

FUNDACION COSME Y DAMIAN
Estado de Cambios en el Patrimonio
Correspondiente al año finalizado Al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	Fondo Social de Beneficio Común	Asignación Permanente	Resultado del ejercicio	Resultados ejercicios Anteriores	Ajustes transición NIIF	Totales
Saldo a 31 de dic 2023	1,363,767.812	8,471,762.155	1,278,916.386 -	487,796.167	1,179,515.140	11,806,165.326
Asignación Permanente	-	1,278,916.386 -	1,278,916.386	-	-	-
Resultado del ejercicio	-	-	955,283,118	-	-	955,283,118
Resultados ejercicios Anteriores	-	-	-	-	-	-
Ajuste al Peso	-	2	-	-	-	2
Saldo a 31 de dic 2024	1,363,767.812	9,750,678.543	955,283,118 -	487,796.167	1,179,515.140	12,761,448.446

Las notas acompañantes forman parte integral de estos estados financieros.

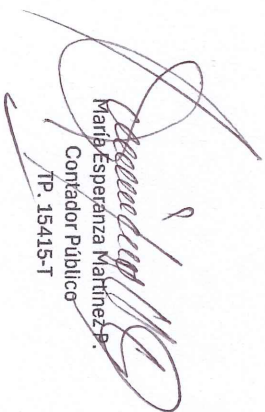
Klaus Willy Mleth Alvar
Representante Legal



Juan Carlos Peña Rico
Revisor Fiscal
TP. 124454-T

Designado por Global Analytics S.A.S.
(Ver Opinión Adjunta)

Marta Esperanza Martínez P.
Contador Público
TP. 15415-T



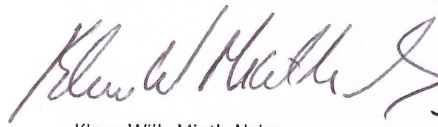
FUNDACION COSME Y DAMIAN

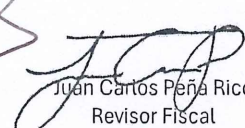
Estado de Flujos de Efectivo

Correspondiente al año finalizado Al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	2024	2023
Resultados del Ejercicio	955.283.118	1.278.916.388
Mas partidas que no afectan el efectivo:		
Provisión impuesto de Renta	4.686.000	16.711.561
Amortizacion Diferidos	40.402.594	0
Depreciaciones	453.771.945	370.723.215
Resultados del Periodo Ajustado	1.454.143.657	1.666.351.164
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		
Cambios en Activos y Pasivos Operacionales:		
(Aumento) disminución de las Cuentas por Cobrar	782.596.563	-1.342.113.400
Gastos Pagados por Anticipado	- 44.699.287	-4.901.724
Aumento (Disminución) Cuentas por pagar	229.401.288	220.819.141
Aumento (Disminución) Impuestos, gravámenes y tasas	- 19.279.026	-5.190.000
Aumento (Disminución) Beneficios a empleados	32.198.667	31.189.039
Aumento (Disminución) Otros pasivos	- 102.076.735	-222.315.827
Anticipos recibidos de Terceros	- 46.312.041	-12.361.142
Efectivo (Usado) Provisto en las Operaciones	2.285.973.086	331.477.251
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Venta y Compra de Inversiones	-	590.279.340
Adquisición Equipo de Cómputo	- 27.640.900	-31.269.608
Adquisición Equipo de Oficina	- 176.921.822	-13.192.028
Adquisición Equipos Médicos	- 818.782.876	-35.258.728
Construcción y Edificación de Inmuebles	- 4.224.788.833	0
Construcciones en Curso	196.502.300	-196.502.300
Mejoras a Propiedades Ajenas	- 27.802.788	-86.166.430
		0
Efectivo (Usado) en las Actividades de Inversión	-5.079.434.919	227.890.246
FLUJO DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:	0	0
Prestamos - Obligaciones Financieras	1.972.214.301	-89.770.514
Efectivo Provisto (Usado) en las Actividades de Financiación	1.972.214.301	-89.770.514
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	-821.247.532	469.596.983
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1.274.636.872	805.039.890
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	453.389.340	1.274.636.873

Las notas acompañantes forman parte integral de estos estados financieros.


Klaus Willy Mieth Alviar
Representante Legal


Juan Carlos Peña Rico
Revisor Fiscal
TP. 124454-T
Designado por Global Analytics S.A.S.
(Ver Opinión Adjunta)


Maria Esperanza Martinez P.
Contador Público
TP. 15415-T

FUNDACION COSME Y DAMIAN

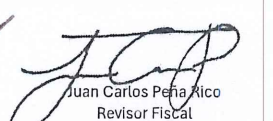
Estado de Resultados Integrales

Correspondiente al año finalizado Al 31 de diciembre de 2024 y 2023

	Nota	2024	2023	%
INGRESOS NETOS OPERACIONALES	15-1	7.884.990.206	6.898.576.200	14,30%
Servicios Soaciales y de Salud		8.384.934.687	7.242.748.100	15,77%
Servicios Distribución de Tejidos		8.384.934.687	7.242.748.100	15,77%
Menos: Devoluciones y Descuentos	-	499.944.481	344.171.900	45,26%
MENOS COSTOS OPERACIONALES	15-2	5.033.043.619	4.566.063.171	10,23%
De prestación de servicios		5.033.043.619	4.566.063.171	10,23%
Personal		2.398.818.213	1.895.553.853	26,55%
Personal Temporal		-	1.976.710	-100,00%
Honorarios		104.594.349	132.137.916	-20,84%
Impuestos e Iva mayor valor del gasto		158.217.990	163.817.746	-3,42%
Gastos Legales		1.089.890	6.950.189	-84,32%
Arrendamientos		223.698.629	306.662.437	-27,05%
Servicio Esterilización		79.949.948	87.130.964	-8,24%
Salas de Cirugía		88.921.258	178.083.034	-50,07%
Laboratorio Clínico		295.964.830	341.456.232	-13,32%
Servicio de Distribución y Transportes		172.885.230	152.021.288	13,72%
Aseo y vigilancia		119.553.253	92.325.813	29,49%
Servicios Públicos		209.516.518	204.491.101	2,46%
Servicio de Monitoreo		8.142.435	7.733.429	5,29%
Otros Servicios		25.589.807	5.453.498	369,24%
Mantenimiento Donantes		64.139.808	48.660.327	31,81%
Mantenimiento y Reparaciones		136.591.429	124.354.257	9,84%
Gastos de Viaje		42.214.600	55.793.568	-24,34%
Seguros		38.563.711	25.969.714	48,49%
Depreciación Amortizac y Desmantelamiento		309.197.363	234.846.836	31,66%
Insumos		367.886.996	382.074.470	-3,71%
Taxis y buses		17.113.323	22.041.260	-22,36%
Diversos		170.394.039	96.528.529	76,52%
BENEFICIO BRUTO EN VENTAS		2.851.946.587	2.332.513.029	22,27%
MENOS: GASTOS ADMINISTRATIVOS	15-3	1.806.171.392	1.701.017.674	6,18%
Gastos de personal		1.164.708.398	1.106.771.704	5,23%
Honorarios		197.486.293	230.424.722	-14,29%
Impuestos		104.663.597	101.355.484	3,26%
Arrendamientos		-	100.840	-100,00%
Servicios		66.778.149	60.434.344	10,50%
Gastos Legales		9.979.522	21.709.956	-54,03%
Seguros		289.645	25.397	1040,47%
Mantenimiento		1.727.283	22.419.850	-92,30%
Depreciaciones y amortizaciones		149.382.078	135.876.395	9,94%
Diversos		106.781.327	16.334.636	553,71%
Provisión Cartera		4.375.100	5.564.346	-21,37%
EXCEDENTE (O PERDIDA) OPERACIONAL		1.045.775.195	631.495.355	65,60%
MAS: INGRESOS NO OPERACIONALES	15-4	221.693.528	804.149.529	-72,43%
Financieros		33.547.306	127.652.268	-73,72%
Utilidad en venta de propiedad planta y equipo		1.600.000	-	-
Donaciones		37.424.005	317.022.403	-88,20%
Ingresos Ejercicios anteriores		1.443.535	21.408.314	-93,26%
Incapacidades		7.638.879	31.035.011	-75,39%
Aprovechamientos y Recuperaciones		138.738.767	287.673.022	-51,77%
Diversos -Reintegros		1.301.036	19.358.511	-93,28%
MENOS: EGRESOS NO OPERACIONALES	15-5	307.499.605	140.016.937	119,62%
Gastos Financieros		301.745.525	108.557.375	177,96%
Pérdida en Venta de Inversiones		-	19.040.002	-100,00%
Costos y Gastos de Ejercicios Anteriores		214.327	55.490	286,24%
Donaciones del ejercicio		3.134.000	10.524.000	-70,22%
Gastos No deducibles		67.160	1.401.570	-95,21%
Impuestos Asumidos (Ica descontado)		2.338.593	438.500	433,32%
EXCEDENTE O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		959.969.118	1.295.627.947	-25,91%
IMPUESTO DE RENTA		4.686.000	16.711.561	-71,96%
EXCEDENTE O PERDIDA DEL EJERCICIO		955.283.118	1.278.916.386	-25,31%

Las notas acompañantes forman parte integral de estos estados financieros.


Klaus Willy Mieth Alviar
Representante Legal


Juan Carlos Peña Rico
Revisor Fiscal
TP. 124454-T
Designado por Global Analytics S.A.S.
(Ver Opinión Adjunta)


María Esperanza Martínez P.
Contador Público
TP. 15415-T

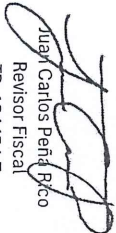
FUNDACION COSME Y DAMIAN
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2024 y 2023

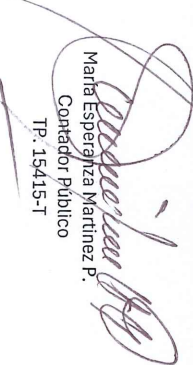
	2024	2023	%	
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	5	1,619,482,070	3,217,431,576	-49.67%
Caja		453,389,340	1,274,636,872	-64.43%
Bancos		3,770,500.00	2,960,500	27.79%
Cuentas de Ahorro		407,500.149	1,067,175,595	-61.82%
Cuenta Renta Liquidiz		38,995,527	64,661,687	-39.66%
Cuentas POR COBRAR	6	3,123,165	139,859,090	-97.77%
Cientes		1,160,198,140	1,942,794,703	-40.26%
Anticipos y Avances		1,141,844,110	928,407,660	22.99%
Anticipos de Impuestos		12,882,152	1,002,213,236	-98.71%
Incapacidades por Cobrar		0	4,730,890	-100.00%
Cuentas por cobrar a trabajadores		741,502	2,387,189	-68.94%
Otros Deudores		9,339,202	7,433,335	25.64%
Provisión Cartera		322,340	3,186,740	-89.86%
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		-4,931,166	-5,564,346	-11.36%
Servicios	8	3,684,000	4,901,724	-24.84%
CARGOS DIFERIDOS		3,684,000	4,901,724	-24.84%
Programas para computador		2,210,589	0	-24.84%
ACTIVO NO CORRIENTE	8	2,210,589	0	-24.84%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	14,267,415,830	9,646,654,581	47.93%
Terrenos		14,267,415,830	9,641,752,857	47.98%
Construcciones y Edificaciones		953,098,906	953,098,906	0.00%
Mejoras a Propiedades Ajenas-Bogota Medicina Legal		11,662,525,833	7,437,737,000	56.80%
Construcciones en curso		137,385,448	109,582,661	25.37%
Mejoras a Propiedades Ajenas (Medicina Legal Cali)	0	0	196,502,300	-100.00%
Maquinaria y Equipo		78,942,174	78,942,174	0.00%
Equipo de Oficina		2,280,000	2,280,000	0.00%
Equipo de Cómputo y Comunicación		1,378,269,470	1,201,347,648	14.73%
Equipo Médico Científico		339,568,347	311,927,447	8.86%
Desmantelamiento Equipo		2,506,293,273	1,687,510,397	48.52%
Bienes Consumibles		0	70,307,457	-100.00%
TOTAL COSTO PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		7,540,000	7,540,000	0.00%
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA		17,065,903,451	12,056,775,990	41.55%
CARGOS DIFERIDOS		-2,798,487,621	-2,415,023,133	15.86%
Programas para computador		3,303,828		
TOTAL DEL ACTIVO		15,890,201,728	12,864,086,156	23.52%

	2024	2023	%	
PASIVO Y PATRIMONIO				
PASIVO CORRIENTE				
OBLIGACIONES FINANCIERAS	9-1	1,435,862,892	944,907,615	51.96%
CUENTAS POR PAGAR	10	399,982,074	7,644,949	5131.98%
Proveedores		587,164,522	337,943,238	73.75%
Acreedores Varios		578,869,437	327,660,316	76.67%
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11	8,295,085	10,282,922	-19.33%
Salarios por Pagar		376,101,542	343,902,875	9.36%
Cesantías		0	4,783,375	-100.00%
Intereses sobre Cesantías		129,549,152	117,359,673	10.39%
Vacaciones		14,884,940	13,814,158	7.75%
Retenciones de Nómina		168,324,947	148,438,968	13.40%
OBLIGACIONES FISCALES	13	63,342,503	59,506,701	6.45%
OTROS PASIVOS	12	21,938,531	36,531,557	-39.95%
Para Costos y Gastos		24,904,000	126,980,735	-80.39%
Para Desmantelamiento		24,904,000	46,033,321	-45.90%
ANTICIPOS RECIBIDOS	12	0	80,947,414	-100.00%
PASIVO NO CORRIENTE	12	25,772,223	72,084,264	-64.25%
Prestamo Financieros	9,2	1,692,890,391	113,013,215	1397.96%
TOTAL PASIVOS		1,692,890,391	113,013,215	1397.96%
PATRIMONIO		3,128,753,283	1,057,920,830	195.75%
FONDO SOCIAL DE BENEFICIO COMUN	14	1,363,767,812	1,363,767,812	0.00%
RESERVAS		9,750,678,543	8,471,762,155	15.10%
Asignación Permanente		9,750,678,543	8,471,762,155	15.10%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	15	955,283,118	1,278,916,386	-25.31%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		691,718,973	691,718,973	0.00%
- Pérdidas de Ejercicios Anteriores		-487,796,167	-487,796,167	0.00%
- Ajustes Transición a Niif		1,179,515,140	1,179,515,140	0.00%
TOTAL PATRIMONIO	15	12,761,448,446	11,806,165,326	8.09%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		15,890,201,728	12,864,086,156	23.52%

Las notas acompañantes forman parte integral de estos estados financieros.


Klaus Willy Miett Alvar
Representante Legal


Juan Carlos Peña Rico
Revisor Fiscal
TP. 124454-T
Designado por Global Analiticos S.A.S.
(Ver Opinión Adjunta)


Maria Esperanza Martinez P.
Contador Público
TP. 15415-T