La empresa estima la vida útil de cada activo de acuerdo con las expectativas sobre su uso y la generación de beneficios mediante ese uso.

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas:

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



Clase de Activo	Vida útil estimada	
	en años	
Edificaciones	45	años
Muebles y enseres	10	años
Equipo de oficina	10	años
Equipo de computo	5	años
Equipo de comunicaciones	5	años
Equipo médico científico	8	años

La vida útil de un activo requerirá de revisión sólo cuando exista algún indicio de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado.

Para todos los activos la empresa ha estado utilizando el modelo de depreciación en línea recta.

### NOTA 13. ACTIVOS INTANGIBLES

A continuación, se detallan los valores y cuentas que conforman Activos intangibles, su medición posterior es a su costo histórico así:

La empresa evaluará si la vida útil de un activo intangible es finita o indefinida. Si es finita, evaluará la duración. La empresa considerará que un activo intangible tiene vida útil evaluará la duración. La empresa considerará que un activo intangible tiene vida útil indefinida cuando, sobre la base de un análisis de todos los factores relevantes, no exista un límite previsible del tiempo a lo largo del cual se espera que el activo genere entradas de flujos netos de efectivo para la empresa.

Cuando no sea posible realizar una estimación fiable de la vida útil del activo intangible, se supondrá que la vida útil es de 10 años.

CODIGO		ACTIVOS INTANGIBLES		
CODIGO		CREDITO MERCANTIL	2024	2023
160510	Adquirido o comprado		135,000,000	135,000,000
16051091	Amortización NIIF		(113,800,000)	(103,200,000)
		<b>Total Crédito Mercantil</b>	<b>21,200,000</b>	<b>31,800,000</b>
CODIGO		DERECHOS	2024	2023
162505	Derechos de autor		350,691,000	357,811,000
162535	Bienes recibidos en arrendamiento financiero		-	400,000,000
	Amortización NIIF		(35,069,000)	-
		<b>Total Derechos</b>	<b>315,622,000</b>	<b>757,811,000</b>
CODIGO		LICENCIAS	2024	2023
163596	Licencias Software		12,494,000	12,494,000
	Amortización Licencias NIIF		(1,562,000)	(313,000)
		<b>Total Licencias</b>	<b>10,932,000</b>	<b>12,181,000</b>
		<b>TOTAL INTANGIBLES</b>	<b>347,754,000</b>	<b>801,792,000</b>

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



#### NOTA 14. ACTIVOS POR IMPUESTO NO CORRIENTES

El impuesto diferido se calcula con base en las diferencias temporarias que surgen entre la medición de las partidas del activo y del pasivo bajo NIIF y las bases fiscales con las que se reportan en las declaraciones tributarias. A continuación, se describe detalladamente las cifras que dieron origen al impuesto diferido.

<b>CODIGO</b>	<b>ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
170520	Seguros y Finanzas	14,349,000	12,658,000
171076	Impuesto diferido	1,575,000	3,182,000
	<b>Total activo por impuesto diferido</b>	<b>15,924,000</b>	<b>15,840,000</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>23,413,757,000</b>	<b>30,459,276,000</b>

#### NOTA 15. PASIVO

La empresa ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. El capital de trabajo lo utiliza para cancelar las obligaciones con proveedores. Incluye además este grupo de retenciones en la fuente practicadas, aportes parafiscales y obligaciones normales de la sociedad, siendo la más representativa la cuenta de Proveedores, los cuales corresponden a compra de medicamentos para la realización del objeto social.

La empresa reconoce como otros pasivos financieros los compromisos de pago adquiridos por concepto de obligaciones financieras, costos y gastos por pagar y deudas con accionistas.

La composición de las partidas presentadas en los Estados Financieros al 31 de diciembre es la siguiente:

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

**PASIVOS FINANCIEROS**

<b>CODIGO</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
210510	Banco de Bogotá	866,039,000	764,194,000
210510	Bancolombia	1,851,783,000	2,812,148,000
210510	Banco BBVA	-	658,333,000
210510	Banco Occidente	84,120,000	115,308,000
	<b>Total Obligaciones Financieras</b>	<b>2,801,942,000</b>	<b>4,349,983,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>OBLIGACIONES CON PARTICULARES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
219505	Particulares	526,546,000	1,240,546,000
	<b>Total Obligaciones con Particulares</b>	<b>526,546,000</b>	<b>1,240,546,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
233525	Honorarios	39,252,000	42,918,000
233540	Arrendamientos	70,000	3,000
233550	Servicios Públicos	21,575,000	25,968,000
233595	Otros	279,989,000	412,373,000
	<b>Total Costos y Gastos Por Pagar</b>	<b>340,886,000</b>	<b>481,262,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES POR PAGAR</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
23600501	Accionista - Lizardo Amaya Díaz	46,615,000	-
	<b>Total Deudas con Accionistas</b>	<b>46,615,000</b>	<b>-</b>

<b>CODIGO</b>	<b>ACREEDORES VARIOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
238095	Otros	29,660,000	576,762,000
	<b>Total Acreedores varios</b>	<b>29,660,000</b>	<b>576,762,000</b>

**TOTAL PASIVOS FINANCIEROS**

**3,745,649,000**      **6,648,553,000**

La Organización Ladmedis S.A.S. reconoce en las cuentas comerciales por pagar las obligaciones con proveedores por compra de elementos consumo programa Gestión Documental

**CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR**

<b>CODIGO</b>	<b>PROVEEDORES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
220501	Proveedores varios	27,829,000	28,102,000
	<b>Total Proveedores</b>	<b>27,829,000</b>	<b>28,102,000</b>

**TOTAL PASIVOS POR CUENTAS COMERCIALES**

**27,829,000**      **28,102,000**

**PASIVOS NO FINANCIEROS**

Está representada por las obligaciones por impuestos de Retención en la fuente y Anticipos recibidos de clientes.

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



<b>CODIGO</b>	<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
2345	Retención en la Fuente por Pagar	16,818,000	34,806,000
	<b>Total Retención en la Fuente</b>	<b>16,818,000</b>	<b>34,806,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
2345	Retención Industria y Comercio	4,010,000	-
	<b>Total Retención en la Fuente</b>	<b>4,010,000</b>	<b>-</b>

<b>CODIGO</b>	<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
280505	Anticipos y avances recibidos	8,672,000	2,138,625,000
283010	Depositos Judiciales	1,615,000	-
	<b>Total Anticipo de Clientes</b>	<b>10,287,000</b>	<b>2,138,625,000</b>

<b>TOTAL PASIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>31,115,000</b>	<b>2,173,431,000</b>
-------------------------------------	-------------------	----------------------

#### **PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

La Organización Ladmedis S.A.S. reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los Estados Financieros.

<b>CODIGO</b>	<b>DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS Y CREE</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
240405	De Renta y Complementarios	-	884,000
	<b>Total Vigencia Fiscal Corriente</b>	<b>-</b>	<b>884,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
240801	Impuestos sobre las ventas por pagar	73,888,000	29,657,000
	<b>Total Impuesto a las ventas</b>	<b>73,888,000</b>	<b>29,657,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>INDUSTRIA Y COMERCIO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
241205	Industria y Comercio	2,994,000	27,989,000
	<b>Total Industria Y Comercio</b>	<b>2,994,000</b>	<b>27,989,000</b>

<b>TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES</b>	<b>76,882,000</b>	<b>58,530,000</b>
--	-------------------	-------------------

#### **BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Esta cuenta representa todos los saldos por pagar a los empleados por conceptos de los beneficios a los cuales tienen derecho en contraprestación a los servicios que prestan a la empresa. La entidad reconoce y paga todos los beneficios legales a sus empleados, incluyendo los aportes a la seguridad social y parafiscales. Los saldos por estos conceptos a las fechas de corte son los siguientes:

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

**BENEFICIOS A EMPLEADOS**

<b>CODIGO</b>	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
250501	Salarios por pagar	456,000	2,674,000
251010	Cesantias Consolidadas	149,382,000	181,764,000
251501	Intereses a las Cesantias	16,937,000	20,575,000
252001	Prima de Servicios	30,000	42,000
252501	Vacaciones Consolidadas	95,754,000	104,268,000
237005	Aportes a EPS	7,559,000	9,976,000
237006	Aportes a ARL	1,776,000	1,943,000
237010	Aportes a Caja de Compensación Familiar	7,263,000	8,180,000
238030	Aportes a Fondos de Pensiones	27,563,000	32,423,000
	<b>Total Beneficio a Empleados</b>	<b>306,720,000</b>	<b>361,845,000</b>
	<b>TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>306,720,000</b>	<b>361,845,000</b>
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>4,188,195,000</b>	<b>9,270,461,000</b>

**PASIVO NO CORRIENTE**

Los saldos que reflejados este rubro son producto del cálculo del impuesto diferido; que genera diferencias temporarias imponibles entre las partidas contables Niif y las partidas fiscales.

<b>CODIGO</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS - LARGO PLAZO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
210510	Banco de Bogotá	647,384,000	1,018,187,000
210510	Bancolombia	-	2,094,393,000
210510	Banco Occidente	51,658,000	137,703,000
	<b>Total Obligaciones Financieras</b>	<b>699,042,000</b>	<b>3,250,283,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>PASIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
2725	Impuesto diferido Pasivo	23,742,000	20,330,000
	<b>Total Pasivo Por Impuesto Diferido</b>	<b>23,742,000</b>	<b>20,330,000</b>
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>722,784,000</b>	<b>3,270,613,000</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>4,910,979,000</b>	<b>12,541,074,000</b>

**NOTA 16. PATRIMONIO**

Este grupo del Balance está conformado por el siguiente capital inicial: Es aportado por dos socios personas naturales, uno con los noventa y siete puntos cinco por ciento (97.5%), el señor Lizardo Antonio Amaya Díaz y la otra con los dos puntos cinco por ciento (2.5%), la señora Ana Xatly Romero Clavijo. Las demás cuentas que conforman el Patrimonio son la Reserva Legal y las Utilidades del Ejercicio y las Utilidades Acumuladas.

La composición del patrimonio de la sociedad al 31 de diciembre es la siguiente:

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



CODIGO	PATRIMONIO	2024	2023
3105	<b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>		
310505	Lizardo Antonio Amaya Díaz	3,900,000,000	3,900,000,000
310505	Ana Xatly Romero Clavijo	100,000,000	100,000,000
3310	<b>Reservas Estatutarias</b>		
331005	Reserva	1,441,516,000	1,266,583,000
3605	<b>Utilidad del Ejercicio</b>		
3605-05	Utilidad del Ejercicio	775,709,000	1,749,333,000
3705	<b>Utilidades Acumuladas</b>		
3705-05	Resultado de Ejercicio Anterior	12,285,553,000	10,902,286,000
	<b>Total Patrimonio</b>	<b>18,502,778,000</b>	<b>17,918,202,000</b>

### NOTA 17. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social como el principal ingreso ordinario en la prestación de servicio médicos IPS.

Durante los periodos de enero a diciembre de 2024 comparado con el mismo periodo del año 2023 los ingresos de actividades ordinarias de la empresa fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>			
CODIGO	INGRESOS OPERACIONALES	2024	2023
4110	Unidad funcional de Consulta Externa	9,935,649,000	23,456,432,000
4130	Unidad funcional de apoyo terapeutico	-	1,710,024,000
4135	Comercio al por mayor y al por menor de productos farmaceuticc	505,594,000	5,560,867,000
4135	Descuentos comerciales	(920,151,000)	(1,077,377,000)
4180	Otros Ingresos Operacionales	1,378,736,000	-
	<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>10,899,828,000</b>	<b>29,649,946,000</b>
4175	MENOS: Devoluciones en Ventas	(703,303,000)	(1,433,416,000)
4205	Otras ventas	160,350,000	8,400,000
4220	Arriendos	121,583,000	146,399,000
4235	Servicios	-	56,241,000
4248	Utilidad en Venta de Bienes	-	427,814,000
4250	Recuperaciones	68,000	-
4295	Diversos	810,000	19,732,000
	<b>Total ingresos no operacionales</b>	<b>282,811,000</b>	<b>658,586,000</b>
	<b>TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>10,479,336,000</b>	<b>28,875,116,000</b>

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

### NOTA 18. COSTO DE VENTAS

Representa el costo de la mercancía vendida, y el costo por la actividad de medicina general y especializada sin internación, demás servicios relacionados con la salud humana prestados directamente o por intermedio de terceros así:

<b>CODIGO</b>	<b>COSTO DE VENTAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
6101	Prestación de servicios de salud	560,497,000	536,825,000
6105	Costo prestación de servicios de salud	-	537,752,000
6110	Unidad Funcional de Consulta Externa	3,859,510,000	5,798,245,000
6125	Unidad Funcional de Apoyo y Diagnostico	123,829,000	145,515,000
6135	Comercio al por mayor y al por menor	481,258,000	10,621,900,000
6135	Descuentos comerciales	-	(74,198,000)
6135	Otros descuentos	-	(388,000)
	<b>Total Costo de Venta</b>	<b>5,025,094,000</b>	<b>17,565,651,000</b>
	<b>TOTAL COSTO DE VENTAS</b>	<b>5,025,094,000</b>	<b>17,565,651,000</b>

### NOTA 19. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Representa los gastos administrativos y operacionales de la sociedad.

Los Gastos Operacionales de Administración al 31 de diciembre de 2024 y 2023 se detallan como sigue:

<b>CODIGO</b>	<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		
		<b>2024</b>	<b>2023</b>
510506	Sueldos	779,385,000	1,375,424,000
510518	Comisiones	-	403,000
510524	Incapacidad	1,333,000	8,833,000
510527	Auxilio de Transporte	65,406,000	97,613,000
510530	Cesantías	67,877,000	125,617,000
510533	Intereses sobre cesantías	7,115,000	7,086,000
510536	Prima de Servicios	67,859,000	124,339,000
510539	Vacaciones	50,201,000	66,724,000
510545	Auxilios	10,903,000	14,457,000
510548	Bonificaciones	33,025,000	54,676,000
510551	Dotacion y Suministro a Trabajadores	34,472,000	78,615,000
510560	Indemnizaciones Laborales		90,347,000
510563	Capacitacion al Personal	4,650,000	2,427,000
510568	Aportes ARP	8,328,000	12,772,000
510569	Aportes EPS	12,801,000	25,491,000
510570	Aportes a Fondos de Pensiones	91,084,000	166,257,000
510572	Aportes Caja de Comp. Familiar	31,118,000	58,563,000
510575	Aportes al ICBF	-	2,250,000
510578	Aportes al SENA	-	1,500,000
510584	Gastos medicos y Drogas	12,004,000	49,084,000
510595	Otros	432,000	567,000
	<b>Total Gastos de Personal</b>	<b>1,277,993,000</b>	<b>2,363,045,000</b>

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



<b>CODIGO</b>	<b>HONORARIOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
511020	Avaluos	2,462,000	-
511025	Asesoría Jurídica	56,035,000	62,260,000
511030	Asesoría Financiera	85,288,000	46,438,000
511035	Asesoría Técnica	33,488,000	11,598,000
511095	Otros	93,704,000	269,092,000
	<b>Total Honorarios</b>	<b>270,977,000</b>	<b>389,388,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>IMPUESTOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
511505	Industria y comercio	15,335,000	102,715,000
511515	A la propiedad Raíz	11,003,000	3,912,000
511540	De vehículos	5,915,000	-
511595	Otros	39,834,000	154,692,000
	<b>Total Impuestos</b>	<b>72,087,000</b>	<b>261,319,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>ARRENDAMIENTOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
512010	Construcciones y Edificaciones	256,002,000	668,083,000
512015	Maquinaria y Equipo	-	5,084,000
512025	Equipos de computación y comunicación	40,047,000	59,475,000
512095	Otros	28,829,000	26,312,000
	<b>Total Arrendamientos</b>	<b>324,878,000</b>	<b>758,954,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
512510	Afiliaciones y sostenimiento	13,920,000	9,244,000
	<b>Total Contribuciones y afiliaciones</b>	<b>13,920,000</b>	<b>9,244,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>SEGUROS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
513010	Cumplimiento	2,019,000	205,000
513020	Vida	-	1,922,000
513040	Flota y equipo de Transporte	2,028,000	983,000
513095	Otros	2,649,000	434,000
	<b>Total Seguros</b>	<b>6,696,000</b>	<b>3,544,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
513505	Aseo y vigilancia	-	316,731,000
513510	Temporales	-	62,000
513515	Asistencia Técnica	-	150,000
513520	Procesamiento electrónico de datos	23,803,000	12,815,000
513525	Acueducto y alcantarillado	39,395,000	42,761,000
513530	Energía Eléctrica	44,678,000	273,336,000
513535	Teléfono	59,173,000	113,628,000
513550	Transportes, Fletes y Acarreos	20,167,000	680,527,000
513555	Gas	665,000	990,000
513560	Publicidad, propaganda y promoción	932,000	289,000
513595	Otros	62,387,000	105,329,000
	<b>Total Servicios</b>	<b>251,200,000</b>	<b>1,546,618,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>GASTOS LEGALES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
514005	Notariales	12,629,000	823,000
514010	Registro mercantil	6,172,000	6,716,000
514015	Trámites y Licencias	2,564,000	6,656,000
514095	Otros	1,862,000	2,539,000
	<b>Total Gastos Legales</b>	<b>23,227,000</b>	<b>16,734,000</b>

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



<b>CODIGO</b>	<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
514510	Construcciones y edificaciones	8,426,000	1,731,000
514515	Maquinaria y Equipo	29,353,000	28,190,000
514520	Equipos de Oficina	290,000	533,000
514525	Equipo de Computación y comunicac.	3,151,000	118,000
514530	Equipo- Medico cientifico	11,431,000	18,552,000
514540	Flota y equipo de transporte	14,090,000	3,064,000
514545	Muebles y Enseres	1,400,000	4,916,000
	<b>Total Mantenimiento y reparaciones</b>	<b>68,141,000</b>	<b>57,104,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>ADECUACION E INSTALACION</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
515005	Instalaciones Electricas	17,560,000	17,297,000
515015	Reparaciones Locativas	73,025,000	108,078,000
515095	Otros	180,000	1,090,000
	<b>Total Adecuación e Instalación</b>	<b>90,765,000</b>	<b>126,465,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>GASTOS DE VIAJE</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
515505	Alojamiento y manutención	690,000	144,146,000
515515	Pasajes Aereos	3,356,000	18,505,000
515520	Pasajes Terrestres	-	3,223,000
515595	Otros	255,000	6,156,000
	<b>Total Gastos de Viaje</b>	<b>4,301,000</b>	<b>172,030,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>DEPRECIACIONES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
516005	Construcciones y edificaciones	48,411,000	8,225,000
516010	Maquinaria y Equipo	4,266,000	5,903,000
516015	Equipo de Oficina	39,446,000	34,124,000
516020	Equipo de Computación y Comunicac	119,779,000	154,233,000
516025	Equipo medico-cientifico	24,864,000	35,176,000
516035	Flota y Equipo de Transporte	23,473,000	3,322,000
	<b>Total Depreciaciones</b>	<b>260,239,000</b>	<b>240,983,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>AMORTIZACIONES</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
516510	Intangibles	54,107,000	61,251,000
516515	Cargos Diferidos	34,923,000	80,720,000
516595	Otros	-	-
	<b>Total Amortizaciones</b>	<b>89,030,000</b>	<b>141,971,000</b>

<b>CODIGO</b>	<b>DIVERSOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
519505	Comisiones	7,873,000	6,080,000
519510	Libros, suscripciones y revistas	-	310,000
519520	Gastos de representación	36,294,000	46,685,000
519525	Elementos de aseo y cafetería	53,515,000	102,984,000
519530	Utiles, papelería	44,134,000	70,004,000
519535	Combustibles y lubricantes	15,325,000	11,618,000
519540	Envases y empaques	6,358,000	4,359,000
519545	Taxis y Buses	13,000	223,000
519550	Estampillas	276,000	86,000
519560	Casinos y Restaurantes	5,458,000	12,196,000
519565	Parqueaderos	2,161,000	572,000
519595	Otros	52,730,000	80,579,000
	<b>Total Diversos</b>	<b>224,137,000</b>	<b>335,696,000</b>

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



<b>CODIGO</b>	<b>PROVISION DE CARTERA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
51991001	Clientes (Provisión Cartera)	725,197,000	-
	<b>Total Provision de Cartera</b>	<b>725,197,000</b>	<b>-</b>
	<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>	<b>3,702,788,000</b>	<b>6,423,095,000</b>

#### NOTA 20. GASTOS DE VENTAS

Los gastos se llevan por el sistema de causación, ocasionados en el desarrollo de las actividades normales, directamente relacionados con la gestión comercial y gastos de promoción.

Los Gastos Operacionales de Ventas al 31 de diciembre de 2024 y 2023 son los siguientes:

<b>CODIGO</b>	<b>SERVICIOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
523535	Teléfono	-	661,000
	Total Servicios	-	<b>661,000</b>
	<b>TOTAL GASTOS DE VENTAS</b>	<b>-</b>	<b>661,000</b>

#### NOTA 21. OTROS GASTOS

Estos gastos incluyen las sumas no relacionadas directamente con la actividad principal de la Organización Ladmedis SAS, entre ellos los gastos bancarios, comisiones bancarias, gastos extraordinarios, diversos, Impuestos Asumidos y otros gastos en los que se incurren dentro del giro ordinario de la empresa.

Los saldos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 son los siguientes:

<b>CODIGO</b>	<b>OTROS GASTOS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
530505	Gastos Bancarios	109,015,000	124,514,000
530515	Comisiones	29,748,000	27,358,000
530595	Otros	80,000	325,000
	<b>Total</b>	<b>138,843,000</b>	<b>152,197,000</b>
531015	Perdida en venta de Propiedades, Planta y Equipo	6,086,000	-
	<b>Total</b>	<b>6,086,000</b>	<b>-</b>
531515	Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores	20,799,000	-
531520	Impuestos Asumidos	34,791,000	135,000
531595	Otros	-	2,583,000
	<b>Total</b>	<b>55,590,000</b>	<b>2,718,000</b>
539520	Multas Sanciones y Litigios	498,000	-
539525	Donaciones	59,550,000	306,881,000
539595	Otros	20,491,000	10,692,000
	<b>Total</b>	<b>80,539,000</b>	<b>317,573,000</b>
	<b>TOTAL OTROS GASTOS</b>	<b>281,058,000</b>	<b>472,488,000</b>

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

### NOTA 22. INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS

La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de la agencia que no hacen parte de su actividad ordinaria.

Los saldos al 31 de diciembre de 2024 y 2023 son los siguientes:

<b>INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS</b>			
<b>CODIGO</b>	<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
421005	Intereses	669,113,000	494,403,000
	<b>Total Ingresos Financieros</b>	<b>669,113,000</b>	<b>494,403,000</b>
<b>CODIGO</b>	<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
530520	Intereses	861,192,000	2,150,639,000
	<b>Total Gastos Financieros</b>	<b>861,192,000</b>	<b>2,150,639,000</b>
	<b>TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO</b>	<b>(192,079,000)</b>	<b>(1,656,236,000)</b>

### NOTA 23. GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal depurada. La tarifa para los años 2024 y 2023 es del 35%.

<b>CODIGO</b>	<b>GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
541005	Impuesto de Renta Y Complementario	497,590,000	1,013,468,000
540505	Impuesto Diferido	5,018,000	(5,816,000)
	<b>Total Gastos Po Impuestos a las Ganancias</b>	<b>502,608,000</b>	<b>1,007,652,000</b>
	<b>TOTAL GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS</b>	<b>502,608,000</b>	<b>1,007,652,000</b>

### NOTA 24. INDICADORES FINANCIEROS 2024 -2023

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Razón Corriente	4.8	2.9
Nivel de Endeudamiento	21.0%	41.2%
Rendimiento del Patrimonio	4.2%	9.8%
Margen Neto de Utilidad	7.4%	6.1%
Capital de Trabajo	16,058,601,000	17,677,326,000

<b>FECHA DE PUBLICACIÓN</b>	<b>VERSIÓN</b>	<b>ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN</b>
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025



## DICTAMEN REVISORÍA FISCAL A 31 DE DICIEMBRE 2024

**Señores**  
**ACCIONISTAS**  
**ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.**  
**Ciudad**

### Opinión

He auditado los Estados Financieros individuales de la sociedad **ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.**, que comprenden el Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2024, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y el estado de Flujos de Efectivo con corte a la fecha indicada anteriormente, así como las notas explicativas de los Estados Financieros que incluyen el resumen de las políticas contables más significativas.

En mi opinión, los Estados Financieros adjuntos presentan fielmente, en todos los aspectos materiales la situación financiera de **ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.** a 31 de diciembre de 2024, así como sus resultados y flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha, de conformidad con el anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF aplicables a la sociedad.

### Fundamento de la opinión

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría – NIA, Normas de Aseguramiento de la Información- NAI, Normas ISAE 3000, Normas Internacionales de Información Financiera- NIIF, incorporadas en el anexo técnico compilatorio N°4–2019 del Decreto DUR 2420 de 2015 y sus modificatorios. Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección “Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los Estados Financieros”.

En mi auditoría a los Estados Financieros me declaro en independencia de **ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.**, de conformidad con los requerimientos éticos del Código de ética IESBA, junto con los demás requerimientos y responsabilidades éticas establecidas en la Ley 43 de 1990 y el anexo 4 - 2019 del DUR 2420 de 2015 y sus modificatorios.

Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

### Responsabilidades de la dirección en relación con los Estados Financieros

Los Estados Financieros son responsabilidad de la dirección, quién los prepara y presenta por ser un periodo intermedio, conforme el anexo 4 del Decreto 2420 del 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

Internacionales de Información Financiera; así como las directrices y orientaciones profesionales establecidas por el Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de Políticas Contables adoptadas por la empresa **ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.**, las orientaciones de la Superintendencia Nacional de Salud. La dirección tiene la responsabilidad de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y presentación de los Estados Financieros para que estén libres de errores aplicando políticas contables apropiadas y registrando estimaciones contables que sean razonables.

En la preparación de los Estados Financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la sociedad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de negocio en marcha.

La Asamblea General de Accionistas de la sociedad es responsable de la supervisión del proceso de información financiera de la sociedad.

### **Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los Estados Financieros**

Mi auditoría se encuentra basada en las Normas Internacionales de Auditoría -NIA, Normas ISAE 3000 y Normas Internacionales de Información Financiera – NIIF, Normas de Aseguramiento de Información incorporadas en el anexo N°4-2019 del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios, teniendo en cuenta las disposiciones normativas aplicables a la empresa, y son el principio para analizar la situación financiera de la sociedad.

El objetivo es obtener una seguridad razonable de que los Estados Financieros en su conjunto están libres de incorrección material, debida a fraude o error y emitir un informe de auditoría que contiene mi opinión. Seguridad razonable es un alto grado de seguridad, pero no garantiza que una auditoría realizada de conformidad con las NIA siempre detecte una incorrección material cuando existe. Las incorrecciones pueden deberse a fraude o error y se consideran materiales si, individualmente o de forma agregada, puede preverse razonablemente que influyen en las decisiones económicas que los usuarios toman basándose en los Estados Financieros. Así mismo, como parte de una auditoría de conformidad con las NIA, aplico mi juicio profesional y mantengo una actitud de escepticismo profesional durante toda la auditoría.

Los valores de las cifras contenidas en los Estados Financieros de **ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.** fueron objeto de evaluación desde los principios y normas aplicables utilizados por la dirección. En la auditoría se aplicó la planificación y la ejecución de diferentes pruebas y procedimientos de auditoría con el fin de obtener una seguridad razonable de los valores representados y expresar una opinión sobre los estados financieros.

### **Informe de auditoría sobre otros requerimientos legales y reglamentarios y control interno**

#### **Requerimientos Legales y Reglamentarios**

Informo que, durante el año 2024, **ORGANIZACIÓN LADMEDIS S.A.S.**

De conformidad a lo requerido en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 en sus artículos 1.2.1.2 y 1.2.1.5 y el Artículo 208 y 209 del Código de Comercio cumplió con las normas legales y técnicas contables, el registro

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

de libros y actos administrativos y el respectivo control interno para la conservación y custodia de los bienes de la empresa.

De acuerdo con el artículo 11 del Decreto Reglamentario 1406 de 1999 la empresa ha realizado de forma adecuada y oportuna los aportes correspondientes al Sistema de Seguridad Social Integral.

Existe concordancia entre los Estados Financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por el órgano administrador que refleja las actividades desarrolladas por la empresa para alcanzar los objetivos planteados.

La dirección dejó constancia en el informe de gestión de que no entorpeció la libre circulación de las facturas de sus proveedores de bienes y servicios dando cumplimiento a la Ley 1676 de 2013, artículo 86.

Por otra parte, la empresa cumplió los requerimientos y normas aplicables establecidas por la superintendencia de salud en el curso de su operación.

### **Sistema de Control Interno**

El Código de Comercio establece en el artículo 209 la obligación de pronunciarse sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno. En cumplimiento de la Parte 2, Título 1° del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, apliqué los principios contenidos en la ISAE 3000 para realizar mi evaluación.

Mi trabajo se efectuó mediante la aplicación de pruebas para evaluar el grado de cumplimiento de las disposiciones legales y normativas por la dirección de la sociedad, así como del funcionamiento del proceso de control interno, el cual es igualmente responsabilidad de la dirección. Para efectos de la evaluación del cumplimiento legal y normativo utilicé los siguientes criterios: Normas legales que afectan la actividad de la sociedad; Estatutos de la sociedad; Actas de asamblea y de junta directiva; Manuales de funciones y procedimientos.

Mi conclusión se ha formado con base en las pruebas practicadas para establecer si la sociedad ha dado cumplimiento a las disposiciones legales y estatutarias, y a las decisiones de la asamblea y junta directiva, y mantiene un sistema de control interno que garantice la efectividad y eficiencia de las operaciones, la confiabilidad de la información financiera y el cumplimiento de las leyes y regulaciones aplicables. Las pruebas efectuadas, fueron desarrolladas de acuerdo a mi estrategia de revisoría fiscal para el periodo y considero que los procedimientos seguidos en mi evaluación son una base suficiente para expresar mi conclusión.

### **Opinión sobre control interno, cumplimiento legal y normativo**

Conforme lo establecido en el artículo 209 del Código de Comercio en el cual se manifiesta el cumplimiento de normas legales e internas y el uso del control interno. Dentro de mi proceso de auditoría se tomaron muestras selectivas en la cual se evaluó el cumplimiento de la sociedad en cuanto obligaciones laborales, fiscales como las presentaciones oportunas de las declaraciones tributarias y los reportes de información exógena, la presentación de impuestos municipales y la información de cumplimiento según lo establecido por la Superintendencia de Salud, la utilización de software licenciado legalmente.

En mi opinión, la sociedad ha dado cumplimiento a las leyes y regulaciones aplicables, así como a las disposiciones estatutarias, de la asamblea de accionistas y de la junta directiva, en todos los aspectos importantes.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025

### Opinión sobre la efectividad del sistema de control interno

En mi opinión, el control interno es efectivo, en todos los aspectos importantes, con base en lo establecido en las Normas Internacionales de Auditoría sobre el Sistema de Control Interno en una organización.



USO INSTITUCIONAL

**TATIANA BOTELLO APOLINAR**  
**REVISORA FISCAL**  
**TP. 147688-T**

18 de febrero de 2025  
Cúcuta, Norte de Santander

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
15 DE ABRIL DE 2025	0,01	17 DE FEBRERO DE 2025