

DESCRIPCION	2024	2023	VARIACION \$
ACTIVO			
Efectivo y equivalentes al efectivo	\$ 2.165.737.320	\$ 8.643.334.968	\$ (6.477.597.648)
Inversiones	\$ 759.779.733	\$ 759.779.733	\$ -
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar - corriente	\$ 55.904.966.005	\$ 39.651.105.439	\$ 16.253.860.566
Inventario de Operación	\$ 10.179.862.322	\$ 12.301.285.235	\$ (2.121.422.912)
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 69.010.345.380	\$ 61.355.505.374,81	\$ 7.654.840.006
Propiedades, planta y equipo	\$ 7.558.984.920	\$ 8.023.364.702	\$ (464.379.782,55)
Intangibles Distintos de la Plusvalía	\$ 281.931.241	\$ 380.111.608	\$ (98.180.366,34)
Cuentas comerciales por cobrar no corriente y ente territoriales	\$ 4.496.550.767	\$ 7.544.642.152	\$ (3.048.091.385,00)
Deterioro cuentas por cobrar a entes territoriales	\$ (4.496.550.767)	\$ (7.544.642.152)	\$ 3.048.091.385,00
Otras cuentas por cobrar	\$ -	\$ -	\$ -
Otros activos no financieros	\$ 2.677.122.181	\$ 1.753.447.654	\$ 923.674.526,65
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 10.518.038.342	\$ 10.156.923.964,39	\$ 361.114.378
TOTAL ACTIVO	\$ 79.528.383.723	\$ 71.512.429.339,20	\$ 8.015.954.383
PASIVO			
Obligaciones financieras	\$ 7.904.180.143	\$ 7.258.489.281	\$ 645.690.861
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar Corriente	\$ 50.086.914.918	\$ 43.821.408.356	\$ 6.265.506.562
Pasivos por impuestos corrientes	\$ 773.738.000	\$ 1.135.274.000	\$ (361.536.000)
Beneficios a empleados	\$ 662.360.859	\$ 506.414.415	\$ 155.946.444
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 59.427.193.920	\$ 52.721.586.052,20	\$ 6.705.607.868
Obligaciones financieras	\$ 563.012.592	\$ 836.213.804	\$ (273.201.212)
Pasivos estimados y provisiones	\$ 2.600.048	\$ -	\$ 2.600.048
Otros pasivos no financieros	\$ 63.569	\$ 2.899.657.563	\$ (2.899.593.994)
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 565.676.209	\$ 3.735.871.367,00	\$ (3.170.195.158)
TOTAL PASIVO	\$ 59.992.870.129	\$ 56.457.457.419,20	\$ 3.535.412.710
PATRIMONIO			
Aportes Sociales	\$ 8.833.000.000	\$ 7.061.000.000	\$ 1.772.000.000
Reservas legales y Ocasionales	\$ 2.170.239.678	\$ 1.764.189.101	\$ 406.050.577
Utilidad del ejercicio	\$ 6.599.476.637	\$ 4.060.505.769	\$ 2.538.970.868
Utilidad/perdidas acumuladas	\$ -	\$ 236.479.771	\$ (236.479.771)
Superavit por valorizaciones	\$ 1.932.797.279	\$ 1.932.797.279	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ 19.535.513.594	\$ 15.054.971.920,00	\$ 4.480.541.674
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 79.528.383.723	\$ 71.512.429.339,20	\$ 8.015.954.383

VALIDACION ECUACION PATRIMONIAL

-

-

-


REPRESENTANTE LEGAL
DIMAS CHAMORRO PEREZ
CC: 9.172.177
 (ver certificación a los estados financieros)


CONTADOR PÚBLICO
RUBEN MARIO JAMES CASTELLON
TP N°:112068-T
MIEMBRO DE AUREN ASESORES COPORATIVOS
SAS


REVISOR FISCAL
FELIX A. MEJIA RODRIGUEZ
TP N°:9979-T
 (Ver opinion adjunta)

	DISTRIBUCIONES PHARMASER LIMITADA						
	NIT: 8 0 6 0 1 1 8 1 1-8 Estado de Resultado Integral Individual con corte a Diciembre de 2024 Cifras en Pesos Colombianos						

DESCRIPCION	NOTA	2024	%	2023	%	VARIACION \$	VARIACION %
Actividades Continuas							
Ingresos ordinarios	17	\$ 190.066.652.232	100%	\$ 170.341.287.928	100%	\$ 19.725.364.304	12%
Costos	18	\$ 165.182.410.596	87%	\$ 149.380.845.336	88%	\$ 15.801.565.260	11%
Beneficio Bruto		\$ 24.884.241.637	13%	\$ 20.960.442.592	12%	\$ 3.923.799.044	19%
Gastos de Administración	19	\$ 11.845.862.079	6%	\$ 10.763.682.752	6%	\$ 1.082.179.328	10%
Resultado de explotación		\$ 13.038.379.557	7%	\$ 10.196.759.841	6%	\$ 2.841.619.717	28%
Ingresos Financieros	20	\$ 25.663.446	0%	\$ 990.356.621	1%	\$ (964.693.175)	-97%
Gastos Financieros	22	\$ 5.346.285.914	3%	\$ 4.933.226.398	3%	\$ 413.059.516	8%
Resultado Financiero		\$ 7.717.757.089	4%	\$ 6.253.890.064	4%	\$ 1.463.867.026	23%
Otros Ingresos	21	\$ 4.444.219.667	2%	\$ 738.618.400	0%	\$ 3.705.601.267	502%
Otros Gastos	23	\$ 1.023.807.324	1%	\$ 365.246.709	0%	\$ 658.560.615	180%
Resultado del ejercicio antes de impuesto		\$ 11.138.169.432	6%	\$ 6.627.261.755	4%	\$ 4.510.907.678	68%
Provision renta sobre ganancia	24	\$ 4.538.692.795	2%	\$ 2.566.755.985	2%	\$ 1.971.936.810	77%
Resultado del ejercicio		\$ 6.599.476.637	3%	\$ 4.060.505.769	2%	\$ 2.538.970.868	63%


 REPRESENTANTE LEGAL
 DIMAS CHAMORRO PEREZ
 CC: 9.172.177
 (ver certificación a los estados financieros)


 CONTADOR PÚBLICO
 RUBEN DARIO JAIMES CASTELLON
 TP N°:112068-T
 MIEMBRO DE AUREN ASESORES COPORATIVOS
 SAS




 REVISOR FISCAL
 FELIX A. MEJIA RODRIGUEZ
 TP N°:9979-T
 (Ver opinion adjunta)

**DISTRIBUCIONES PHARMASER LIMITADA**

NIT: 8 0 6 0 1 1 8 1 1-8

Estado flujo de efectivo
con corte a Diciembre de 2024
Cifras en Pesos Colombianos**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

Excedente del Periodo	\$	6.599.476.637
AJUSTES POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIRIERON USO DE EFECTIVO		
(+) Depreciacion de activos fijos	\$	608.404.533
(+) Amortizacion de licencias	\$	287.030.854
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	\$	7.494.912.023

CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES

(-) Aumento (+) Disminución Deudores y cuentas por cobrar	\$	(13.205.769.181)
(-) Aumento (+) Disminución otras cuentas por cobrar	\$	(3.048.091.385)
(-) Aumento (+) Disminución Inventarios	\$	2.121.422.912
(+) Aumento (-) Disminución Proveedores	\$	6.265.506.562
(+) Aumento (-) Disminución Cuentas por Pagar	\$	-
(+) Aumento (-) Disminución en Impuestos	\$	(361.536.000)
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Laborales	\$	155.946.444
(+) Aumento (-) Disminución Activo no financiero	\$	(923.674.527)
(+) Aumento (-) Disminución Pasivo no financiero	\$	(2.899.593.994)
(+) Aumento (-) Disminución Pasivos estimados y provisiones	\$	2.600.048
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVID. DE OPER.	\$	(11.893.189.120)

ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

(-) Compra (+) Venta de Propiedad Planta y Equipo	\$	(144.024.750)
(-) Aumento (+) Disminución de Intangibles	\$	(188.850.488)
(-) Aumento (+) Disminución de Inversiones	\$	-
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$	(332.875.238)

ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

(+) Disminución (-) Aumento Cuentas por Cobrar	\$	-
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Laborales LP	\$	645.690.861
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Financieras CP	\$	(273.201.212)
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Financieras Creditos Bancarios LP	\$	-
(+) Aumento (-) Disminución Otros Pasivos	\$	1.772.000.000
(+) Aumento (-) Disminución Capital Social	\$	406.050.577
(+) Aumento (-) Disminución Reservas	\$	2.550.540.226
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$	2.550.540.226

AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO

	\$	(2.180.612.108)
--	----	-----------------

EFFECTIVO NETO AÑO ANTERIOR	\$	8.643.334.968
------------------------------------	-----------	----------------------

EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	\$	6.462.722.861
-----------------------------------	-----------	----------------------

DIFERENCIA ENTRE UTILIDADES ACUMULADAS	\$	(4.296.985.540)
---	-----------	------------------------

EFFECTIVO NETO AL FINAL DEL AÑO	\$	2.165.737.320
--	-----------	----------------------



REPRESENTANTE LEGAL
DIMAS CHAMORRO PEREZ
CC: 9.172.177
(ver certificacion a los estados financieros)



CONSEJADOR PÚBLICO
RUBEN DARIO JAIMES CASTELLON
TP N°:112068-T
MIEMBRO DE AUREN ASESORES COPORATIVOS
SAS





REVISOR FISCAL
FELIX A. MEJIA RODRIGUEZ
TP N°:9979-T
(Ver opinion adjunta)



DISTRIBUCIONES PHARMASER LIMITADA

NIT: 8 0 6 0 1 1 8 1 1-8

Estado de cambios en el patrimonio
con corte a Diciembre de 2024
Cifras en Pesos Colombianos

DESCRIPCION	Saldo a 30/11/2023	Capital Social		Reservas		Utilidad del Ejercicio		Utilidades acumuladas		Saldo a 30/11/2024
PATRIMONIO		DB	CR	DB	CR	DB	CR	DB	CR	
Capital Social	\$ 7.061.000.000		\$ 1.772.000.000							\$ 8.833.000.000
Reservas	\$ 1.764.189.101			\$ 250.303	\$ 406.300.880					\$ 2.170.239.678
Utilidad del Ejercicio	\$ 4.060.505.769					\$ 4.060.505.769	\$ 6.599.476.637			\$ 6.599.476.637
Utilidades acumuladas	\$ 236.479.771							\$ 236.479.771		\$ -
Superavit por valorizaciones	\$ 1.932.797.279									\$ 1.932.797.279
TOTALES	\$ 15.054.971.920	\$ -	\$ 1.772.000.000	\$ 250.303	\$ 406.300.880	\$ 4.060.505.769	\$ 6.599.476.637	\$ 236.479.771	\$ -	\$ 19.535.513.594



REPRESENTANTE LEGAL
DIMAS CHAMORRO PEREZ
CC: 9.172.177
(ver certificacion a los estados financieros)



CONTADOR PÚBLICO
RUBEN DARIO JAMES CASTELLON
TP N°:112068-T
MIEMBRO DE AUREN ASESORES COPORATIVOS
SAS





REVISOR FISCAL
FELIX A. MEJIA RODRIGUEZ
TP N°:9979-T
(Ver opinion adjunta)



DISTRIBUCIONES PHARMASER LIMITADA
NIT: 8 0 6 0 1 1 8 1 1-8
Estado cambio en la situación financiera
con corte a Diciembre de 2024
Cifras en Pesos Colombianos

NOMBRE DE LA CUENTA		VARIACION \$	VARIACION \$
---------------------	--	--------------	--------------

APLICACIÓN DE RECURSOS

DISMINUCION DE ACTIVOS		\$	(12.209.672.094)
DISPONIBLE	\$	(6.477.597.648)	
INVENTARIO DE OPERACION	\$	(2.121.422.912)	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$	(464.379.783)	
INTANGIBLES	\$	(98.180.366)	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	(3.048.091.385)	
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS			
AUMENTO DEL PASIVO		\$	6.424.053.054
OBLIGACIONES FINANCIERAS			
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES	\$	6.265.506.562	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$	155.946.444	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	\$	2.600.048	
AUMENTO DEL PATRIMONIO		\$	4.717.021.445
CAPITAL SOCIAL	\$	1.772.000.000	
RESERVAS OCASIONALES	\$	406.050.577	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$	2.538.970.868	

TOTAL APLICACIÓN DE RECURSOS	\$	(1.068.597.595)
-------------------------------------	----	-----------------

ORIGEN DE RECURSOS

AUMENTO DE ACTIVOS		\$	20.225.626.477
CUENTAS POR COBRAR	\$	16.253.860.566	
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$	923.674.527	
OTRAS CUENTAS POR COBRAR	\$	-	
AUMENTO DE DETERIORO	\$	3.048.091.385	
DISMINUCION DEL PASIVO		\$	(2.888.640.345)
OBLIGAGACIONES FINANCIERAS CP	\$	645.690.861	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$	(361.536.000)	
OBLIGAGACIONES FINANCIERAS LP	\$	(273.201.212)	
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	\$	(2.899.593.994)	
DISMINUCION DEL PATRIMONIO		\$	(236.479.771)
UTILIDADES ACUMULADAS	\$	(236.479.771)	

TOTAL ORIGEN DE RECURSOS	\$	17.100.506.362
---------------------------------	----	----------------

VALIDACION VARIACION ECUACION PATRIOMIAL	\$	-
---	----	---

VARIACION DEL ACTIVO	\$	8.015.954.383
VARIACION DEL PASIVO	\$	3.535.412.710
VARIACION DEL PATRIMONIO	\$	4.480.541.674
VALIDACION VARIACION ECUACION PATRIOMIAL	\$	-


REPRESENTANTE LEGAL
DIMAS CHAMORRO PEREZ
CC: 9.172.177
(ver certificación a los estados financieros)


CONTADOR PÚBLICO
RUBEN DARIO JAMES CASTELLON
TP N°:112068-T
MIEMBRO DE AUREN ASESORES COPORATIVOS
SAS


REVISOR FISCAL
FELIX A. MEJIA RODRIGUEZ
TP N°:9979-T
(Ver opinion adjunta)



REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR EL PERIODO QUE TERMINA EL 31 de diciembre de 2024

Información general

La empresa DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA (NIT 806.011.811-8), tiene como objeto principal la compra, venta, fabricación, distribución y comercialización de medicamentos e insumos hospitalarios, así como la fabricación y distribución de equipos médicos y quirúrgicos. Además, realiza importaciones y exportaciones relacionadas con estas actividades. La sociedad puede adquirir y comercializar todo tipo de bienes muebles e inmuebles y realizar todas las operaciones comerciales necesarias para cumplir sus objetivos sociales.

Misión:

Pharmaser Ltda. se dedica a mejorar la calidad de vida de la población a través de un equipo altamente calificado y comprometido con una gestión segura, integral y humanizada del servicio farmacéutico. Nos esforzamos por ofrecer servicios de alta calidad, cumpliendo con los principios éticos y morales y satisfaciendo las necesidades y expectativas de nuestros clientes.

Visión:

Para el año 2025, Pharmaser Ltda. aspira a ser líder regional en la gestión de servicios farmacéuticos, destacándose en la investigación y el mejoramiento continuo de nuestros procesos y servicios.

BASES DE ELABORACION

NIIFPYMES 8.2a

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de los presentes estados financieros consolidados.

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) para PYMES aprobadas en Colombia mediante el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017 y 2483 de 2021.

PERÍODO CONTABLE:

Los presentes estados financieros de la empresa **DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA** cubren los siguientes períodos:

- Estado de Situación Financiera a 31 de diciembre de 2024.

- Estado de resultados integral por los períodos del 01 de enero y terminados al 31 de diciembre de 2024.
- Estado de cambio en el patrimonio a 31 de diciembre de 2024.
- Estado de flujo de efectivo método indirecto iniciados el 01 de enero y terminado a 31 de diciembre de 2024.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Estado de situación financiera: **DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA** ha determinado como formato de presentación de su estado de situación financiera la clasificación en corriente y no corriente.

Estado integral de resultados: **DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA** ha optado por presentar su estado de resultados clasificado por función del gasto.

Estado de flujo de efectivo: **DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA** presenta el estado de flujo de efectivo por el método indirecto.

NOTA 1: Efectivo y Equivalente a Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja y los depósitos de libre disponibilidad en bancos; En forma de billetes y monedas. Equivalentes al efectivo son inversiones con alta liquidez a corto plazo que son fácilmente convertibles en importes conocidos de efectivo y que están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor. Se mantienen para cumplir los compromisos de efectivo a corto plazo en lugar de para inversión u otros propósitos. Por consiguiente, una inversión será un equivalente al efectivo cuando tenga un vencimiento próximo, por ejemplo, de tres meses o menos desde la fecha de adquisición. Los sobregiros bancarios se consideran normalmente actividades de financiación similares a los préstamos. Sin embargo, si son reembolsables a petición de la otra parte y forman una parte integral de la gestión de efectivo de una entidad, los sobregiros bancarios son componentes del efectivo y equivalentes al efectivo.

Caja: Solo se reconoce como caja las “Monedas y Billetes” y no otros conceptos, al corte de la presentación de los estados financieros la caja se encontraba debidamente conciliada.

Bancos: El saldo al final del mes, el saldo contable de cada cuenta bancaria debe ser igual al extracto bancario con la finalidad de que la entidad refleje la realidad del efectivo disponible, al corte de la conversión de los estados financieros, se procedió a reclasificar los cheques pendientes de cobro a los respectivos rubros de los pasivo, en la conversión se procedió a reclasificar los rubros de los bancos en sobregiro, con la finalidad de presentar el saldo del efectivo más ajustado a la realidad.

Durante el proceso de conversión se realizaron reclasificaciones correspondientes a partidas conciliatorias provenientes de ajustes en la conversión del 2014, también se reclasificaron los cheques girados y no cobrados, estos ajustes fueron necesarios para que el disponible correspondiente a los bancos quedaran con los saldos reales al periodo de la presentación de la información para el año 2021 los saldos del efectivo y equivalente son:

Medición Inicial: COSTO HISTORICO

Medición Posterior: COSTO HISTORICO

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
1105	CAJA	21.375.200	21.116.600	1%
1110	BANCOS	2.051.255.479	8.513.952.587	-76%
1120	CUENTAS DE AHORRO	93.106.641	108.265.781	-14%
Total		2.165.737.320	8.643.334.968	-75%

El disponible de la empresa está conformado por los siguientes rubros:

Código	Nombre de la cuenta	Saldo
11050502	RECAUDO POR CUOTA MODERADORA	9.874.700,00
11051001	CAJA MENOR FINANCIERA	3.000.000,00
11051002	CAJA MENOR SERVICIO FARMACEUTICO	2.000.000,00
11051003	CAJA MENOR SAF KALAMARY	3.000.000,00
11051004	CAJA MENOR SAF KALAMARY ADM	500,00
11051005	CAJA MENOR SAF MONTES DE MARIA	3.000.000,00
11051006	CAJA MENOR ADMIN REGIONAL ZONA 2	500.000,00
11100501	BANCO BBVA CTA CTE No. 423010578	1.396.349.279,32
11100502	BANCO DE OCCIDENTE CTA CTE No. 830107926	284.545.751,86
11100503	BANCOLOMBIA CTA CTE No. 78974758604	265.626.092,97
11100504	BANCO DE BOGOTA CTA CTE N° 204103477	104.734.355,05
11200501	BANCO DE OCCIDENTE CTA AH No. 831807920	3.954.751,55
11200502	BANCO DE OCCIDENTE CTA AH No 830-90760-6	20.174.756,52
11200503	BANCO BBVA AHORROS #835000022 CONSORCIO	47.415.151,62
11200505	BANCO CAJA SOCIAL CTA AH N°24131484870	21.561.981,52
12500501	INVERSIONES EN ACCIONES	759.779.733,00
Total		2.925.517.053,41

Ref.: NIIF para pymes Sección 7

NOTA 2: Inversiones en Asociadas

NIIFPYMES 14.5a

Un inversor medirá sus inversiones en asociadas, distintas de aquellas para las que hay un precio de cotización publicado (véase el párrafo 14.7) al costo menos las pérdidas por deterioro del valor acumuladas reconocidas de acuerdo con la Sección 27 Deterioro del Valor de los Activos.

El inversor reconocerá los dividendos y otras distribuciones recibidas procedentes de la inversión como ingresos, sin tener en cuenta si las distribuciones proceden de las ganancias acumuladas de la asociada, surgidas antes o después de la fecha de adquisición.

Un inversor medirá sus inversiones en asociadas para las que hay un precio de cotización publicado mediante el modelo del valor razonable (véase el párrafo 14.9).

Medición Inicial: COSTO HISTORICO - PÉRDIDAS POR DETERIORO DEL VALOR.

Medición Posterior: COSTO HISTORICO

El saldo de las inversiones al corte de la conversión de los estados financieros tuvo una variación en la inversión en la empresa MEDITRADING con un incremento en el valor patrimonial, no se tiene para goce o disfrutes de utilidades decretadas, la empresa no posee control sobre MEDITRADING con esta inversión.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variacion
1250	EN SOCIEDADES	759.779.733	759.779.733	0%
Total		759.779.733	759.779.733	0%

La sociedad quedó a agosto 31 de 2021 (Estados Financieros Intermedios), incurso en la causal de disolución por pérdidas, teniendo en cuenta el Capítulo VIII de los Estatutos de la Sociedad y el Artículo 24 de la Ley 1429 de 2010,

El capital suscrito y pagado y la pérdida a agosto de 2021, es la siguiente:

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2021
Distribuciones Pharmaser Limitada	495,385,000
Dylab Laboratorio Clínico Ltda	942,394,000
Corpossur S.A.	1,437,779,000
Daro SAS	1,437,780,000
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	4,313,338,000

PÉRDIDA A AGOSTO 31 DE 2021	3.475.758.075
------------------------------------	----------------------

La pérdida se originó por el ajuste en la provisión, dada por la antigüedad en la cartera con Coemssanar S.F. y los motivos expuestos más adelante:

EDAD CARTERA A AGOSTO 31 DE 2021		
COOEMSSANAR S.F.		
No vencida		
0 a 90 días	2.199.083.820	2.199.083.820
Vencida		
1 a 30 días	701.475.825	
31 a 60 días	1.261.288.177	
61 a 90 días	1.127.952.588	
Más de 90 días	6.865.967.681	9.956.684.271
Total Cartera	12.155.768.092	12.155.768.092
Provisión a 31 08 2021		3.432.983.841

La Administración de Comercializadora Meditrading S.A.S. al ver la dificultad financiera del deudor Coemssanar S.F., a quien le vende medicamentos para ser entregados a la EPS Emssanar, la mora en el pago de las obligaciones y las condiciones económicas desfavorables del

entorno y del sector económico y del sector salud, en el que se desenvuelve actualmente Cooemssanar S.F. y Emssanar, EPS, por conservadurismo ha decidido ajustar la provisión de cartera, teniendo en cuenta la antigüedad de la cartera y los hechos notorios y noticias de la Superintendencia de Salud, Superintendencia de Sociedades, Departamento del Valle, Secretaria de Salud del Valle, Asociaciones y otros, respecto a los pagos que adeuda Emssanar EPS a la Red Pública de Hospitales del Valle del Cauca y quien manifiesta que no cuenta con liquidez y recursos para hacer propuesta de compromisos de pago frente a sus obligaciones contraídas.

Comercializadora Meditrading S.A.S. afectó su negocio en marcha al quedarse con un sólo cliente y posteriormente emitirse la ley, en donde se regula la intermediación de medicamentos y en que las EPS pueden abrir directamente sus códigos con los laboratorios, el bajo volumen de ventas, el menor margen de rentabilidad, el deterioro de la cartera, más el impedimento que tiene Emssanar EPS como beneficiario del medicamento y Cooemssanar S.F. como distribuidor de este, de hacer plan de pagos por la incertidumbre y expectativas en sus flujos de caja.

Ref.: NIIF para pymes Sección 14

NOTA 3: Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas comerciales por cobrar- Corriente:

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Empresa.

Sólo se reconocen “cuentas por cobrar” (e ingresos) cuando ya se han entregado los bienes o servicios y no solo cuando se han elaborado las facturas u otros documentos (como convenios).

Medición Inicial: COSTO TRANSACCION

Medición Posterior: COSTO MENOS DETERIORO

El saldo de la cuenta, cuentas corrientes comerciales y otras cuentas por cobrar esta discriminada y compuesta por las cuentas por cobrar a los clientes Nacionales, anticipos y avances y cuentas por cobrar a empleados.

Dentro del proceso de convergencia se procedió a reclasificar los deudores que no cumplen con los criterios para ser un instrumento financiero básico, ya que estos rubros a futuro no le van a generar entradas de flujo de efectivo a la compañía, no se realizó el deterioro de clientes, ya que las deudas por cobrar al corte por la periodicidad de la rotación de la cartera no se consideraban cartera de difícil cobro, se procedió a reclasificar del pasivo los anticipos de clientes, ya que este rubro no tiene las características de pasivo y se reclasifico restando de las cuentas por cobrar, ya que estos valores corresponden a pagos realizados por los clientes, el saldo final de los deudores por cobrar corresponden a:

Ref. Sección 11 “Instrumentos financieros”

Se detallas las cuentas comerciales por cobrar

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
1305	CLIENTES NACIONALES	52.260.896.129	37.255.554.238	40%
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	7.150.752	109.356	6439%
1332	CUENTAS OPERACIÓN CONJUNTA	3.594.543.578	2.395.441.845	50%
1380	DEUDORES VARIOS	42.375.546	-	0%
1390	DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	4.496.550.767	7.544.642.152	-40%
1399	DETERIORO DE CARTERA	(4.496.550.767)	(7.544.642.152)	-40%
Total		55.904.966.005	39.651.105.439	41%

De la cartera que se refleja en los libros oficiales de contables quedo pendiente por radicar y sean aceptadas por la EPS los siguientes valores en facturas:

Por cápita la suma de \$ 2.813.637. 834.00

Por evento la suma de \$ 10.512.603.725.98

Los terceros que conforman estas cuentas por cobrar son los siguientes a diciembre 31 de 2024.

Código	Nombre del Código	Tercero	Saldo
13050501	CARTERA POR SERVICIO CAPITADO	MUTUAL SER EPS	\$1.488.705.243,49
13050502	CARTERA POR SERVICIO EVENTOS	MUTUAL SER EPS	\$48.683.876.949,26
13050503	CARTERA POR SERVICIO VENTA DIRECTA	AUDIFARMA SA	\$379.657.463,40
13050503	CARTERA POR SERVICIO VENTA DIRECTA	OPERACIONES NACIONALES DE MERCADEO LTDA	\$55.784.847,00
13050503	CARTERA POR SERVICIO VENTA DIRECTA	RAMEDICAS SAS	\$33.097.461,40
13050504	CARTERA POR ARRENDAMIENTOS	MUTUAL SER EPS	\$123.456.902,48
13050506	CARTERA PARTICIPACION CONSORCIO	MUTUAL SER EPS	\$1.751.265.276,83
13050510	CARTERA POR VENTA A EMPLEADOS	CASTRO VIANA HECTOR FABIO	\$671.870,00
13050510	CARTERA POR VENTA A EMPLEADOS	GAMERO TAFUR KEVIN ENRIQUE	\$2.310,00
13050510	CARTERA POR VENTA A EMPLEADOS	QUIÑONES BARRIOS AMINTA LUCIA	\$106.830,00
13050511	PAGOS PENDIENTE POR LEGALIZAR EVENTO	MUTUAL SER EPS	-\$246.595.496,75
13050512	PAGOS PENDIENTE POR LEGALIZAR CAPITADO	MUTUAL SER EPS	-\$9.133.528,49
13320501	GIROS A CONSORCIADOS Y PARTICIPACION	CONSORCIO AUDIFARMA PHARMASER	\$1.216.919.861,52
13320502	CUENTAS POR PAGAR A CONSORCIADOS	CONSORCIO AUDIFARMA PHARMASER	\$2.377.623.716,88
13659501	DESCUENTOS POR PRESTAMOS EMPLEADOS	MEZA MORALES ARELIS	\$1.402.500,00

13659501	DESCUENTOS POR PRESTAMOS EMPLEADOS	MORALES RENTERIA AURA	\$1.615.000,00
13659501	DESCUENTOS POR PRESTAMOS EMPLEADOS	QUINTANA CASTILLA GERMAN ENRIQUE	\$1.000.000,00
13659501	DESCUENTOS POR PRESTAMOS EMPLEADOS	SANJUAN DIAZ LEIDY DIANA	\$487.500,00
13659501	DESCUENTOS POR PRESTAMOS EMPLEADOS	TORRES CAPUANO LUZ NARLEYS	\$900.000,00
13659504	DESCUENTOS POR GIMNASIO BODYTECH	BARRAGAN PARDO ERMES	\$801.167,00
13659504	DESCUENTOS POR GIMNASIO BODYTECH	GAITAN PEREZ LAURA PATRICIA	\$333.336,00
13659504	DESCUENTOS POR GIMNASIO BODYTECH	VARELA PEREZ SERGIO MARIO	\$611.249,00
13809503	CUENTA POR COBRAR BANCO OCC TC HECTOR	BANCO DE OCCIDENTE	\$26.375.058,50
13809504	CUENTA POR COBRAR BANCO OCC TC KEVIN	BANCO DE OCCIDENTE	\$13.801.614,00
13809505	CUENTAS POR COBRAR PARTIDA CONCILIATORIA	BANCO DE OCCIDENTE	\$2.198.873,00
13900501	DEUDA DE DIFICL COBRO	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE SALUD DE CORDOBA	\$1.396.151.291,00
13900501	DEUDA DE DIFICL COBRO	DISTRITO TURISTICO CULTURAL E HISTORICO DE SANTA M	\$54.835.549,00
13900501	DEUDA DE DIFICL COBRO	SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL DE SUCRE DASALU	\$601.370.851,52
13900501	DEUDA DE DIFICL COBRO	SECRETARIA SECCIONAL DE DESARROLLO DE SALUD MAGDAL	\$2.444.193.075,00
13990501	PROVISION DE CLIENTES	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE SALUD DE CORDOBA	-\$1.396.151.291,00
13990501	PROVISION DE CLIENTES	DISTRITO TURISTICO CULTURAL E HISTORICO DE SANTA M	-\$54.835.548,00
13990501	PROVISION DE CLIENTES	SECRETARIA DE SALUD DEL MAGDALENA	-\$1,00
13990501	PROVISION DE CLIENTES	SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL DE SUCRE DASALU	-\$601.370.851,52
13990501	PROVISION DE CLIENTES	SECRETARIA SECCIONAL DE DESARROLLO DE SALUD MAGDAL	-\$2.444.193.075,00
Total			\$55.904.966.004,52

NOTA 4: Inventario

Los inventarios son activos:

- (a) poseídos para ser vendidos en el curso normal de las operaciones;
- (b) en proceso de producción con vistas a esa venta; o
- (c) en forma de materiales o suministros que se consumirán en el proceso de producción o en prestación de servicios.

Esta partida se constituye por los activos poseídos por la entidad necesarios para el desarrollo del objeto social. Durante el proceso de conversión estas partidas no sufrieron ningún tipo de ajustes o reclasificaciones.

Medición: Promedio Ponderado

Deterioro: Al final de cada periodo se realiza un conteo físico para saber si el inventario no está deteriorado, al corte de la preparación de la información financiera, los valores expresados en los inventarios son los siguientes:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variacion
1435	INVENTARIOS DE MERCANCIAS	10.179.862.322	12.301.285.235	-17%
Total		10.179.862.322	12.301.285.235	-17%

El incremento está marcado por los productos de eventos y tutelas disponibles para entrega en enero de 2021.

Ref. Sección 13 “Inventarios”

NOTA 5: Propiedades Planta y equipo

Son activos tangibles que se poseen para el uso, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y que se esperan utilizar durante más de un periodo.

Esta partida incluye los bienes bajo arrendamiento financiero

Una entidad medirá una partida de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial, tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualesquiera pérdidas por deterioro del valor acumuladas.

Solo se reconocen Propiedades, Planta y Equipo "sí y solo sí" duran más de un año y que hayan tenido un costo (NIC 16, párrafo 7 y NIIFPYMES, párrafo 17.b)

Método de Depreciación: METODO LINEAL

Medición Inicial: COSTO HISTORICO

Medición Posterior: COSTO-DEPRECIACION-DETERIORO

Valor residual: Ninguna propiedad planta y equipo se espera que tenga valor residual o de venta. (Diríjase a nuestra política de estimaciones)

Vidas Útiles Asignadas: Inmuebles- 20 años

Barcos, trenes, aviones, maquinaria equipo y bienes muebles- 10 años

Vehículos, automotores y computadores- 5 años

El saldo de la cuenta de propiedad planta y equipo a corte 31 de diciembre de 2021 corresponde a Maquinarias y equipos, muebles y enseres, equipos de computación y comunicación.

Durante el proceso de conversión en la propiedad planta y equipo se dio de baja a los rubros correspondiente a ajustes por inflación, ya que este concepto bajo NIIF no tiene ningún tipo de tratamiento contable, se incluyó en el grupo de los activos el valor correspondiente al leasing de un terreno, ya que la normatividad de la sección 17 de propiedad planta y equipo así determina que se le debe dar este tipo de tratamiento:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
1504	TERRENOS	1.721.652.928	1.721.652.928	0%
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	6.396.000.000	6.396.000.000	0%
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	1.475.916.119	1.362.612.632	8%
1524	EQUIPO DE OFICINA	1.425.338.680	1.343.642.374	6%
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	876.647.482	836.480.758	5%
1588	ACTIVOS FIJOS POR ACTIVAR	60.144.388	151.286.153	-60%
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	(4.396.714.676)	(3.788.310.143)	16%
Total		7.558.984.920	8.023.364.702	-6%

La compañía posee el siguiente número de activos fijos a diciembre 31 de 2024.

Tipo inv.	Nombre	Costo PCGA	Depreciación PCGA	No de activos
15200501	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$1.475.916.119,00	\$822.304.759,17	310
15240501	MUEBLES Y ENSERES	\$1.185.077.745,61	\$661.491.589,50	1096
15241001	EQUIPOS ELECTRONICOS	\$240.260.934,00	\$192.847.217,28	168
15281001	EQUIPO PROCESAMIENTO DE DATOS	\$876.647.481,50	\$762.976.273,26	400
Total general		\$3.777.902.280,11	\$2.439.619.839,21	1974

Movimiento de la propiedad planta y equipo de DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA

Movimiento de Activos Fijos	Saldo anterior	Aumentos	Disminuciones	Saldo final	Variación
TERRENOS	1.721.652.928,00	0,00	0,00	1.721.652.928,00	0,00%
EDIFICIOS	6.396.000.000,00	0,00	0,00	6.396.000.000,00	0,00%
MAQUINARIA Y EQUIPO	1.362.612.632,00	113.303.487,00	0,00	1.475.916.119,00	8,32%
MUEBLES Y ENSERES	1.107.063.000,38	78.014.745,23	0,00	1.185.077.745,61	7,05%
EQUIPO ELECTRONICO	236.579.374,00	3.681.560,00	0,00	240.260.934,00	1,56%
EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	836.480.758,00	40.666.723,50	500.000,00	876.647.481,50	4,80%
ACTIVOS FIJOS PDTS POR LEGALIZAR	151.286.153,23	155.031.758,34	246.173.524,05	60.144.387,52	-60,24%
TOTAL	11.811.674.845,61	390.698.274,07	246.673.524,05	11.955.699.595,63	1,22%

Movimiento de la deprecación de los activos fijos	Saldo anterior	Disminuciones	Aumentos	Saldo final	Variación
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-1.676.342.584,00	0,00	242.362.788,00	-1.918.705.372,00	14,46%
MAQUINARIA Y EQUIPO	-693.081.047,78	0,00	140.578.816,67	-833.659.864,45	20,28%
EQUIPO DE OFICINA	-701.527.794,29	0,00	165.937.358,97	-867.465.153,26	23,65%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-717.358.717,10	500.000,00	60.025.568,93	-776.884.286,03	8,30%
TOTAL	-3.788.310.143,17	500.000,00	608.904.532,57	-4.396.714.675,74	16,06%

Total general	8.023.364.702,44	391.198.274,07	855.578.056,62	7.558.984.919,89	-5,79%
----------------------	-------------------------	-----------------------	-----------------------	-------------------------	---------------

Ref.: Sección 17 “Propiedades planta y equipo”

NOTA 6: Intangibles Distintos de la Plusvalía

Son bienes sin apariencia física y que hayan tenido un costo real de adquisición, tales como software y sus actualizaciones, franquicias, cuotas de mercado, derechos deportivos, licencias para porte y tenencia de armas, derechos de acceso tales como el pago inicial para acceder a clubes sociales, entre otros, según lo especifica la política de intangibles.

Los intangibles adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

Medición inicial: Costo

Medición Posterior: Costo-amortización-deterioro

A diciembre 31 de 2024 el saldo de los intangibles cierra con las siguientes licencias:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
1635	LICENCIA	1.184.920.093	996.069.606	19%
1698	AMORTIZACION DE LICENCIAS	(902.988.852)	(615.957.998)	47%
Total		281.931.241	380.111.608	-26%

Código	Nombre de la cuenta	Saldo
16350501	LICENCIA PHARMADOMICILIOS	2.050.000,00
16350502	LICENCIA ANTIVIRUS INTERCEPCIÓN CENTRAL	70.145.167,03
16350503	LICENCIA G2 PLANEACION ESTRATEGICA	140.564.706,00
16350504	LICENCIA SP7	50.053.333,00
16350505	LICENCIA HYPERSOFT	57.548.000,00
16350506	LICENCIA WINDOWS	25.934.680,12
16350507	LICENCIA WORLD OFFICE	18.432.291,00
16350508	LICENCIA SOLINT	133.723.479,00
16350509	LICENCIA OFFICE 365	187.590.296,47
16350510	LICENCIA PHARMATUT	3.500.000,00
16350511	LICIENCIA S1ESA ENTERPRISE	301.811.367,00
16350512	LICENCIA ZAFIRO	32.400.000,00
16350513	LICENCIA MEDICAR	90.178.911,48
16350514	LICENCIA DISCOVERY (POWER BI Pro)	7.581.586,40
16359001	IVA LICENCIAS Y SOFTWARES	63.406.275,81
16984001	AMORTIZACION LICENCIA SP7	-50.053.333,00
16984002	AMORTIZACION WINDOWS	-25.751.930,00
16984003	AMORTIZACION HYPERSOFT	-57.548.000,00
16984004	AMORTIZACION WORLD OFFICE	-18.432.291,00
16984005	AMORTIZACION CAP TECHNOLOGY S.A.S	-2.050.000,00
16984006	AMORTIZACION LICENCIA ANTIVIRUS	-57.268.266,00
16984007	AMORTIZACION LICENCIA G2 PLANEACIÓN	-140.564.706,00
16984008	AMORTIZACION LICENCIA SOLINT	-133.723.479,00
16984009	AMORTIZACION LICENCIA PHARMAUT	-3.500.000,00
16984010	AMORTIZACION LICENCIA OFFICE 365	-121.201.928,00
16984011	AMORTIZACION LICENCIA SAFIRO	-20.640.777,00
16984012	AMORTIZACION LICENCIA SIESA ENTERPRISE	-230.619.217,00
16984013	AMORTIZACION LICENCIA MEDICAR	-34.053.339,00
16984014	AMORTIZACION LIC DISCOVERY (POWER BI pro)	-7.581.586,00
Total		281.931.241,31

Ref. Sección 18 “Activos intangibles distintos de la plusvalía”

NOTA 7: Otros activos no financieros

Los otros activos corresponden a anticipos pendientes de ejecución, anticipos de impuestos los cuales se deben clasificar como activos no corrientes al rubro de otros activos, ya que no cumplen con las características para ser un instrumento financiero básico, al no generar a futuro flujo de dinero para la organización, se procedió a dar de baja a los diferidos que se encontraban en la contabilidad, ya que estos rubros fueron dados de baja en COLGAAP en periodos posteriores.

Medición inicial: Costo histórico

Medición Posterior: Costo-amortización-deterioro

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
1330	ANTICIPO A PROVEEDORES	910.946.640	557.691.286	63%
1355	OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	1.766.175.541	1.195.756.369	48%
Total		2.677.122.181	1.753.447.654	53 %

El valor de otros activos financieros corresponde a saldos a favor en retenciones prácticas a la entidad y en renta. Como también los anticipos a los diferentes proveedores y trabajadores.

El saldo de anticipos corresponde a los siguientes anticipos a los terceros durante el mes de diciembre de 2024.

Código	Nombre del Código	Tercero	Saldo
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	BELLA PIEL SAS	\$437.700,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	DEPARTAMENTO DEL ATLANTICO	\$266.400,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	INNOVACURE SAS	\$69.322.500,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	MEDINISTROS SAS	\$33.821.695,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	MEDIPIEL SAS	\$441.000,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	ORDENES Y SUMINISTROS SAS	\$4.346.850,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	PEREZ MARQUEZ JOSE LUIS	\$720.000,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	SECRETARIA DE SALUD DEL MAGDALENA	\$107.895,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	SECRETARIA DEPARTAMENTAL DE SALUD DE BOLIVAR	\$4.590.000,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	SOLUCOL GROUP SAS	\$203.931.000,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	UNO HEALTHCARE SAS	\$11.700.000,00
13300501	ANTICIPOS POR MEDICAMENTOS	VALENTECH PHARMA COLOMBIA SAS	\$307.298.279,93
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	ARRIETA GAMARRA ARMANDO	\$2.700.000,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	BELTRAN RIVERA YUINS	\$3.900.336,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	BOLAÑO MARTINEZ DANIEL PABLO	\$200.000,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	CARLOS QUIROZ GARCIA EU	\$4.400.000,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	CONSTRUCCIONES INGENIERIA Y PROYECTOS SAS	\$2.736.714,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	DUARTE PLATA ANA ESTHER	\$9.105.000,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	GARCIA NIEBLES JOSE DE JESUS	\$145.000,00

13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	LASCARRO NIETO FIDEL ESTEBAN	\$2.500.000,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	MELENDEZ ESTRELLA ALEJANDRO CARLOS	\$590.000,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	NUMA CAMARGO CARMELO JOSE	\$1.960.000,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	PROYECTOS DE INGENIERIA CIVIL SAS	\$73.943.072,33
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	RUIZ SAENZ XIOMARA DE LAS MERCEDES	\$123.000,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	TORRES ANDRADE VIVIANA PATRICIA	\$739.785,00
13300502	ANTICIPOS POR INFRAESTRUCTURA	TUTTOS SPORT CARIBE LTDA	\$159.000,00
13300503	ANTICIPOS POR SERVICIOS PUBLICOS	EMSEREGIDOR SAS ESP	\$46.657,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	ARISTIZABAL MOGOLLON MERYLEIDY	\$3.750.002,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	BEERCEBA SAS	\$2.400.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	BENITEZ CRUZ FABIO ANDRES	\$1.848.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	BRACAMONTE OLIVERO OSCAR JAVIER	\$5.500.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	CENTRAL RENTALS SAS	\$8.000.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	DIAZ GRANADOS ALVAREZ JAIDER ANDRES	\$8.000.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	DIAZ PEREZ JUAN GUILLERMO	\$1.089.903,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	DUQUE GONZALEZ LUZ FANNY	\$2.500.315,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	EVANS PEREZ FARID	\$3.800.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	GUILLEN CHIQUILLO WILBER	\$975.589,08
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	HERNANDEZ ANAYA ADELAIDA JOSEFINA	\$60.016,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	JIMENEZ DIAZ NASLY MABEL	\$3.000.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	LASCARRO NIETO FIDEL ESTEBAN	\$1.000.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	LEONES TORRES REMBERTO RAFAEL	\$4.056.334,07
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	MARRIAGA CERVANTES TARQUINIO	\$2.000.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	MELENDEZ MORILLO YAMID ELIAS	\$2.026.500,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	MEZA CAMPO BETTY MARIA	\$250.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	MIELES LOBO MARCELINO JOSE	\$8.750.003,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	PEREZ MARQUEZ PEDRO	\$291.682,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	RODRIGUEZ FERNANDEZ YOCELIN	\$1.113.640,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	RODRIGUEZ PATERNINA JOSE LUIS	\$9.000.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	SARMIENTO JINETE ZAMIR ENRIQUE	\$333.341,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	SUMINISTROS CORDOBA EAT	\$74.200,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	URBAN PARK ADMINISTRADORA DE FINCA RAIZ SAS	\$9.491.623,59
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	VEGA GONZALEZRUBIO JUAN CAMILO	\$400.000,00
13300504	ANTICIPOS POR ARRIENDOS	VIZCAINO BOLAÑO JANER DARIO	\$12.000.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO ANDI COM	\$950.512,20
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	COLOMBIANA DE COMERCIO SA	\$4,96
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	COMPAÑIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	\$15.438.468,00

13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	CONSULTORIA ECONOMICA GERENCIAL Y AUDITORES SAS	\$20.000.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	CORPORACION CLUB CAMPESTRE DE CARTAGENA	\$858.700,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE BARANOA ATLANTIC	\$198.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE PUERTO LIBERTADO	\$84.945,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE TIERRAALTA	\$186.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DEL MUNICIPIO DE SA	\$180.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	DISTRITO TURISTICO Y CULTURAL DE CARTAGENA DE INDI	\$216.667,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	ESTRADA PAEZ OSCAR LUIS	\$410.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	FUENTES GARIZAO MARLENE DEL CARMEN	\$242.050,26
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	HILDERS GAMBOA RICARDO JAVIER	\$5.222.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	HOTELES DORADO PLAZA COLOMBIA SAS	\$259.527,10
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	INGENIERIA SUMINISTROS Y MANTENIMIENTOS ISM SAS	\$60.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	MR TEQUE SAS	\$274.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	RAPTORS SPORT SAS	\$345.375,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	SARMIENTO BARBOZA ADRIANA MARCELA	\$448.000,00
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA	\$602.034,40
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	SODIMAC COLOMBIA S A	\$2.242.100,92
13300505	ANTICIPOS POR ADMINISTRATIVOS	SOLANO OLIVEROS DIANA CAROLINA	\$1.950.000,00
13300506	ANTICIPOS A PROV. HONORARIOS	SARMIENTO PADILLA JORGE BELISARIO	\$2.600.048,00
13300507	SALDO A FAVOR PROVEEDORES	HEALTHMAKER SAS HM SAS	\$26.114.350,50
13300507	SALDO A FAVOR PROVEEDORES	NOVO NORDISK COLOMBIA SAS	\$120.824,04
Total			\$910.946.640,38

NOTA 8 y 12: Obligaciones financieras

Al reconocer inicialmente un activo o un pasivo financieros, una entidad lo medirá al precio de la transacción (incluyendo los costos de transacción excepto en la medición inicial de los activos y pasivos financieros que se miden al valor razonable con cambios en resultados) excepto si el acuerdo constituye, en efecto, una transacción de financiación.

Una obligación financiera es aquellas deudas contraídas con los bancos, inicialmente se reconoce una cuenta por pagar al importe presente de cuenta por pagar en efectivo al banco

Al corte de la conversión la empresa tiene deudas u obligaciones bancarias las cuales corresponden a deudas por Leasing financieros para la adquisición del edificio y tarjetas de créditos, ambas obligaciones con la entidad banco de Occidente.

Ref.: Sección 11 “Instrumentos financieros básicos”

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
2105	BANCOS NACIONALES	7.904.180.143	7.258.489.281	9%
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	563.012.592	836.213.804	-33%
Total		8.467.192.735	8.094.703.085	5 %

Las obligaciones de la compañía son las siguientes:

Código	Nombre de la cuenta	Saldo
21051002	FACTORING BANCOLOMBIA	899.737.662,00
21051003	FACTORING BBVA	999.867.530,00
21051005	CREDITO BANCO DE BOGOTA No 00953562368	666.666.697,00
21051006	CREDITO ROTATIVO BANCO BOGOTA 957655802	295.386.949,00
21051007	CREDITO BANCO BOGOTA No 957653911	333.334.284,00
21052002	UNIDIRECTO COMISION BANCO OCCIDENTE	4.626.856.819,48
21052501	TC N° 558772-6-008195-540 COP DIMAS	46.088.521,35
21052502	TC N° 558772-6-008195-540 US DIMAS	404.827,80
21052503	TC N° 555772-0-058447-551 COP JOSSIE	880.775,60
21052504	TC N° 558772-0-095262-153 KEVIN GAMERO	89.343,00
21052505	TC N° 558772-0-003208-447 HECTOR VIANA	120.731,00
21052506	TC N° 558772-0-003208-447 US HECTOR	22.404.980,00
21052508	TC N° 55872-0-09262-153 US KEVIN GAMARR	12.341.022,50
21152001	LEASING CONSTRUCCIÓN - OCCIDENTE	563.012.592,00
Total		8.467.192.734,73

NOTA 9 y 13: Cuentas comerciales por Pagar y otras cuentas comerciales por Pagar-Corriente

Son todos los acuerdos contractuales que tiene la entidad con terceros, para el desarrollo directo del Objeto social que generan un pasivo financiero.

Medición Inicial: COSTO HISTORICO

Medición Posterior: COSTO HISTORICO

Al corte de la conversión de los estados financieros la empresa presentaba varios deudores con terceros, entre los cuales se encuentran, proveedores, cuentas por pagar y retenciones de impuestos. Cabe resaltar que al corte de la preparación del ESFA, ninguna de las deudas

ref.: Sección 11 “Instrumentos financieros”

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
2205	PROVEEDORES NACIONALES	47.850.062.380	40.407.815.366	18%
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	1.061.306.610	1.990.180.064	-47%
2355	DEUDAS CON SOCIOS	989.067.552	936.904.702	6%
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	87.163.773	432.002.624	-80%
2380	ACREEDORES VARIOS	95.102.104	54.505.600	74%
2390	A EMPLEADOS	4.212.500		0%
Total		50.086.914.918	43.821.408.356	14%

Siendo los siguiente proveedores y acreedores que se les adeuda a diciembre 31 de 2024.

Código	Nombre del código	Tercero	Saldo
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA SAS	795.960.906,99
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	ABBVIE SAS	971.815.498,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	AMAREY NOVA MEDICAL SA	340.799.975,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	AMGEN BIOTECNOLOGICA SAS	1.165.401.073,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	ASTRAZENECA COLOMBIA SAS	1.269.491.229,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	AXON PHARMA SAS	365.107.438,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	BAYER SA	1.940.758.714,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	BELLA PIEL SAS	1.095.549,95
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	BIIB COLOMBIA SAS	937.951.801,75
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	BIOTOSCANA FARMA SA	230.458.523,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	BOYDORR SAS	136.259.390,70
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	CENTRO DE VACUNAS VACUNET SAS	30.335.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	CLOSTER PHARMA SAS EN REORGANIZACION	26.203.125,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SERVICIOS SOLIDARIOS PO	7.031.003,77
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	DANONE BABY NUTRITION COLOMBIA SAS	27.957.692,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	DEPARTAMENTO ADMINISTRATIVO DE SALUD DE CORDOBA	390.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	DEPARTAMENTO DE CORDOBA	3.736.400,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	DIABETRICS HEALTHCARE SAS	601.292.843,44
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	DISFARMA GC SAS	6.966.608.649,56
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	DISTRIBUIDORA PASTEUR SA	1.438.378,87
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	DISWIFARMA SAS	323.042.511,97
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE SAS	875.286.778,04
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	ELI LILLY INTERAMERICA INC	158.806.496,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	ESSENTIAL PHARMA SAS	193.073.696,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	ETICOS SERRANO GOMEZ LTDA	299.707.602,61
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	FAGRON COLOMBIA SAS	1.465.766,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	FRESENIUS KABI COLOMBIA SAS	40.375.176,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	FUNDACION CENTRO COLOMBIANO DE EPILEPSIA Y ENFERME	108.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	HANNCLEM PHARMA SAS	29.925,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	HOME PHARMA SAS	251.247.260,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	INNOMEDICAL SAS	152.862.442,78
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	INNOVACURE SAS	69.322.500,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	INVERSIONES BIOPENTA SAS	5.215.005,52
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	JANSSEN CILAG SA	1.197.972.145,00

22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	MEDINISTROS SAS	27.848.820,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	MEDIPIEL SAS	441.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	MEDTRONIC COLOMBIA SA	408.661.757,56
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	MEGALABS COLOMBIA SAS	10.659.420,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	MERCK SA	621.951.128,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	MERCK SHARP DOHME COLOMBIA SAS	637.954.640,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	MSN LABS AMERICAS SAS	77.805.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	NOVARTIS DE COLOMBIA SA	1.218.331.473,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	OPERANDO MEDICOS QUIRURGICOS SA	274.275.825,82
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	ORDENES Y SUMINISTROS SAS	78.898.875,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	ORPHANDC G COL S A S	273.975.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	PFIZER SAS	1.933.930.401,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	PHARMALAB PHL LABORATORIOS SAS	13.768.225,94
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	PINT PHARMA COLOMBIA SAS	653.282.754,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	PRODUCTOS ROCHE SA	757.054.369,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	PROFHARMA SALUD IPS SAS	851.234.648,24
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	RAMEDICAS SAS	6.348.770.575,85
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	RECORDATI RARE DISEASES COLOMBIA SAS	57.684.284,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	SALUD SEGURA R Y L SAS	4.410.228,80
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	SANOPIAVENTIS DE COLOMBIA SA	4.686.837.701,42
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	SECRETARIA DE SALUD DEPARTAMENTAL DE SUCRE DASALU	36.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	SECRETARIA DEPARTAMENTAL DE SALUD DE BOLIVAR	2.344.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	SERANEST PHARMA	14.632.458,75
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	SINERGIA PHARMACEUTICAL SAS	390.442.134,98
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	SUPREMA SUMINISTROS SAS	1.487.879.732,31
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	TAKEDA COLOMBIA SAS	4.672.897.889,24
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	TECNOQUIMICAS SA	864.000.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	THE LABS SAS	90.008.000,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	UNION DE DROGUISTAS SAS UNIDROGAS SAS	15.803.764,24
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	UNO HEALTHCARE SAS	482.859.635,00
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	VALENTECH PHARMA COLOMBIA SAS	1.008.303.166,16
22050101	PROVEEDORES DE MEDICAMENTOS	VESALIUS PHARMA SAS	1.230.000,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	ABBOTT LABORATORIES DE COLOMBIA SAS	60.874.136,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	DISFARMA GC SAS	187.195.290,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA	0,87
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE SAS	44.971.677,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	ETICOS SERRANO GOMEZ LTDA	646.862,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	JANSSEN CILAG SA	13.604.505,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	OPERANDO MEDICOS QUIRURGICOS SA	5.169.000,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	PROFHARMA SALUD IPS SAS	3.480.424,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	RAMEDICAS SAS	149.161.192,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	SINERGIA PHARMACEUTICAL SAS	8.665.624,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	SUPREMA SUMINISTROS SAS	18.992.164,00
22050103	PROVEEDORES EN TRANSITO DE EDC	UNION DE DROGUISTAS SAS UNIDROGAS SAS	480.100,00
22050104	DIF CARTERA PROVEEDORES POR CONCILIAR	BANCO DE OCCIDENTE	1.206.920,00
22050104	DIF CARTERA PROVEEDORES POR CONCILIAR	DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA	- 310.494,00
22050104	DIF CARTERA PROVEEDORES POR CONCILIAR	MUTUAL SER EPS	- 896.426,00
23352501	HONORARIOS POR PAGAR	SER MAS COACHING Y GESTION DE PERSONAS SAS	2.376.000,00
23352501	HONORARIOS POR PAGAR	STANDARD PRACTICE ASESORES Y AUDITORES SAS	3.510.000,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	ALEGRIA ARGOTA CRUZ ELODIA	5.021.310,00

23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	AUDIFARMA SA	31.498.829,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	BEERCEBA SAS	6.486.480,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	BELLAFER FERRETERIA SAS	1.112.650,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	BENAVIDES RANGEL AMILKAR DE JESUS	1.000.000,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	BURGOS VENEGAS DEISY YANETH	880.000,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	CASTRILLON SANCHEZ LUIS CARLOS	113.840,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	DE LEON SUAREZ MARIO ENRRIQUE	847.825,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	FERNANDEZ ORTEGA PEDRO FELIPE	499.999,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	FORERO BARBOSA LUIS ALBERTO	2.700.000,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	GARCIA ESCALANTE LESBIA	500.000,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	GUILLEN CHIQUILLO WILBER	347.424,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	INVERSORA AZUR SAS	897.872,83
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	MARTINEZ TABORDA JUANA	663.957,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	MONSALVE MENDOZA JESUS ENRIQUE	1.200,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	RAMOS MADRID ARLETH PATRICIA	700.000,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	RUIZ ZAMORA JOSE DAVID	583.334,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	SARMIENTO JINETE ZAMIR ENRIQUE	1.080.000,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	SIERRA CORENA LUIS EDUARDO	1.544.000,00
23354001	ARRENDAMIENTOS POR PAGAR	VEGAS GOMEZ SERGIO ANDRES	954.500,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	AGUAS DE CARTAGENA SA ESP SIGLA ACUACAR	289.481,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	AGUAS DE LA SABANA SA ESP	292.060,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	AIR E SAS ESP	8.197.130,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	AQUALIA LATINOAMERICA SA ESP	52.475,22
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	ASOCIACION DE TELEVISION DE SAN ONOFRE	200.000,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	CARIBEMAR DE LA COSTA SAS ESP	32.096.860,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA ESP BIC	189.272,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	COMUNICACIONES REDES Y ENLACES SAS	690.000,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	DIRECTV COLOMBIA LTDA	271.900,01
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	EMPRESA DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO ESP DEL	70.000,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS DE GALERAS SA ESP	23.130,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	EMPRESA DE SERVICIOS PUBLICOS Y DOMICILIARIOS DE A	126.413,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	EMPRESA MUNICIPAL DE ACUEDUCTO ALCATARILLADO Y ASE	10.834,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	ESCUDERO PEREZ ERNESTO	172.800,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	FIBRARED TELECOMUNICACIONES SAS	280.000,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	INGENIERIA ENERGIAS TELECOMUNICACIONES BALCOM ZOM	150.000,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	LASCARRO NIETO FIDEL ESTEBAN	21.000,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	LIBERTY NETWORKS DE COLOMBIA SAS	4.069.999,65
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	MENDEZ RODRIGUE DEIBER	150.000,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	NETWORK DATALINK SAS	9.600,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	OPERADORES DE SERVICIOS DE LA SIERRA SAS ESP	127.580,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	SOCIEDAD DE ACUEDUCTO ALCANTARILLADO Y ASEO DE BAR	603.298,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	SOLUCIONES ESTRATEGICAS DE TELECOM SAS	130.900,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	UNE EPM TELECOMUNICACIONES SA	648.501,00
23355001	SERVICIOS PUBLICOS POR PAGAR	VEOLIA AGUAS DE MONTERIA SA ESP	50.436,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	ABC SEGURIDAD INDUSTRIAL LTDA	283.220,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	ACUÑA ACUÑA ROSMIRA DEL CARMEN	1.452.300,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	AUDIFARMA SA	104.982.015,00

23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	BALLESTEROS CANTERO MANUEL JOSE	0,40
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	BIOGER SAS ESP	1.272.720,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	BIORESIDUOS SAS	374.750,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	BIO THERMICS DE COLOMBIA SAS	7.199.700,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	CAMARA DE COMERCIO CARTAGENA	916.300,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	CENTRAL DE UNIFORMES Y DOTACIONES SAS	1.999.140,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	CM CALIDAD Y SERVICIOS SAS	371.110,01
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	COMPANIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	30.876.954,41
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	CONSTRUIMOS SOLUCIONES EMPRESARIALES SAS	2.562.268,80
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SEGURIDAD SOCIAL	5.735.200,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	CORPORACION CLUB CAMPESTRE DE CARTAGENA	1.749.260,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DE MUNICIPIO SAN PE	120.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	CUERPO DE BOMBEROS VOLUNTARIOS DEL MUNICIPIO DE SA	110.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	DISCOVERY CLOUD SAS	13.955.201,14
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	EDITORIA DEL MAR SA	23.000.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	FACTURE SAS	745.542,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	FALABELLA DE COLOMBIA S A	928.770,01
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	FRANCO TOBON DIEGO LEON	316.800,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	FUENTES GARIZAO MARLENE DEL CARMEN	1.452.300,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	FUNDACION CAMINOS IPS	18.912.500,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	GAIN CAPITAL SAS	32.682.864,82
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	GERH SERVICES SAS	2.801.600,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	GRUPO SIIR SAS	59.500,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	HERNANDEZ DORIA FABIAN JOSE	330.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	HYPERSOFT CO SAS	6.480.089,28
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	INFINITUM SCITECH SAS	3.530.297,52
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	INFORMA COLOMBIA SA	511.224,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	INVERSIONES DUQUIN SAS	1.338.999,31
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	INVERSIONES TURISTICAS Y VIAJES SERVIEXPRESS SAS	725.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	JIMENEZ JIMENEZ JAIRO ALBERTO	1.972.360,48
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	KANGUPOR SAS	3.525.477,80
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	LAMUS CASTILLO HENRY	150.713,48
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	LOZANO GARIZADO ROLAN JOSE	4.829.809,92
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	MUNDIAL DE MUEBLES PLUS SAS	340.000,02
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	NETWORK DATALINK SAS	316.250,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	OLMOS TOSCANO MARIA	600.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	ORACLE COLOMBIA LIMITADA	38.083.370,72
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	PADILLA MALDONADO YESICA	2.106.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	PAPELERIA MODERNA DEL CARIBE SAS	420.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	PEREIRA MARTINEZ MANUEL RICARDO	385.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	R M INTEGRAL SAS	2.646.000,00
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	SISTEMAS DE INFORMACION EMPRESARIAL SA	7.227.273,90
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	TUTTOS SPORT CARIBE LTDA	159.000,01
23357501	COSTOS Y GASTOS ADMINISTRATIVOS	VALIENTE ACUÑA ADRIAN	698.580,00
23357502	COSTOS Y GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	ARIAS CHAVEZ YONIS FRANCISCO	796.381,20
23357502	COSTOS Y GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	ARRIETA GAMARRA ARMANDO	2.160.000,00
23357502	COSTOS Y GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	CONSTRUCCIONES INGENIERIA Y PROYECTOS SAS	4.098.669,50
23357502	COSTOS Y GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	CUEVAS ESCAMILLA NESTOR AUGUSTO	2.457.600,00

23357502	COSTOS Y GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	DAGAR SAS	130.160,06
23357502	COSTOS Y GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	HILDERS GAMBOA CARLOS ALBERTO	613.380,00
23357502	COSTOS Y GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	MULTISERVICIOS CIVILES Y ELECTRICOS SAS	499.800,00
23357502	COSTOS Y GASTOS DE INFRAESTRUCTURA	PROYECTOS DE INGENIERIA CIVIL SAS	73.237.302,04
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	ARCON SOLANO GAUTIER ASTOLFO	470.000,00
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	BAUTISTA RUIZ JOSE ABUNDIO	9.004.646,97
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	BERRIO PEINADO SEBASTIAN	376.000,00
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	COORDINADORA MERCANTIL	3.611.663,00
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	EXXE LOGISTICA SAS	47.967.355,00
	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE		69.522.798,00
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	OPERACIONES NACIONALES DE MERCADEO LTDA	
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	RAMOS NAVARRO MIGUEL RICARDO	1.231.000,00
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	SUMEISALUD SAS	400.801.500,00
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	TALAIGUA ESPITIA ISAAC DAVID	300.000,00
23357503	COSTOS Y GASTOS SERVICIO DE TRANSPORTE	ZABALETA GOMEZ GERMAN	550.000,00
	DEUDAS CON SOCIOS	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SEGURIDAD SOCIAL	119.937.901,00
23551001	DEUDAS CON SOCIOS	INVERSIONES BIS LTDA	563.790.839,00
23551001	DEUDAS CON SOCIOS	INVERSIONES BLUE HORIZONTE SAS	119.000.000,00
23551001	DEUDAS CON SOCIOS	INVERSIONES PLATINUN	186.338.812,00
23700501	APORTES A EPS	CAJACOPI EPS SAS	55.100,00
23700501	APORTES A EPS	COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	110.200,00
23700501	APORTES A EPS	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	1.621.800,00
23700501	APORTES A EPS	EPS FAMISANAR LIMITADA	55.100,00
23700501	APORTES A EPS	EPS SURAMERICANA S A	1.216.300,00
23700501	APORTES A EPS	MUTUAL SER EPS	11.164.500,00
23700501	APORTES A EPS	NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	407.000,00
23700501	APORTES A EPS	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS SA	37.400,00
	APORTES A EPS	SALUD TOTAL ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN	1.710.200,00
23700601	APORTES A ARL	POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS SA	1.852.900,00
23701001	APORTES AL SENA 2%	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	324.000,00
	APORTES AL ICBF 3%		486.000,00
23701002	APORTES A CCF 4%	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	
23701003	APORTES A CCF 4%	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFAMILIAR ATLANTIC	131.400,00
	APORTES A CCF 4%	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE CORDOBA COMFACOR	1.545.200,00
23701003	APORTES A CCF 4%	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO ANDI COM	13.079.700,00
23701003	APORTES A CCF 4%	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE SUCRE	120.800,00
23701003	APORTES A CCF 4%	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL MAGDALENA	65.700,00
	COOPERATIVA COOMSES (NOVEDADES)	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SEGURIDAD SOCIAL	24.634.414,00
23704001	COOPERATIVA COOMSES (APORTES EMPLEADOS)	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SEGURIDAD SOCIAL	9.310.338,00
23705001	SEGUROS DE VIDA EMPLEADOS	SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA SA	582.494,00
23709501	LIBRANZAS BANCO DAVIVIENDA	BANCO DAVIVIENDA SA	2.877.464,00
	LIBRANZAS CCF COMFENALCO	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO ANDI COM	8.091.716,00
23709503	LIBRANZAS BANCO BBVA	BANCO BILBAO VIZCAYA ARGENTARIA COLOMBIA SA	7.684.047,00
23709504			

23803001	APORTES A FONDOS DE PENSIONES	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONE	13.481.600,00
23803001	APORTES A FONDOS DE PENSIONES	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	2.768.200,00
23803001	APORTES A FONDOS DE PENSIONES	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	32.010.800,00
23803001	APORTES A FONDOS DE PENSIONES	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERAD	11.380.500,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	COMPANIA MUNDIAL DE SEGUROS SA	15.438.468,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	CUZCO GASTRO BAR SAS	55.806,02
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	DE LA HOZ SANJUANELO ERIKA PATRICIA	120.000,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	MEJIA RIBON JULIANA	180.000,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	MILEIDYS JUDITH MARQUEZ FERNANDEZ	490.000,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	MORALES RENTERIA AURA	1.000.000,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	PATIÑO BALLESTEROS WILLINTON	291.200,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	PROSEGUR VIGILANCIA Y SEGURIDAD PRIVADA LTDA	5.103.279,50
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	SECRETARIA DEPARTAMENTAL DE SALUD DE BOLIVAR	2.295.000,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	SERVIMAX SERVICIOS GENERALES SAS	9.932.230,05
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	VARELA PEREZ SERGIO MARIO	335.020,00
23809501	CUENTAS POR PAGAR PARTIDA CONCILIATORIA	WILSON SEGUNDO ESTEBAN TORRES	220.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ACEVEDO ARIAS LUCERO	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	AGAMEZ GOMEZ KAREN ALINA	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ALANDETE LARA TATIANA PAOLA	25.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ALARCON NUÑEZ SONIA INMACULADA	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ALVIS ZAKSUK JOSSIE STEFANY	4.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ANAYA AYOS EDINSON	55.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ARRIETA ROMERO HEIDY JUDITH	30.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	AVILEZ YANES NATACHA ANDREA	55.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BAENA CARDONA EDILMA PATRICIA	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BALDOVINO BARCOS CARLOS ANDRES	45.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BARON GOMEZ JORGE ELIECER	40.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BARRAGAN PARDO ERMES	20.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BARRAGAN VEGA DIEGO ANDRES	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BARRANCO CARDENAS KEILIS MARIA	60.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BARRIOS CASTILLO DAMIAN ENRIQUE	9.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BARRIOS ESCOBAR JULIETH	50.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BARRIOS MARRUGO YOSMARY	7.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BERNIER GOMEZ PAOLA ANDREA	60.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BERRIO DIAZ KORA ELIZABETH	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BERTEL CUBIDES ORLANDO ENRIQUE	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BLANCO RINCON IRIS MARGARITA	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BOLIVAR CORREA YIRA ANDREA	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	BRAVO VALDELAMAR LINA MARCELA	30.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CARABALLO MALDONADO LUIS FERNANDO	27.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CASTRO GONZALEZ JOCELYN	47.500,00

23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CHACON NICHOLLS MARIA PAULA	27.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CHAMORRO MONTES ALICIA ESTELLA	42.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CHAMORRO PEREZ DIMAS DE JESUS	49.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CHICO GUTIERREZ YERLIS DEL CARMEN	17.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CLARETH RODRIGUEZ SAYR	35.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	COLON BARRIOS YURANY	50.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CONRADO TREJO ALVARO ENRIQUE	35.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	CUETO AGAMEZ YULISSA	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	DE LA HOZ IZQUIERDO JESUS DAVID	12.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	DE LA PEÑA PALACIO YULIETH PAOLA	50.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	DEL RIO COLON EUCARIS	60.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	DIAZ ARIZA BLEIDIS	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ESPEJO CANAVAL KEILYN JOHANA	25.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	GAITAN PEREZ LAURA PATRICIA	7.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	GAMERO TAFUR KEVIN ENRIQUE	63.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	GIRALDO CIRO JENNY PAOLA	35.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	GOMEZ BARRIOS ALEXIS	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	GOMEZ BLANCO JORGE LUIS	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	GONZALEZ JORDAN ROSA MARIA	52.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	GUZMAN PEREZ ANGIE PAOLA	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	GUZMAN PEREZ LICETH MARIA	50.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	HERNANDEZ DORIA FABIAN JOSE	42.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	HERRERA BELTRAN YOICY	2.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	HILDERS GAMBOA RICARDO JAVIER	37.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	IBAÑEZ VELEZ ROBERTO ANTONIO	40.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	JIMENEZ CHICO LUIS GUILLERMO	27.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	JIMENEZ DE LOS RIOS MARCELA	42.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	JIMENEZ ROMERO NESTOR ANTONIO	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	JULIO CARMONA LAURIEL LORAINÉ	37.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	LOPEZ VALLEJO MILY MARINA	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	LOPEZ ZUÑIGA MARIA PAULA	15.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	LORA ALVAREZ ANNY SARAI	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	MALDONADO PINEDA SORLEYDIS	22.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	MEDRANO MORALES KAREN SOFIA	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	MEZA MORALES ARELIS	42.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	MORALES RENTERIA AURA	42.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	MORENO ROMERO JESSICA DEL CARMEN	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	MUÑOZ PEREZ WENDY VANESSA	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	NOVOA PAYAREZ JOHANA MARCELA	2.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	OLIVO URANGO DARLING JULIETTE	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	OTERO GALEANO NICOLE DE DIOS	20.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PADILLA BOLAÑO WENDY	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PADILLA GUARDIOLA YANETH DEL CARMEN	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PALENCIA MANJARRES JUAN ANDRES	50.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PATERNINA NARVAEZ YENIS MARGORTH	20.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PEÑARANDA BOHORQUEZ NOEMI ESTER	2.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PINEDA GAVIRIA LINA MARIA	27.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PINO HERRERA OSCAR JAVIER	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PORTO BERMUDEZ GREIDIS JHOANA	10.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PORTO PEREZ CARLOS ALBERTO	56.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PUELLO RODRIGUEZ YOLANIS	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	PUELLO YEPES YORLEIDIS DEL CARMEN	25.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	QUINONES BARRIOS AMINTA LUCIA	17.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	QUINTANA CASTILLA GERMAN ENRIQUE	40.000,00

23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	QUINTERO MENDOZA VICTOR ALBERTO	40.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	QUIROZ CARMONA ARGELINO RAFAEL	50.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	RAMIREZ PUENTE HAROLD DAVID	30.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	RAMOS AGRESOTT MERLY SOFIA	12.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	RIZZO SINNING MARCO ANTONIO	35.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	RODRIGUEZ CASTILLA LIZANA	60.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ROJAS RAMIREZ RAFAEL DAVID	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	SALAZAR HERNANDEZ JULIETH PAOLA	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	SALDARRIAGA OCHOA CRISTINA PAOLA	32.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	SALGADO CASSERES DAYRA	42.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	SANJUAN DIAZ LEIDY DIANA	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	SARMIENTO BARBOZA ADRIANA MARCELA	50.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	SAYAS FLOREZ EDDY YESID	42.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	SERRANO PEREZ LEIDY JOHANA	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	SIERRA ROMERO STIVEN ABRAHAM	12.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	TEJEDA DIAZ JUAN CARLOS	42.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	TERAN BENITEZ VICTOR MANUEL	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	TINOCO LUNA FANY MELISA	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	TORO JARABA TAYRA BEATRIZ	45.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	TORRES CAPUANO LUZ NARLEYS	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	TROUT SANCHEZ ESTEFANIA KATIETH	27.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	UTRIA GARCIA KIMBERLY	45.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	VARELA PEREZ SERGIO MARIO	17.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	VARGAS BEJARANO DAILYN DEL CARMEN	50.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	VERGARA ZARRAGA JOHANDRY ROBERTO	57.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	VIANA QUIROZ MARIA EUGENIA	2.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	VILLALBA MANJARRES ALBERTO JOSE	47.500,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	VITOLA GREY LUIS ENRIQUE	60.000,00
23900501	DESCUENTOS POR ALMUERZOS EMPLEADOS	ZUÑIGA SANCHEZ ISABEL CRISTINA	40.000,00
Total			50.086.914.918,21

NOTA 10: Pasivos por impuesto corriente

Se requiere que una entidad reconozca las consecuencias fiscales actuales y futuras de transacciones y otros sucesos que se hayan reconocido en los estados financieros. Estos importes fiscales reconocidos comprenden el **impuesto corriente**

El impuesto corriente es el impuesto por pagar (recuperable) por las ganancias (o pérdidas) fiscales del periodo corriente o de periodos anteriores.

Los pasivos reconocidos en este rubro corresponden a deudas con entes municipales, y a pasivos por impuestos de IVA por pagar al estado:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variacion
2365	RETENCION EN LA FUENTE	242.547.000	401.950.000	-40%
2368	RETENCION POR ICA	83.671.000	441.500.000	-81%
2408	IVA POR PAGAR	268.987.000	291.824.000	-8%
2412	ICA POR PAGAR	178.533.000	-	0%
Total		773.738.000	1.135.274.000	-32%

NOTA 11: Beneficios a los Empleados

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos por largos periodos de servicio

Los beneficios a los empleados corresponden a todos los tipos de contraprestaciones que DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y gerentes, a cambio de sus servicios. Esta sección se aplicará a todos los beneficios a los empleados, excepto los relativos a transacciones con pagos basados en acciones, que se tratan en la sección 26 Pagos basado en acciones.

Medición inicial: Costo Histórico

Medición Posterior: Costo Histórico

Provisiones por Prestaciones Sociales: Las prestaciones sociales no deben ser provisionadas, ya que no cumplen con este concepto, estos son pasivos reales y por tanto siempre deben aparecer como tal.

El saldo de la cuenta Beneficios a empleados a corte 31 de diciembre de 2024 se encuentra discriminada de la siguiente manera:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variacion
2505	SALARIOS POR PAGAR	9.242.356	-	0%
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	354.172.823	290.262.344	22%
2515	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	40.982.826	32.807.217	25%
2520	PRIMA DE SERVICIOS	132.439	-	0%
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	257.830.415	183.344.854	41%
Total		662.360.859	506.414.415	31%

Ref.: Sección 28 “Beneficios a empleados”

A diciembre 31 de 2024 las deudas por prestaciones sociales y empleados son los siguientes valores:

Código	Nombre del Código	Tercero	Saldo
25050101	SALARIOS POR PAGAR	BALDOVINO BARCOS CARLOS ANDRES	\$3.434.501,00
25050101	SALARIOS POR PAGAR	BARRANCO CARDENAS KEILIS MARIA	\$5.360.883,00
25050101	SALARIOS POR PAGAR	OTERO GALEANO NICOLE DE DIOS	\$446.972,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ACEVEDO ARIAS LUCERO	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	AGAMEZ GOMEZ KAREN ALINA	\$3.346.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ALANDETE LARA TATIANA PAOLA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ALVAREZ CHARRYS MELISSA ANDREA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ALVAREZ DE LA HOZ FRANCISCO JAVIER	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ALVAREZ VARILLA EMILCE CAROLINA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ALVIS ZAKSUK JOSSIE STEFANY	\$16.200.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	AREVALO BUITRAGO NALBY	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ATENCIO MEJIA LUZ MARIVELA	\$927.072,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	AVILEZ YANES NATACHA ANDREA	\$504.122,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BAENA CARDONA EDILMA PATRICIA	\$2.057.000,00

25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BALDOVINO BARCOS CARLOS ANDRES	\$6.869.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BARBOSA SIERRA CARLOS IVAN	\$2.497.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BARON GOMEZ JORGE ELIECER	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BARRAGAN PARDO ERMES	\$4.580.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BARRAGAN VEGA DIEGO ANDRES	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BARRIOS CASTILLO DAMIAN ENRIQUE	\$6.869.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BARRIOS ESCOBAR JULIETH	\$909.983,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BERNIER GOMEZ PAOLA ANDREA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BERRIO DIAZ KORA ELIZABETH	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BETEL CUBIDES ORLANDO ENRIQUE	\$3.006.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BETIN DE LA HOZ CRISTIAN GUILLERMO	\$722.006,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BLANCO NAVARRO YAMILES	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BLANCO RINCON IRIS MARGARITA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BOLIVAR CORREA YIRA ANDREA	\$1.320.117,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	BRAVO, VALDELAMAR LINA MARCELA	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CAMACHO CARABALLO CINDY DEL CARMEN	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CARABALLO MALDONADO LUIS FERNANDO	\$2.997.650,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CARRASCAL COY JULIA EDITH	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CASTRO GONZALEZ JOCELYN	\$582.817,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CASTRO VIANA HECTOR FABIO	\$5.049.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CHACON NICHOLLS MARIA PAULA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CHAMORRO MONTES ALICIA ESTELLA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CHAMORRO PEREZ DIMAS DE JESUS	\$10.098.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CHARRASQUIEL MONTERROZA CARLOS MARIO	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CHICO GUTIERREZ YERLIS DEL CARMEN	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CLARETH RODRIGUEZ SAYR	\$3.367.222,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	COLON BARRIOS YURANY	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CUETO AGAMEZ YULISSA	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	DE LA HOZ IZQUIERDO JESUS DAVID	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	DE LA HOZ SANJUANELO ERIKA PATRICIA	\$1.547.575,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	DE LA PEÑA PALACIO YULIETH PAOLA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	DEL RIO COLON EUCARIS	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	DELGADO VARGAS IBETH ELENA	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	DIAZ ARIZA BLEIDIS	\$504.122,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	DORIA PALACIO RASMIR ANTONIO	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ECHEVERRIA MEJIA VICTOR DE JESUS	\$128.167,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ESPEJO CANAVAL KEILYN JOHANA	\$85.444,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ESPINOSA CASTILLO KATIA	\$115.350,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ESPINOSA MARIN MONICA	\$3.400.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	FIGUEROA HIDALGO ANGELA MARIA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GAITAN PEREZ LAURA PATRICIA	\$2.862.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GALLEGO OVIEDO SILVIO JOSE	\$311.872,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GAMERO TAFUR KEVIN ENRIQUE	\$6.869.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GARCIA ORDOÑEZ JHONATAN JESUS	\$590.983,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GIRALDO CIRO JENNY PAOLA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GOMEZ BARRIOS ALEXIS	\$1.462.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GOMEZ BLANCO JORGE LUIS	\$3.400.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GONZALEZ BLANCO RAMIRO DANIEL	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GONZALEZ JORDAN ROSA MARIA	\$601.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GONZALEZ MONTIEL ANGELICA LUCIA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GONZALEZ VENERA JESUS DAVID	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	GUZMAN PEREZ ANGIE PAOLA	\$3.006.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	HERNANDEZ DORIA FABIAN JOSE	\$5.049.000,00

25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	HERNANDEZ PITALUA YESMITH ADRIANA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	HERNANDEZ RODRIGUEZ YURELIS DEL CARMEN	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	HERNANDEZ TORRES STEPHANIA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	HERRERA HERNANDEZ NAYELIS	\$965.522,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	HERRERA BELTRAN YOICY	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	HERRERA PEREZ LIA MARGARITA	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	HILDERS GAMBOA RICARDO JAVIER	\$2.778.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	IBAÑEZ VELEZ ROBERTO ANTONIO	\$3.006.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	JARABA ARAGON SANDRID MARCELA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	JIMENEZ CHICO LUIS GUILLERMO	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	JIMENEZ DE LOS RIOS MARCELA	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	JIMENEZ ROMERO NESTOR ANTONIO	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	LAMBRAÑO TORRES DINILETH	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	LIPEDA CADENA KATIANA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	LLAMAS FLOREZ DEIBY	\$275.458,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	LOPEZ RIVAS FELIBERTO	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	LOPEZ ZUÑIGA MARIA PAULA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	LORA ALVAREZ HANNA MER	\$200.794,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	LORA ALVAREZ ANNY SARAI	\$1.782.967,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	LORA VIAÑA ELENA PATRICIA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MALDONADO PINEDA SORLEYDIS	\$1.262.769,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MEDRANO MORALES KAREN SOFIA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MEJIA ARROYO YINA MARCELA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MEJIA RIBON JULIANA	\$1.234.672,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MENDOZA DUARTE LEIDY JOHANA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MERIÑO BLANCO MAURICIO JAVIER	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MEZA MORALES ARELIS	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MILEIDYS JUDITH MARQUEZ FERNANDEZ	\$1.209.039,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MOJICA BLANCO MARIA CRISTINA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MONTALVO GONZALEZ MARIA BELEN	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MONTERO PEREZ JHONY ALFONSO	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MONTERROZA ARROYO ALDAIR DEL CRISTO	\$1.200.494,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MONTES RODRÍGUEZ MAIRA ALEJANDRA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MORALES RENTERIA AURA	\$3.006.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MORALES SIERRA ORLEDYS	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MORENO ROMERO JESSICA DEL CARMEN	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MORON MEDINA CLAUDIA CAROLINA	\$64.083,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MUÑOZ MADARRIAGA MARIA MERCEDES	\$1.462.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	MUÑOZ PEREZ WENDY VANESSA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	NAVARRO TORRES INGRID	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	NOVOA PAYAREZ JOHANA MARCELA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	OLIVERA BLANCO KELLIS JOHANA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	OLIVERA GARIZAO DARLYS JUDITH	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	OLIVO URANGO DARLING JULIETTE	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ORTEGA HERNANDEZ YANIRIS ESTHER	\$1.462.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	OTERO GALEANO NICOLE DE DIOS	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	OTERO MONTES TATIANA ESTELA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PACHECO RUIZ HILDA ISABEL	\$1.682.800,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PACHECO VILLALOBO YADIT ELENA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PADILLA BOLAÑO WENDY	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PADILLA GUARDIOLA YANETH DEL CARMEN	\$1.551.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PADILLA VILLA SAMIR ALONSO	\$64.083,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PALENCIA MANJARRES JUAN ANDRES	\$2.057.000,00

25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PEÑATE OMAR DE JESUS	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PEREZ ALVAREZ PAULA ANDREA	\$64.083,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PEREZ MESTRA EDINSON ANTONIO	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PEREZ OSORIO ANA LUCIA	\$1.342.233,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PIÑA VASQUEZ OSVALDO JAVIER	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PINEDA GAVIRIA LINA MARIA	\$354.594,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PINO HERRERA OSCAR JAVIER	\$1.191.950,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	POMARES SAAVEDRA EDGAR ARMANDO	\$275.458,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PORTO BERMUDEZ GREIDIS JHOANA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PORTO PEREZ CARLOS ALBERTO	\$5.049.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	PUELLO RODRIGUEZ YOLANIS	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	QUIÑONES BARRIOS AMINTA LUCIA	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	QUINTANA CASTILLA GERMAN ENRIQUE	\$2.934.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	QUINTERO MENDOZA VICTOR ALBERTO	\$1.594.175,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	QUIROZ CAMPO VIVIANA ISABEL	\$205.067,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	QUIROZ CARMONA ARGELINO RAFAEL	\$2.970.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	RAMIREZ FERIA ANA YARIMA	\$619.472,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	RAMIREZ GAMARRA ELISABETH	\$115.350,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	RAMIREZ PUELLO DORTHY JOSE	\$3.006.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	RAMIREZ PUENTE HAROLD DAVID	\$1.594.175,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	RAMOS AGRESOTT MERLY SOFIA	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	RAMOS VEGA LENA FERNANDA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	RIZZO SINNING MARCO ANTONIO	\$5.049.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	RODRIGUEZ CASTILLA LIZANA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ROJAS RAMIREZ RAFAEL DAVID	\$1.397.325,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ROMERO SERMEÑO DANA PAOLA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SABALZA SALAS DIANA CAROLINA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SALAZAR HERNANDEZ ADELAIDA ISABEL	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SALAZAR HERNANDEZ JULIETH PAOLA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SALDARRIAGA OCHOA CRISTINA PAOLA	\$3.780.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SALGADO CASSERES DAYRA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SANJUAN DIAZ LEIDY DIANA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SARÁ GÓMEZ TELLY ARMANDO	\$2.310.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SARMIENTO BARBOZA ADRIANA MARCELA	\$3.240.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SAYAS FLOREZ EDDY YESID	\$1.787.975,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SERRANO PEREZ LEIDY JOHANA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SEVERICHE DIAZ MARIA MONICA	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SIMANCA POLO GERMAN DARIO	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SOTO ALVAREZ SANTIAGO	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	SOTOMAYOR MACHADO JOSUE	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	STEPHENS GONZALEZ CAMILO ANDRES	\$205.067,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TEJEDA DIAZ JUAN CARLOS	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TERAN BENITEZ VICTOR MANUEL	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TERNERA RODRIGUEZ RICARDO NELSON	\$1.803.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TINOCO LUNA FANY MELISA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TORO JARABA TAYRA BEATRIZ	\$5.049.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TORRES CAPUANO LUZ NARLEYS	\$1.551.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TORRES HERNANDEZ JULIETH PAOLA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TORRES MONTES MABEL JUDITH	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TOVAR BRAVO SUGEY PATRICIA	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TROUT SANCHEZ ESTEFANIA KATIETH	\$1.200.494,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	TRUJILLO VITOLA ELIANA MARCELA	\$1.682.800,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	UTRIA GARCIA KIMBERLY	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	VARELA PEREZ SERGIO MARIO	\$1.151.394,00

25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	VASQUEZ ARROYO MARIA FERNANDA	\$1.076.600,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	VERGARA ORTEGA MARIA ANGELICA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	VERGARA ZARRAGA JOHANDRY ROBERTO	\$1.538.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	VIANA QUIROZ MARIA EUGENIA	\$2.057.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	VILLALBA MANJARRES ALBERTO JOSE	\$3.006.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	VITOLA GREY LUIS ENRIQUE	\$1.462.000,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	ZABALETA BUSTAMANTE DORELYS	\$226.428,00
25100501	CESANTIAS CONSOLIDADAS	CONSUELO	
25150101	CESANTIAS	ZUÑIGA SANCHEZ ISABEL CRISTINA	\$1.803.000,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ACEVEDO ARIAS LUCERO	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	AGAMEZ GOMEZ KAREN ALINA	\$398.564,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ALANDETE LARA TATIANA PAOLA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ALVAREZ CHARRYS MELISSA ANDREA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ALVAREZ DE LA HOZ FRANCISCO JAVIER	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ALVAREZ VARILLA EMILCE CAROLINA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ALVIS ZAKSUK JOSSIE STEFANY	\$1.929.798,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	AREVALO BUITRAGO NALBY	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ATENCIO MEJIA LUZ MARIVELA	\$65.676,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	AVILEZ YANES NATACHA ANDREA	\$18.447,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BAENA CARDONA EDILMA PATRICIA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BALDOVINO BARCOS CARLOS ANDRES	\$818.258,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BARBOSA SIERRA CARLOS IVAN	\$297.411,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BARON GOMEZ JORGE ELIECER	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BARRAGAN PARDO ERMES	\$545.585,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BARRAGAN VEGA DIEGO ANDRES	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BARRIOS CASTILLO DAMIAN ENRIQUE	\$818.258,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BARRIOS ESCOBAR JULIETH	\$63.227,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BARRIOS MARRUGO YOSMARY	\$216.360,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BERNIER GOMEZ PAOLA ANDREA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BERRIO DIAZ KORA ELIZABETH	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BERTEL CUBIDES ORLANDO ENRIQUE	\$358.065,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BETIN DE LA HOZ CRISTIAN GUILLERMO	\$39.291,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BLANCO NAVARRO YAMILES	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BLANCO RINCON IRIS MARGARITA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BOLIVAR CORREA YIRA ANDREA	\$134.590,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BORJA BOCANEGRA WILSON	\$6.344,00

25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	BRAVO, VALDELAMAR LINA MARCELA	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CAMACHO CARABALLO CINDY DEL CARMEN	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CARABALLO MALDONADO LUIS FERNANDO	\$355.219,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CARRASCAL COY JULIA EDITH	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CASTRO GONZALEZ JOCELYN	\$17.975,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CASTRO VIANA HECTOR FABIO	\$599.858,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CHACON NICHOLLS MARIA PAULA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CHAMORRO MONTES ALICIA ESTELLA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CHAMORRO PEREZ DIMAS DE JESUS	\$1.202.907,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CHARRASQUIEL MONTERROZA CARLOS MARIO	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CHICO GUTIERREZ YERLIS DEL CARMEN	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CLARETH RODRIGUEZ SAYR	\$354.717,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	COLON BARRIOS YURANY	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	CUETO AGAMEZ YULISSA	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	DE LA HOZ IZQUIERDO JESUS DAVID	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	DE LA HOZ SANJUANELO ERIKA PATRICIA	\$157.784,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	DE LA PEÑA PALACIO YULIETH PAOLA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	DEL RIO COLON EUCARIS	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	DELGADO VARGAS IBETH ELENA	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	DIAZ ARIZA BLEIDIS	\$18.447,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	DORIA PALACIO RASMIR ANTONIO	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ESPINOSA MARIN MONICA	\$404.997,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	FIGUEROA HIDALGO ANGELA MARIA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GAITAN PEREZ LAURA PATRICIA	\$340.912,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GALLEGO OVIEDO SILVIO JOSE	\$6.207,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GAMERO TAFUR KEVIN ENRIQUE	\$818.258,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GARCIA ORDOÑEZ JHONATAN JESUS	\$21.629,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GIRALDO CIRO JENNY PAOLA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GOMEZ BARRIOS ALEXIS	\$174.087,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GOMEZ BLANCO JORGE LUIS	\$404.997,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GONZALEZ BLANCO RAMIRO DANIEL	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GONZALEZ JORDAN ROSA MARIA	\$22.424,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GONZALEZ MONTIEL ANGELICA LUCIA	\$183.178,00

25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GONZALEZ VENERA JESUS DAVID	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	GUZMAN PEREZ ANGIE PAOLA	\$357.570,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	HERNANDEZ DORIA FABIAN JOSE	\$601.454,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	HERNANDEZ PITALUA YESMITH ADRIANA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	HERNANDEZ RODRIGUEZ YURELIS DEL CARMEN	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	HERNANDEZ TORRES STEPHANIA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	HERRERA HERNANDEZ NAYELIS	\$71.354,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	HERRERA BELTRAN YOICY	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	HERRERA PEREZ LIA MARGARITA	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	HILDERS GAMBOA RICARDO JAVIER	\$330.906,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	IBAÑEZ VELEZ ROBERTO ANTONIO	\$358.065,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	JARABA ARAGON SANDRID MARCELA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	JIMENEZ CHICO LUIS GUILLERMO	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	JIMENEZ DE LOS RIOS MARCELA	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	JIMENEZ ROMERO NESTOR ANTONIO	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	LAMBRAÑO TORRES DINILETH	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	LIPEDA CADENA KATIANA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	LLAMAS FLOREZ DEIBY	\$3.434,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	LOPEZ RIVAS FELIBERTO	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	LOPEZ ZUÑIGA MARIA PAULA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	LORA ALVAREZ HANNA MER	\$1.764,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	LORA ALVAREZ ANNY SARAI	\$209.963,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	LORA VIAÑA ELENA PATRICIA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MALDONADO PINEDA SORLEYDIS	\$91.183,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MEDRANO MORALES KAREN SOFIA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MEJIA ARROYO YINA MARCELA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MEJIA RIBON JULIANA	\$117.558,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MENDOZA DUARTE LEIDY JOHANA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MERIÑO BLANCO MAURICIO JAVIER	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MEZA MORALES ARELIS	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MILEIDYS JUDITH MARQUEZ FERNANDEZ	\$112.671,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MOJICA BLANCO MARIA CRISTINA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MONTALVO GONZALEZ MARIA BELEN	\$244.999,00

25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MONTERO PEREZ JHONY ALFONSO	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MONTERROZA ARROYO ALDAIR DEL CRISTO	\$111.064,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MONTES RODRÍGUEZ MAIRA ALEJANDRA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MORALES RENTERIA AURA	\$358.065,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MORALES SIERRA ORLEDYS	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MORENO ROMERO JESSICA DEL CARMEN	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MUÑOZ MADARRIAGA MARIA MERCEDES	\$174.087,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	MUÑOZ PEREZ WENDY VANESSA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	NAVARRO TORRES INGRID	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	NOVOA PAYAREZ JOHANA MARCELA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	OLIVERA BLANCO KELLIS JOHANA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	OLIVERA GARIZAO DARLYS JUDITH	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	OLIVO URANGO DARLING JULIETTE	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ORTEGA HERNANDEZ YANIRIS ESTHER	\$174.087,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	OTERO GALEANO NICOLE DE DIOS	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	OTERO MONTES TATIANA ESTELA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PACHECO RUIZ HILDA ISABEL	\$186.858,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PACHECO VILLALOBO YADIT ELENA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PADILLA BOLAÑO WENDY	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PADILLA GUARDIOLA YANETH DEL CARMEN	\$184.726,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PALENCIA MANJARRES JUAN ANDRES	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PEÑATE OMAR DE JESUS	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PEREZ MESTRA EDINSON ANTONIO	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PEREZ OSORIO ANA LUCIA	\$118.398,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PIÑA VASQUEZ OSVALDO JAVIER	\$184.560,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PINEDA GAVIRIA LINA MARIA	\$8.194,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PINO HERRERA OSCAR JAVIER	\$109.469,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	POMARES SAAVEDRA EDGAR ARMANDO	\$3.434,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PORTO BERMUDEZ GREIDIS JHOANA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PORTO PEREZ CARLOS ALBERTO	\$601.454,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	PUELLO RODRIGUEZ YOLANIS	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	QUIÑONES BARRIOS AMINTA LUCIA	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	QUINTANA CASTILLA GERMAN ENRIQUE	\$315.745,00

25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	QUINTERO MENDOZA VICTOR ALBERTO	\$146.417,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	QUIROZ CAMPO VIVIANA ISABEL	\$1.899,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	QUIROZ CARMONA ARGELINO RAFAEL	\$323.617,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	RAMIREZ FERIA ANA YARIMA	\$28.559,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	RAMIREZ PUELLO DORTHY JOSE	\$358.065,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	RAMIREZ PUENTE HAROLD DAVID	\$146.417,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	RAMOS AGRESOTT MERLY SOFIA	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	RAMOS VEGA LENA FERNANDA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	RIZZO SINNING MARCO ANTONIO	\$601.454,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	RODRIGUEZ CASTILLA LIZANA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ROJAS RAMIREZ RAFAEL DAVID	\$128.335,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ROMERO SERMEÑO DANA PAOLA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SABALZA SALAS DIANA CAROLINA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SALAZAR HERNANDEZ ADELAIDA ISABEL	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SALAZAR HERNANDEZ JULIETH PAOLA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SALDARRIAGA OCHOA CRISTINA PAOLA	\$450.017,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SALGADO CASSERES DAYRA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SANJUAN DIAZ LEIDY DIANA	\$182.719,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SARÁ GÓMEZ TELLY ARMANDO	\$275.136,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SARMIENTO BARBOZA ADRIANA MARCELA	\$385.717,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SAYAS FLOREZ EDDY YESID	\$212.941,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SERRANO PEREZ LEIDY JOHANA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SEVERICHE DIAZ MARIA MONICA	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SIMANCA POLO GERMAN DARIO	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SOTO ALVAREZ SANTIAGO	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	SOTOMAYOR MACHADO JOSUE	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	STEPHENS GONZALEZ CAMILO ANDRES	\$1.899,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TEJEDA DIAZ JUAN CARLOS	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TERAN BENITEZ VICTOR MANUEL	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TERNERA RODRIGUEZ RICARDO NELSON	\$214.744,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TINOCO LUNA FANY MELISA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TORO JARABA TAYRA BEATRIZ	\$601.454,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TORRES CAPUANO LUZ NARLEYS	\$184.726,00

25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TORRES HERNANDEZ JULIETH PAOLA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TORRES MONTES MABEL JUDITH	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TORRES TORRES PAOLA FRANCIS	\$15.112,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TOVAR BRAVO SUGEY PATRICIA	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TROUT SANCHEZ ESTEFANIA KATIETH	\$110.830,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	TRUJILLO VITOLA ELIANA MARCELA	\$186.858,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	UTRIA GARCIA KIMBERLY	\$182.944,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	VARELA PEREZ SERGIO MARIO	\$61.481,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	VASQUEZ ARROYO MARIA FERNANDA	\$89.052,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	VERGARA ORTEGA MARIA ANGELICA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	VERGARA ZARRAGA JOHANDRY ROBERTO	\$183.178,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	VIANA QUIROZ MARIA EUGENIA	\$244.999,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	VILLALBA MANJARRES ALBERTO JOSE	\$357.570,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	VITOLA GREY LUIS ENRIQUE	\$174.087,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ZABALETA BUSTAMANTE DORELYS CONSUELO	\$2.618,00
25150101	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	ZUÑIGA SANCHEZ ISABEL CRISTINA	\$214.744,00
25200101	PRIMA DE SERVICIOS	ECHEVERRIA MEJIA VICTOR DE JESUS	\$132.439,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ACEVEDO ARIAS LUCERO	\$1.793.704,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	AGAMEZ GOMEZ KAREN ALINA	\$4.196.442,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ALANDETE LARA TATIANA PAOLA	\$731.681,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ALVAREZ CHARRYS MELISSA ANDREA	\$749.156,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ALVAREZ DE LA HOZ FRANCISCO JAVIER	\$1.290.008,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ALVAREZ VARILLA EMILCE CAROLINA	\$817.956,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ALVIS ZAKSUK JOSSIE STEFANY	\$19.417.500,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	AREVALO BUITRAGO NALBY	\$764.444,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ATENCIO MEJIA LUZ MARIVELA	\$414.711,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	AVILEZ YANES NATACHA ANDREA	\$225.511,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BAENA CARDONA EDILMA PATRICIA	\$586.924,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BALDOVINO BARCOS CARLOS ANDRES	\$5.056.347,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BARBOSA SIERRA CARLOS IVAN	\$2.552.285,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BARON GOMEZ JORGE ELIECER	\$794.847,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BARRAGAN PARDO ERMES	\$2.830.694,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BARRAGAN VEGA DIEGO ANDRES	\$1.063.306,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BARRIOS CASTILLO DAMIAN ENRIQUE	\$4.407.608,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BARRIOS ESCOBAR JULIETH	\$407.067,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BARRIOS MARRUGO YOSMARY	\$1.729.888,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BERNIER GOMEZ PAOLA ANDREA	\$1.001.422,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BERRIO DIAZ KORA ELIZABETH	\$1.737.083,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BERTEL CUBIDES ORLANDO ENRIQUE	\$3.306.600,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BETIN DE LA HOZ CRISTIAN GUILLERMO	\$322.978,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BLANCO NAVARRO YAMILES	\$806.489,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BLANCO RINCON IRIS MARGARITA	\$615.378,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BOLIVAR CORREA YIRA ANDREA	\$590.533,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	BRAVO, VALDELAMAR LINA MARCELA	\$957.250,00

25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CAMACHO CARABALLO CINDY DEL CARMEN	\$915.917,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CARABALLO MALDONADO LUIS FERNANDO	\$1.498.825,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CARRASCAL COY JULIA EDITH	\$1.351.546,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CASTRO GONZALEZ JOCELYN	\$268.458,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CASTRO VIANA HECTOR FABIO	\$9.326.625,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CHACON NICHOLLS MARIA PAULA	\$1.329.132,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CHAMORRO MONTES ALICIA ESTELLA	\$1.226.486,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CHAMORRO PEREZ DIMAS DE JESUS	\$17.587.350,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CHARRASQUIEL MONTERROZA CARLOS MARIO	\$764.444,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CHICO GUTIERREZ YERLIS DEL CARMEN	\$1.626.542,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CLARETH RODRIGUEZ SAYR	\$1.683.611,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	COLON BARRIOS YURANY	\$1.501.971,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CUETO AGAMEZ YULISSA	\$1.230.750,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	DE LA HOZ IZQUIERDO JESUS DAVID	\$1.217.075,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	DE LA HOZ SANJUANELO ERIKA PATRICIA	\$704.263,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	DE LA PEÑA PALACIO YULIETH PAOLA	\$347.417,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	DEL RIO COLON EUCARIS	\$827.511,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	DELGADO VARGAS IBETH ELENA	\$2.684.858,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	DIAZ ARIZA BLEIDIS	\$225.511,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	DORIA PALACIO RASMIR ANTONIO	\$694.833,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ESPEJO CANAVAL KEILYN JOHANA	\$38.222,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ESPINOSA CASTILLO KATIA	\$51.600,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ESPINOSA MARIN MONICA	\$3.083.611,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	FIGUEROA HIDALGO ANGELA MARIA	\$865.910,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GAITAN PEREZ LAURA PATRICIA	\$2.325.375,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GALLEGO OVIEDO SILVIO JOSE	\$139.511,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GAMERO TAFUR KEVIN ENRIQUE	\$3.482.201,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GARCIA ORDOÑEZ JHONATAN JESUS	\$268.942,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GIRALDO CIRO JENNY PAOLA	\$1.160.688,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GOMEZ BARRIOS ALEXIS	\$1.679.167,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GOMEZ BLANCO JORGE LUIS	\$2.134.444,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GONZALEZ BLANCO RAMIRO DANIEL	\$865.733,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GONZALEZ JORDAN ROSA MARIA	\$273.500,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GONZALEZ MONTIEL ANGELICA LUCIA	\$764.444,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GONZALEZ VENERA JESUS DAVID	\$502.622,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	GUZMAN PEREZ ANGIE PAOLA	\$2.505.000,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	HERNANDEZ DORIA FABIAN JOSE	\$4.523.063,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	HERNANDEZ PITALUA YESMITH ADRIANA	\$825.600,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	HERNANDEZ RODRIGUEZ YURELIS DEL CARMEN	\$1.066.400,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	HERNANDEZ TORRES STEPHANIA	\$1.997.646,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	HERRERA HERNANDEZ NAYELIS	\$431.911,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	HERRERA BELTRAN YOICY	\$2.434.150,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	HERRERA PEREZ LIA MARGARITA	\$1.317.358,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	HILDERS GAMBOA RICARDO JAVIER	\$3.364.467,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	IBAÑEZ VELEZ ROBERTO ANTONIO	\$1.837.000,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	JARABA ARAGON SANDRID MARCELA	\$806.489,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	JIMENEZ CHICO LUIS GUILLERMO	\$700.097,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	JIMENEZ DE LOS RIOS MARCELA	\$353.271,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	JIMENEZ ROMERO NESTOR ANTONIO	\$798.844,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	LAMBRAÑO TORRES DINILETH	\$816.044,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	LIPEDA CADENA KATIANA	\$771.160,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	LLAMAS FLOREZ DEIBY	\$125.354,00

25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	LOPEZ RIVAS FELIBERTO	\$850.444,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	LOPEZ ZUÑIGA MARIA PAULA	\$1.594.958,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	LORA ALVAREZ HANNA MER	\$89.822,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	LORA ALVAREZ ANNY SARAI	\$811.383,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	LORA VIAÑA ELENA PATRICIA	\$860.000,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MALDONADO PINEDA SORLEYDIS	\$581.660,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MEDRANO MORALES KAREN SOFIA	\$1.410.722,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MEJIA ARROYO YINA MARCELA	\$1.114.178,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MEJIA RIBON JULIANA	\$552.311,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MENDOZA DUARTE LEIDY JOHANA	\$1.194.903,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MERIÑO BLANCO MAURICIO JAVIER	\$806.489,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MEZA MORALES ARELIS	\$915.917,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MILEIDYS JUDITH MARQUEZ FERNANDEZ	\$540.844,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MOJICA BLANCO MARIA CRISTINA	\$1.863.417,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MONTALVO GONZALEZ MARIA BELEN	\$694.833,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MONTERO PEREZ JHONY ALFONSO	\$1.105.417,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MONTERROZA ARROYO ALDAIR DEL CRISTO	\$537.022,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MONTES RODRÍGUEZ MAIRA ALEJANDRA	\$806.489,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MORALES RENTERIA AURA	\$1.811.950,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MORALES SIERRA ORLEDYS	\$462.671,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MORENO ROMERO JESSICA DEL CARMEN	\$955.556,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MORON MEDINA CLAUDIA CAROLINA	\$28.667,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MUÑOZ MADARRIAGA MARIA MERCEDES	\$1.067.083,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	MUÑOZ PEREZ WENDY VANESSA	\$764.444,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	NAVARRO TORRES INGRID	\$1.784.588,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	NOVOA PAYAREZ JOHANA MARCELA	\$816.044,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	OLIVERA BLANCO KELLIS JOHANA	\$974.667,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	OLIVERA GARIZAO DARLYS JUDITH	\$816.044,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	OLIVO URANGO DARLING JULIETTE	\$827.511,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ORTEGA HERNANDEZ YANIRIS ESTHER	\$761.944,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	OTERO GALEANO NICOLE DE DIOS	\$1.068.569,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	OTERO MONTES TATIANA ESTELA	\$659.333,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PACHECO RUIZ HILDA ISABEL	\$765.800,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PACHECO VILLALOBO YADIT ELENA	\$1.118.000,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PADILLA BOLAÑO WENDY	\$1.231.750,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PADILLA GUARDIOLA YANETH DEL CARMEN	\$719.579,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PADILLA VILLA SAMIR ALONSO	\$28.667,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PALENCIA MANJARRES JUAN ANDRES	\$1.500.208,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PEÑATE OMAR DE JESUS	\$1.026.267,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PEREZ ALVAREZ PAULA ANDREA	\$28.667,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PEREZ MESTRA EDINSON ANTONIO	\$1.060.667,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PEREZ OSORIO ANA LUCIA	\$610.817,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PIÑA VASQUEZ OSVALDO JAVIER	\$856.178,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PINEDA GAVIRIA LINA MARIA	\$158.622,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PINO HERRERA OSCAR JAVIER	\$533.200,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	POMARES SAAVEDRA EDGAR ARMANDO	\$125.354,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PORTO BERMUDEZ GREIDIS JHOANA	\$898.222,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PORTO PEREZ CARLOS ALBERTO	\$1.949.475,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	PUELLO RODRIGUEZ YOLANIS	\$1.268.978,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	QUIÑONES BARRIOS AMINTA LUCIA	\$401.133,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	QUINTANA CASTILLA GERMAN ENRIQUE	\$1.467.000,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	QUINTERO MENDOZA VICTOR ALBERTO	\$734.313,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	QUIROZ CAMPO VIVIANA ISABEL	\$91.733,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	QUIROZ CARMONA ARGELINO RAFAEL	\$1.485.000,00

25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	RAMIREZ FERIA ANA YARIMA	\$277.111,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	RAMIREZ GAMARRA ELISABETH	\$51.600,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	RAMIREZ PUELLO DORTHY JOSE	\$3.373.400,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	RAMIREZ PUENTE HAROLD DAVID	\$734.313,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	RAMOS AGRESOTT MERLY SOFIA	\$1.130.467,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	RAMOS VEGA LENA FERNANDA	\$1.058.756,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	RIZZO SINNING MARCO ANTONIO	\$5.322.488,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	RODRIGUEZ CASTILLA LIZANA	\$827.511,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ROJAS RAMIREZ RAFAEL DAVID	\$635.888,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ROMERO SERMEÑO DANA PAOLA	\$806.489,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SABALZA SALAS DIANA CAROLINA	\$547.444,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SALAZAR HERNANDEZ ADELAIDA ISABEL	\$806.489,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SALAZAR HERNANDEZ JULIETH PAOLA	\$827.511,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SALDARRIAGA OCHOA CRISTINA PAOLA	\$3.559.500,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SALGADO CASSERES DAYRA	\$1.600.222,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SANJUAN DIAZ LEIDY DIANA	\$615.378,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SARÁ GÓMEZ TELLY ARMANDO	\$1.139.633,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SARMIENTO BARBOZA ADRIANA MARCELA	\$2.947.500,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SAYAS FLOREZ EDDY YESID	\$1.606.813,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SERRANO PEREZ LEIDY JOHANA	\$961.289,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SEVERICHE DIAZ MARIA MONICA	\$1.271.775,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SIMANCA POLO GERMAN DARIO	\$1.374.089,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SOTO ALVAREZ SANTIAGO	\$1.026.267,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	SOTOMAYOR MACHADO JOSUE	\$2.226.625,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	STEPHENS GONZALEZ CAMILO ANDRES	\$91.733,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TEJEDA DIAZ JUAN CARLOS	\$1.297.549,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TERAN BENITEZ VICTOR MANUEL	\$1.105.417,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TERNERA RODRIGUEZ RICARDO NELSON	\$528.767,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TINOCO LUNA FANY MELISA	\$967.022,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TORO JARABA TAYRA BEATRIZ	\$6.998.475,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TORRES CAPUANO LUZ NARLEYS	\$856.550,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TORRES HERNANDEZ JULIETH PAOLA	\$806.489,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TORRES MONTES MABEL JUDITH	\$1.777.333,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TOVAR BRAVO SUGEY PATRICIA	\$957.467,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TROUT SANCHEZ ESTEFANIA KATIETH	\$537.022,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	TRUJILLO VITOLA ELIANA MARCELA	\$765.800,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	UTRIA GARCIA KIMBERLY	\$890.578,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	VARELA PEREZ SERGIO MARIO	\$538.347,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	VASQUEZ ARROYO MARIA FERNANDA	\$481.600,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	VERGARA ORTEGA MARIA ANGELICA	\$1.137.000,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	VERGARA ZARRAGA JOHANDRY ROBERTO	\$882.933,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	VIANA QUIROZ MARIA EUGENIA	\$1.863.417,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	VILLALBA MANJARRES ALBERTO JOSE	\$1.269.200,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	VITOLA GREY LUIS ENRIQUE	\$761.944,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ZABALETA BUSTAMANTE DORELYS	\$101.289,00
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	CONSUELO	
25250101	VACACIONES CONSOLIDADAS	ZUÑIGA SANCHEZ ISABEL CRISTINA	\$2.805.654,00
Total			\$662.360.859,00

NOTA 14: Pasivos estimados y provisiones

Son pasivos de cuantía y vencimiento inciertos, estos deben provenir de un hecho pasado, por tanto, la entidad solo reconocerá una provisión cuando tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado:

Medición inicial: la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación

Medición posterior: cargará contra una provisión únicamente los desembolsos para los que fue originalmente reconocida

Ref.: Sección 21 “Provisiones y contingencias”

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
2605	PARA COSTOS Y GASTOS	2.600.048		0%
Total		2.600.048	-	0%

NOTA 15: Otros pasivos no financieros

Un instrumento financiero es cualquier contrato que dé lugar a un activo financiero en una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio en otra entidad.

Los anticipos de Clientes y los ingresos recibidos por anticipado no cumplen con el concepto de instrumentos financieros básicos, por lo cual estas cuentas son reclasificadas a los deudores, disminuyendo como tal las cuentas por cobrar de los clientes. Durante el proceso de convergencia se reclasificaron los pagos de clientes a las cuentas por cobrar, ya que este rubro no corresponde a un pasivo cierto o real:

Medición Inicial: Costo de Transacción

Medición Posterior: Costo-Deterioro

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
2805	ANTICIPO DE CLIENTES	63.569	2.886.174.363	-100%
2815	VALORES RECIBIDOS PARA TERCEROS	-	13.483.200	-100%
Total		63.569,00	2.899.657.563,00	-100%

NOTA 16: Patrimonio

El patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

Para DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA el patrimonio al corte de los estados financieros corresponde todos los rubros por aportes sociales, las utilidades generadas en el transcurso del giro del negocio, las respectivas utilidades acumuladas y el saldo generado por adopción por primera vez:

- a) Se reclasificaron las partidas que reconocieron, según nuestro marco de información financiera anterior, como un tipo de activo, pasivo o componente de patrimonio, pero que son de un tipo diferente de acuerdo con las NIIF
- b) Se aplicaron las NIIF al medir todos los activos y pasivos reconocidos.

La cuenta de transición utilizada para realiza ajuste fue Efectos de conversión por transición a las IFRS en las cuentas de errores bajo de PCGA Anteriores, cambios en políticas contables e impuestos diferidos, durante el proceso de conversión se procedió a dar de baja a las valorizaciones en el patrimonio, ya que este rubro no cumple con las disposiciones técnicas de las 35 secciones de NIIF para Pymes y se procedió a reclasificar a utilidades acumuladas las revalorizaciones del patrimonio:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variacion
3115	APORTES SOCIALES	8.833.000.000	7.061.000.000	25%
3305	RESERVAS LEGALES	1.897.879.665	1.491.829.088	27%
3315	RESERVAS OCASIONALES	272.360.013	272.360.013	0%
3605	UTILIDAD DEL EJERCICIO	6.599.476.637	4.060.505.769	63%
3705	UTILIDADES ACUMULADAS	-	236.479.771	-100%
3810	SUPERA VIT POR VALORIZACIONES	1.932.797.279	1.932.797.279	0%
Total		19.535.513.594	15.054.971.920	30%

Ref.: Sección 22 “Pasivos y patrimonio”

Los aportes sociales están conformados por los siguientes valores:

Código	Nombre del Código	Tercero	Saldo
31150501	CAPITAL SOCIAL	COOPERATIVA MULTIACTIVA DE SEGURIDAD SOCIAL	\$1.018.000.000,00
31150501	CAPITAL SOCIAL	DISUMED DE LA COSTA SAS	\$423.000.000,00
31150501	CAPITAL SOCIAL	INVERSIONES BIS LTDA	\$3.066.000.000,00
31150501	CAPITAL SOCIAL	INVERSIONES BLUE HORIZONTE SAS	\$1.688.000.000,00
31150501	CAPITAL SOCIAL	INVERSIONES PLATINUN	\$1.877.000.000,00
31150501	CAPITAL SOCIAL	SOLUCIONES INTEGRALES MEDICAL SAS	\$761.000.000,00
		Total	\$8.833.000.000,00

NOTA 17: Ingresos de Actividades Ordinarias

Esta Sección se aplicará al contabilizar ingresos de actividades ordinarias procedentes de las siguientes transacciones y sucesos:

- (a) La venta de bienes (si los produce o no la entidad para su venta o los adquiere para su reventa).
- (b) La prestación de servicios.
- (c) Los contratos de construcción en los que la entidad es el contratista.

- (d) El uso, por parte de terceros, de activos de la entidad que produzcan intereses, regalías o dividendos.

Los ingresos registrados en las operaciones de la empresa corresponden a los originados por la ejecución del objeto social principal de la empresa: venta, fabricación, la distribución y comercialización de medicamentos, insumos hospitalarios, productos cosméticos; fabricación distribución de equipos médicos a todos sus clientes en la costa Caribe Colombiana a diciembre 31 de 2021 la entidad cerro con los siguientes ingresos:

El ingreso relacionado al comercio al por mayor y al por menor está vinculado a la venta de medicamentos, las actividades financieras son descuentos logrados con proveedores y otras entidades y las actividades inmobiliarias claramente indican el ingreso por el arrendamiento de la edificación.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variacion
4135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	197.237.997.927	171.432.016.780	15%
4155	ACTIVIDADES INMOBILIARIAS	1.364.778.747	1.299.789.284	5%
4175	DEVOLUCIONES EN VENTAS	(8.536.124.442)	(2.390.518.136)	257%
Total		190.066.652.232	170.341.287.928	12 %

Los diferentes ingresos generados en a la vigencia fiscal 2024 fueron por los siguientes conceptos:

Código	Nombre de la cuenta	Saldo
41353801	VENTAS DE MEDICAMENTOS POR CAPITADO	23.566.244.635,00
41353802	VENTAS DE MEDICAMENTOS EVENTOS	150.315.809.715,90
41353803	VENTAS DE OTROS MEDICAMENTOS	2.730.161.408,24
41353804	VENTAS DE MEDICAMENTOS A EMPLEADOS	105.099.635,71
41353805	VENTAS DE MEDICAMENTOS CONSORCIO AP	15.831.634.078,49
41353807	VENTAS DE MEDICAMENTOS GRAVADOS EVENTOS	4.689.048.453,97
41550501	ARRENDAMIENTOS	1.195.541.032,40
41550502	ADMINISTRACIÓN	169.237.714,80
41750301	DESCUENTOS EN VENTAS EVENTO	-3.065.227,00
41750401	ANULACIONES EN VENTA	-8.533.059.215,36
Total		190.066.652.232,15

NOTA 18: Costos

Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio.

Estos costos tienen una relación directa con la actividad productora de renta.

Al corte de la presentación de los estados financieros de la empresa, los Costos de la entidad ascenderían a:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
6135	COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	149.260.546.383	137.077.381.359	9%
6180	COSTOS OPERACIONALES EN VENTAS	15.921.864.213	12.303.463.977	29%
Total		165.182.410.596	149.380.845.336	11%

Ref.: Sección 2 “Conceptos y Principios Generales”

Los costos incurridos fueron los siguientes a diciembre 31 de 2024

Código	Nombre de la cuenta	Saldo
61353801	COSTO DE VENTAS POR CAPITADO	17.788.726.284,00
61353802	COSTO DE VENTAS POR EVENTOS	133.569.175.924,82
61353803	COSTO POR VENTAS POR OTROS MEDICAMENTOS	2.260.904.352,38
61353804	COSTO DE VENTAS A EMPLEADOS	99.844.653,92
61353805	COSTO DE TRANSPORTE DE MEDICAMENTOS	249.141.846,00
61353806	COSTO POR DOMICILIOS DE MEDICAMENTOS	37.847.787,00
61353807	COSTO POR FOLDERAMAS	27.465.000,00
61353808	COSTOS DE ORIENTACIÓN AL USUARIO	0,00
61353810	DESCUENTO Y DEVOLUCIONES EN MEDICAMENTOS	-7.397.110.747,73
61353811	IVA DESCONTABLE MEDICAMENTOS	923.840.941,22
61353812	COSTO POR FOLDERAMAS CAPITADOS	384.165.151,33
61353813	OTROS COSTOS ASOCIADOS A MEDICAMENTOS	0,00
61353814	DIFERENCIA TOMA FISICA INVENTARIO	119.088.474,26
61353815	DIFERENCIA INVENTARIO CICLICO	626.849.901,88
61353816	DIFERENCIA PRODUCTOS NO CONFORMES	570.606.813,65
61800501	SUELDOS	1.647.953.710,00
61800505	INCAPACIDADES ASUMIDAS POR LA EMPRESA	9.482.461,00
61800506	INCAPACIDADES ASUMIDAS POR EPS	17.146.658,00
61800507	AUXILIO DE TRANSPORTE	160.504.200,00
61800508	CESANTIAS 8,33%	155.771.454,00
61800509	INTERESES SOBRE CESANTIAS 12%	17.379.667,00
61800510	PRIMA DE SERVICIOS 8,33%	154.904.177,00
61800511	VACACIONES 4,17%	83.010.274,00
61800513	AUXILIO DE DESPLAZAMIENTO	9.546.000,00
61800515	BONIFICACIONES	104.691.881,00
61800516	DOTACION A EMPLEADOS	29.024.800,00
61800518	INDEMNIZACIONES LABORALES	19.977.937,00
61800521	APORTES A ARL	8.620.000,00
61800522	APORTES A EPS 8.5%	102.404,00
61800523	APORTES A FONDOS DE PENSIONES 12%	201.859.104,00
61800526	APORTES PARAFISCALES CCF 4%	12.506.500,00
61800533	LICENCIAS DE MATERNIDAD	3.589.401,00
61800534	APORTES PARAFISCALES CCF 4%	54.748.300,00
61800543	PRIMAS EXTRALEGALES	8.311.800,00
61801001	HONORARIOS	1.526.400,00
61801502	IVA DESCONTABLE MAYOR VALOR DEL COSTO	591.840.573,67
61802001	ARRIENDO POR BIENES INMUEBLES	4.087.527.356,44
61802002	ARRIENDO POR BIENES MUEBLES	9.407.000,00

61803501	SERVICIO DE ASEO	457.691,00
61803502	SERVICIO DE VIGILANCIA	69.315.117,37
61803506	SERVICIO DE ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	93.254.981,61
61803507	SERVICIO DE ENERGIA ELECTRICA	3.268.209.345,00
61803510	SERVICIO DE INTERNET	656.554.395,33
61803511	SERVICIO DE TRANSPORTE FLETES Y ACARREOS	6.631.000,00
61803512	SERVICIO DE TRANSPORTE DE MEDICAMENTOS	542.202.722,00
61803513	SERVICIO DE ORIENTACION AL USUARIO	27.310.947,96
61803516	SERVICIO DE INTERNET NO GRAVADO	0,00
61804003	INSPECCION Y CERTIFICACION BOMBEROS	1.206.000,00
61804501	MANTENIMIENTO EDIFICACIONES	359.286.912,30
61804502	MANTENIMIENTO MAQUINARIA Y EQUIPOS	272.591.866,00
61804506	MANTENIMIENTO DE SOFTWARES	10.366.600,00
61804513	MANTENIMIENTO SISTEMA DE CAMARAS	8.320.845,00
61805003	REPARACIONES LOCATIVAS	1.050.021.776,63
61805503	PASAJES TERRESTRES	41.240.000,00
61807001	TRANSPORTE DE MEDICAMENTOS	1.140.591.716,00
61807002	TRANSPORTE DOMICILIO MEDICAMENTO	195.198.500,00
61807003	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	483.394.850,00
61809503	ENVASES Y EMPAQUES	285.276.734,21
61809507	SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	1.992.824,00
61809508	ACTIVOS DE MENOR CUANTIA	19.007.330,33
Total		165.182.410.595,58

NOTA 19: Gastos de operación

Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio.

Los gastos aquí relacionados se ejecutan de forma necesaria para la consecución de cada una de las operaciones de la empresa y de la realización de su objeto social. Durante el proceso de conversión, se reconoció en los gastos los deterioros de los deudores, más específicamente de las cuentas por cobrar a empleados y la revisión de la amortización de los intangibles.

Al corte de la presentación de los estados financieros de la empresa, los Gastos de la entidad ascendían a 31 de diciembre de 2024 así:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
5105	GASTOS DE PERSONAL	5.059.065.115	4.470.933.335	13%
5110	HONORARIOS	1.031.883.561	1.337.377.259	-23%
5115	IMPUESTOS	1.855.114.739	1.734.276.545	7%
5120	ARRENDAMIENTOS	243.194.789	208.751.131	16%
5125	AFILIACION Y CONTRIBUCIONES	8.324.000	4.621.000	80%
5130	SEGUROS	337.941.740	164.965.102	105%
5135	SERVICIOS	1.262.330.659	740.579.997	70%
5140	GASTOS LEGALES	50.597.952	53.052.670	-5%
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	350.345.875	331.472.305	6%
5150	ADECUACIONES E INSTALACIONES	433.000	100.000	333%
5155	GASTOS DE VIAJE	18.163.290	39.420.184	-54%
5160	DEPRECIACIONES	608.904.533	690.305.565	-12%
5165	AMORTIZACIONES	288.560.854	305.433.162	-6%
5195	DIVERSOS	731.001.973	499.991.886	46%
5199	PROVISIONES		182.402.611	-100%
Total		11.845.862.079	10.763.682.752	10,1%

NOTA 20 y 21: Ingresos financieros y otros gastos

El reconocimiento de los ingresos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Una entidad reconocerá un ingreso en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo, que pueda medirse con fiabilidad.

Los ingresos registrados en estos rubros corresponden a partidas que no tienen una relación directa con la actividad de renta, pero que contribuyen en la generación de flujo de efectivo.

Al corte de la presentación de los estados financieros de la empresa, los Otros ingresos de la entidad ascendían a:

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
4250	RECUPERACIONES	3.288.199.442	720.897.347	356%
4255	INDEMNIZACIONES	22.028.977	17.712.592	24%
4295	DIVERSOS	1.133.991.247	8.461	13402816%
Total		4.444.219.667	738.618.400	502%

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variación
4210	FINANCIEROS	25.663.446	990.356.621	-97%
Total		25.663.446	990.356.621	-97%

Lo conceptos que conforman estos ingresos no operacionales son los siguientes:

Código	Nombre de la cuenta	Saldo
42100501	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	3.923.552,25
42104001	DESCUENTOS POR PRONTO PAGO	14.366,89
42104002	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	8.953.168,00
42107001	RENDIMIENTOS FINANCIEROS CONSORCIO AP	12.772.358,53
42503501	RECUPERACIONES	3.250.638.520,30
42505001	REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS	37.560.921,55
42554001	REINTEGRO POR INCAPACIDADES	22.028.977,30
42950501	DIVERSOS	1.212.112,00
42950502	APROVECHAMIENTOS	144.182,00
42950503	APROVECHAMIENTOS CONSORCIO AP	109.182,02
42955103	EXCEDENTE RETENCION EN LA FUENTE	1.132.498.646,11
42958101	AJUSTE AL PESO	27.125,22
	Total	4.469.883.112,17

NOTA 22 y 23: Gastos financieros y otros gastos

El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Una entidad reconocerá gastos en el estado del resultado integral (o en el estado de resultados, si se presenta) cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un

Los Gastos registrados en estos rubros corresponden a partidas que no tienen una relación directa con la actividad de renta, pero que contribuyen en la salida de flujo de efectivo de la compañía.

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variacion
5305	GASTOS FINANCIEROS	5.346.285.914	4.933.226.398	8%
	Total	5.346.285.914	4.933.226.398	8%

Cuenta	Descripción	2024	2023	Variacion
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	776.351.717	54.691.722	1320%
5395	GASTOS DIVERSOS	242.678.872	243.610.646	0%
5399	GASTOS CONSROCIO	4.776.735	66.944.342	-93%
	Total	1.023.807.324	365.246.709	180%

Los gastos financieros incurridos por Pharmaser en el 2024 fueron los siguientes:

Código	Nombre de la cuenta	Saldo
53050501	GRAVAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO	771.243.989,49
53050502	COMISION POR ADMON Y CUOTA DE MANEJO	11.925.603,03
53050503	IVA POR COMISION DE PAGOS	18.385.876,15
53050504	IVA POR COMISION DE ADMINISTRACION	3.844.023,00
53050505	GASTOS POR COMISION DE PAGOS	20.388.661,26

53050599	GASTOS POR COMISION DE PAGOS	5.750,00
53051501	COMISIONES BANCARIAS	19.099.318,00
53051504	COMISIONES BANCARIAS CONSORCIO AP	22.598,71
53052001	GASTOS POR INTERESES IMPLICITO COMPRAS	68.600,00
53052002	INTERESES LEASING OCCIDENTE	125.605.039,86
53052003	INTERESES SOBREGIRO CTA CORRIENTE	367.631,00
53052004	INTERESES CORRIENTE CREDITOS BANCARIO	221.243.380,44
53052005	INTERESES CORRIENTES TC	4.862.820,68
53052006	INTERESES MORATORIOS TC	261.779,57
53052008	INTERESES CORRIENTE CREDITOS UNIDIRECTO	494.247.972,95
53052012	INTERESES MORATORIO POR UNIDIRECTO	666.734,00
53052013	INTERESES CORRIENTE FACTORING	103.808.817,27
53052014	INTERESES POR MORA INMOBILIARIA	797.947,00
53052015	INTERESES MORATORIOS POR FACTORING	33.757.942,00
53052016	INTERESES MORATORIO POR UNIDIRECTO	8.752.452,05
53052501	DIFERENCIA EN CAMBIO TC US	3.278.869,50
53053501	DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	3.442.665.620,90
53055001	GRAVAMEN AL MOVIMIENTO CONSORCIO AP	54.785.607,77
53055002	CUOTA DE MANEJO CONSORCIO AP	73.794,30
53055003	IVA COBRADO CONSORCIO AP	16.047,00
53055004	RETEFUENTE BANCARIA CONSORCIO AP	887.836,29
53059501	GASTOS GIROS DE DINERO	5.221.201,46
	Total	5.346.285.913,68

Nota 24 provisión de impuestos a la ganancia

En cumplimiento a la sección 29 de las NIIF para pyme Pharmaser debe reconocer un pasivo por impuestos corrientes por el impuesto a pagar por las ganancias fiscales del periodo actual y los periodos anteriores. Si el importe pagado, correspondiente al periodo corriente y a los anteriores, excede el importe por pagar de esos periodos, la entidad reconocerá el excedente como un activo por impuestos corriente.

DISTRIBUCIONES PHARMASER LTDA Anexo calculo provision impuesto de renta Acumulado de 01 de Enero a 31 de Diciembre de 2024 (Cifras expresada en Pesos Colombianos)	
CONCEPTO	VALOR
RESULTADO COMERCIAL	11.138.169.432,04
(+) VALOR GASTOS NO DEDUCIBLE EN RENTA	1.416.516.872,88
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES EN RENTA	1.416.516.872,88
GASTOS FINANCIEROS	
GRA VAMEN MOVIMIENTO FINANCIERO (50%) ARTICULO 115 ET	413.014.798,63
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	413.014.798,63
(+)TOTAL PARTIDAS NO DEDUCCIBLES EN RENTA	1.829.531.671,51
(=) UTILIDAD FISCAL ESTIMADA	12.967.701.103,55
PROVISION IMPUESTOS SOBRE LA RENTA 35%	4.538.695.386,24
(-) RETENCION EN LA FUENTE PRACTICADAS POR CLIENTES	
RETENCION EN LA FUENTE	5.140.636.933,37
AUTORRETENCION POR RENTA	1.069.971.000,00
TOTAL RETENCIONES PRACTICADAS	6.210.607.933,37
SALDO A FAVOR EN ENTA ESTIMADA	(1.671.912.547,13)

Nota 25 flujo de efectivo El flujo de efectivo presentado refleja una serie de movimientos financieros y operacionales de la compañía bajo el marco de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). En el periodo en cuestión, el excedente generado por las operaciones fue significativo, alcanzando los \$6.732.736.566, ayudado por ajustes no monetarios como la depreciación y la amortización. A pesar de este fuerte ingreso operativo, el flujo neto de efectivo de las actividades operacionales resultó negativo, con una salida de \$12.026.449.048, debido principalmente a grandes variaciones en las cuentas por cobrar y otras cuentas operacionales.

En cuanto a las actividades de inversión, hubo una salida neta de \$332.875.238, destacando la compra de propiedad, planta y equipo. Las actividades de financiación, sin embargo, proporcionaron una entrada de efectivo de \$2.550.540.226, impulsada por un aumento en el capital social y las obligaciones financieras a largo plazo, lo que indica un esfuerzo por reforzar la financiación estructural de la empresa.

El flujo de efectivo del año concluyó con una disminución neta en el efectivo disponible de \$2.180.612.108, reflejando un saldo final de \$6.462.722.861. La diferencia entre las utilidades acumuladas y el efectivo neto al final del año muestra una disminución significativa, situándose en \$2.165.737.320, lo que podría indicar desafíos en la conversión de ganancias contables en efectivo real disponible, un aspecto crucial para la sostenibilidad financiera a largo plazo de la compañía. Estos resultados subrayan la importancia de gestionar eficazmente tanto las operaciones cotidianas como las estrategias financieras y de inversión para mejorar la posición de efectivo de la empresa.

Nota 26 estado de cambios en el patrimonio El estado de cambios en el patrimonio de la empresa muestra un aumento en el capital social de \$7.061 millones a \$8.833 millones gracias a una inyección de capital de \$1.772 millones. Las reservas aumentaron de \$1.764 millones a \$2.170 millones, reflejando la asignación de utilidades para fortalecer estas. La utilidad del ejercicio fue de \$4.060 millones, que se transfirieron completamente a las utilidades acumuladas, que registraron un movimiento de \$236 millones, pero sin saldo final. El superávit por valorizaciones se mantuvo constante, indicando estabilidad en la valoración de activos. En total, el patrimonio creció de \$15.055 millones a \$19.669 millones, evidenciando una mejora significativa en la posición financiera de la empresa, impulsada por el aumento del capital social y la eficiente gestión de las utilidades.

Nota 27 Eventos subsecuentes

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los Estados Financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la empresa reflejada en los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2024.

Nota 28 Responsabilidad de los estados financieros

La administración de PHARMASER es la responsable de la preparación de los estados financieros, de conformidad con el marco de principios que le sean aplicables y de establecer las medidas de control interno necesarias para que los estados financieros estén libres de correcciones materiales, debidas a fraude o error. Además, debe velar por la conservación de la documentación que evidencia el cumplimiento de cada una de las actividades que adelantó la entidad.

Nota 29 Control interno

PHARMASER cuenta con un adecuado Control interno mediante la utilización de métodos coordinados y el diseño de controles para el monitoreo en la preparación de los Estados financieros y la capacitación interna para los funcionarios que participan en la elaboración de estos.

Nota 30 Estructura Organizacional.

Cada área responde por sus compromisos institucionales, de acuerdo con las actividades que le corresponde desarrollar para cumplir con el objeto social de la entidad. Toda la labor operativa que se realiza se coordina entre las áreas que conforman la estructura organizacional de la Compañía, teniendo como objetivo fundamental, la prestación óptima de servicios a todos los asociados.

Nota 31 Recurso Humano.

El recurso humano está altamente calificado y preparado, tanto académicamente como a nivel de experiencia profesional.

Nota 32 Verificación de Operaciones.

Las operaciones se constatan de acuerdo con las condiciones pactadas y a través de los medios de comunicación propios de la Empresa, además, la contabilización de las operaciones se realiza de una manera oportuna y precisa, evitando incurrir en errores que puedan significar información equivocada.

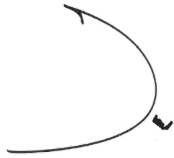
Nota 33 Revisoría Fiscal

Pharmaser cuenta con una Revisoría Fiscal quien ejerce control fiscal y está encargada del seguimiento y orientación en el cumplimiento de los procedimientos establecidos para cada una de las operaciones que se realizan.

Nota 34 Contrato consorcio

Conformamos con un aliado estratégico el CONSORCIO AUDIFARMA PHARMASER que tiene por objeto: la negociación, celebración y ejecución de contrato con el fin de dispensar, entregar o suministrar de manera periódica los medicamentos ambulatorios y/o hospitalarios e insumos médicos quirúrgicos, bajo la modalidad y condiciones de pago por capitación desde los centros de

atención farmacéutica, que requiera la ASOCIACIÓN MUTUAL SER EMPRESA SOLIDARIA DE SALUD, ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD - MUTUAL SER EPS, de acuerdo a las especificaciones técnicas, científicas, legales, así, como las condiciones y especificaciones impuestas por la entidad para la ejecución contrato.



DIMAS CHAMORRO PEREZ
Representante legal



RUBEN DARIO JAIMES CASTELLON
Contador Publico
TP 112068-T
MIEMBRO DE AUREN ASESORES COPORATIVOS SAS

