

GYLAP SAS
NIT: 900.787.786-2
BALANCE GENERAL
DICIEMBRE A 31 DE 2025
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBLE **\$ 37,060,000**

Caja General	\$	13,105,000	
Banco BBVA Cta Cte No 20348	\$	13,181,000	
Banco Bogota Cta Cte No 834026478	\$	244,000	
Banco de Bogota Cta Ahorros No 834026486	\$	10,530,000	

DEUDORES **\$ 148,282,000**

Clientes	\$	17,595,000	
Anticipo de impuestos y contribuciones	\$	130,687,000	

TOTAL ACTIVO CORRIENTE **\$ 185,342,000**

ACTIVO NO CORRIENTE

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO **\$ 285,005,000**

Construcciones y Edificaciones	\$	246,748,000	
Equipo de Oficina	\$	4,917,000	
Flota y equipo de transporte	\$	206,900,000	
Equipo de computacion y comunicación	\$	19,224,000	
Equipo Medico Cientifico	\$	59,269,000	
Depreciacion Acumulada	\$	-252,053,000	

INTANGIBLES **\$ 16,720,000**

Licencias, Software y Marcas	\$	16,720,000	
------------------------------	----	------------	--

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE **\$ 301,725,000**

TOTAL ACTIVOS **\$ 487,067,000**

GYLAP SAS
NIT: 900.787.786-2
BALANCE GENERAL
DICIEMBRE A 31 DE 2025
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR		\$ 459,204,000
Otros	\$ 456,082,000	
Retenciones en la fuente	\$ 1,325,000	
Retencion de Industria y comercio retenido	\$ 37,000	
Retenciones y aportes de nomina	\$ 1,760,000	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		\$ 82,810,000
Provision impuesto de renta y complementarios	\$ 76,007,000	
Provision impuesto De industria y comercio	\$ 6,803,000	
OBLIGACIONES LABORALES		\$ 10,156,000
Pasivos estimados y provisiones	\$ 10,156,000	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 552,170,000

PASIVO NO CORRIENTE

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ -
TOTAL PASIVOS		\$ 552,170,000

PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado	\$ 10,000,000	
Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ -195,687,000	
Utilidad del ejercicio	\$ 120,584,000	
TOTAL PATRIMONIO		\$ (65,103,000)
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$ 487,067,000

Constanza X. Montañez G.

Maria Consuelo Pimiento Navarro

CONSTANZA XIMENA MONTAÑEZ
C.C 51.840.145
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA CONSUELO PIMIENTO NAVARRO
Contador
TP 183464-T



GYLAP SAS
NIT: 900.787.786-2
ESTADO DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2025
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

			<u>%</u>
INGRESOS OPERACIONALES		\$ 890,540,000	100%
Servicios Medicos	\$ 895,485,000		
Devolucion (Glosas)	\$ (4,945,000)		
Costos Operacionales	\$ -	\$ 22,493,000	2.5%
consumo de Medicamentos	\$ 22,493,000		
Utilidad Bruta		\$ 868,047,000	97.5%
Gastos Operacionales		\$ 669,821,000	75.2%
Gastos de Nomina	\$ 123,573,000		0.0%
Sueldos	\$ 77,463,000		0.0%
Horas Extras	\$ 42,000		0.0%
Auxilio de transporte	\$ 4,567,000		0.0%
Cesantías	\$ 7,486,000		0.0%
Intereses sobre cesantías	\$ 898,000		0.0%
Prima de servicios	\$ 7,486,000		0.0%
Vacaciones	\$ 9,283,000		0.0%
Bonificaciones	\$ 500,000		0.0%
Aportes administradoras de riesgos profesionales arp	\$ 812,000		0.0%
Aportes a Entidades promotoras de salud eps	\$ 4,000		0.0%
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	\$ 10,222,000		0.0%
Aportes cajas de compensación familiar	\$ 3,407,000		0.0%
Dotacion	\$ 1,403,000		
Honorarios		\$ 396,828,000	0.0%
Contables	\$ 20,564,000		0.0%
Medicos	\$ 371,526,000		0.0%
Otros	\$ 4,738,000		
Impuestos		\$ 24,416,000	0.0%
Impuesto de Industria y Comercio	\$ 6,856,000		0.0%
Vehiculos	\$ 7,131,000		0.0%
Iva descontable	\$ 7,563,000		0.0%
A la propiedad Raiz	\$ 2,761,000		0.0%
Otros Impuestos	\$ 105,000		
Seguros		\$ 9,495,000	0.0%
Vehiculares	\$ 6,446,000		0.0%
Responsabilidad Civil y extracontractual	\$ 3,049,000		0.0%
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 771,000	
Contribuciones	\$ 771,000		
Servicios		\$ 11,417,000	0.0%
Servicio de Aseo	\$ 552,000		0.0%
Energia Electrica	\$ 3,675,000		0.0%
Acueducto y alcantarillado	\$ 2,162,000		0.0%
Teléfono	\$ 5,000,000		0.0%
Otros	\$ 28,000		0.0%
Gastos legales		\$ 1,823,000	0.0%
Registro Mercantil	\$ 1,823,000		
Mantenimiento Y Reparaciones		\$ 13,009,000	0.0%
Flota y Equipo de transporte	\$ 11,796,000		
Equipo Medico Cientifico	\$ 85,000		

Equipo de Oficina	\$	570,000		
Equipo de Comunicación	\$	558,000		
Depreciaciones			\$ 26,825,000	0.0%
Flota y equipo de transporte	\$	860,000		
Equipo de Oficina	\$	8,688,000		
Equipo de comunicación y comunicación	\$	16,490,000		
Activos Menores	\$	108,000		
Equipo médico-científico	\$	679,000		
Diversos			\$ 61,664,000	0.0%
Adminstracion de Edificios	\$	5,413,000		0.0%
Elementos de aseo y cafeteria	\$	7,990,000		0.0%
Utiles, papelería y fotocopias	\$	737,000		0.0%
Taxis y buses	\$	463,000		0.0%
Casinos y Restaurantes	\$	1,970,000		
No Deducibles	\$	4,443,000		0.0%
Otros	\$	40,648,000		0.0%
Utilidad Operacional			\$ 198,226,000	22.3%
Ingresos no Operacionales			\$ 5,773,000	0.6%
Financieros- Intereses	\$	30,000		0.0%
Descuentos Comerciales Condicionados	\$	5,743,000		
Gastos No Operacionales			\$ 7,408,000	0.0%
Gastos bancarios	\$	663,000		0.0%
Comisiones	\$	3,438,000		0.0%
Gravamen a Movimientos Financieros	\$	3,307,000		0.0%
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS			\$ 196,591,000	22.1%
Provision de Impuesto			\$ 76,007,000	8.5%
RESULTADO DEL EJERCICIO			\$ 120,584,000	13.5%

Constanza X. Montañez G.



CONSTANZA XIMENA MONTAÑEZ
 C.C 51.840.145
 REPRESENTANTE LEGAL

MARIA CONSUELO PIMIENTO NAVARRO
 Contador
 TP 183464-T

GYLAP SAS
NIT: 900.787.786-2
ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
METODO INDIRECTO
A Diciembre 31 de 2025

(Valores expresados en pesos colombianos)

FLUJO DE OPERACIONES

UTILIDAD O (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	\$	121,918,000
MAS: CARGOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
SUMA		
DEPRECIACIÓN	\$	26,717,000
DIFERIDOS	\$	-
INTANGIBLES	\$	(1,728,000)
TOTAL GENERACIÓN INTERNA DE EFECTIVO	\$	146,907,000
DEUDORES	\$	(42,866,000)
INVENTARIOS	\$	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$	(112,297,000)
PROVEEDORES	\$	-
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$	(17,352,000)
SALARIOS POR PAGAR	\$	-
OBLIGACIONES LABORALES	\$	2,298,000
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$	-
TOTAL FLUJO DE OPERACIÓN	\$	(23,310,000)
FLUJO DE INVERSIONES		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	(43,758,000)
TOTAL FLUJO DE INVERSIÓN	\$	(43,758,000)
FLUJO DESPUÉS DE INVERSIÓN	\$	(67,068,000)
FLUJO DE FINANCIACIÓN		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-
CAPITAL SOCIAL	\$	-
TOTAL FLUJO DE FINANCIACIÓN	\$	-
FLUJO DESPUÉS DE FINANCIACIÓN	\$	(67,068,000)
MAS: SALDO INICIAL EN CAJA	\$	104,128,000
SALDO FINAL EN CAJA	\$	37,060,000

Constanza X. Montañez G.



CONSTANZA XIMENA MONTAÑEZ
C.C 51.840.145
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA CONSUELO PIMIENTO NAVARRO
Contador
TP 183464-T

GYLAP SAS
NIT: 900.787.786-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A Diciembre 31 de 2025
(Valores expresados en pesos colombianos)

Capital Social	Saldo al comienzo del período	\$	10,000,000
	Movimiento neto durante el período	\$	-
	Saldo al final del período	\$	<u>10,000,000</u>
Reservas	Saldo al comienzo del período	\$	-
	Movimiento neto durante el período	\$	-
	Saldo al final del período	\$	<u>-</u>
Revalorización del Patrimonio	Saldo al comienzo del período	\$	-
	Movimiento neto durante el período	\$	-
	Saldo al final del período	\$	<u>-</u>
Resultado de Ejercicios anteriores	Saldo al comienzo del período	\$	(344,538,000)
	Movimiento neto durante el período	\$	148,851,000
	Saldo al final del período	\$	<u>(195,687,000)</u>
Resultado del Ejercicio	Saldo al comienzo del período	\$	147,517,000
	Movimiento neto durante el período	\$	(26,933,000)
	Saldo al final del período	\$	<u>120,584,000</u>
	TOTAL PATRIMONIO	\$	<u><u>(65,103,000)</u></u>

Constanza X. Montañez G.

CONSTANZA XIMENA MONTAÑEZ
C.C 51.840.145
REPRESENTANTE LEGAL

Maria Consuelo Pimiento Navarro

MARIA CONSUELO PIMIENTO NAVARRO
Contador
TP 183464-T

GYLAP SAS
NIT. 900.787.786-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de diciembre de 2025
Valores Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

La empresa **GYLAP SAS** con domicilio principal en la ciudad de Floridablanca, con responsabilidad SAS, cuyo objeto es la celebración de contratos de prestación de servicios asistencia médica y paramédica.

Constituida según documento privado de 2014/10/22 de asamblea General accionista de Bucaramanga, inscrita en cámara de comercio el 22/10/2014 bajo No 122415 del libro 9.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

Base de contabilidad de Causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que SOCIEDAD GYLAP S.A.S está en funcionamiento y continuara su actividad dentro del futuro previsible, por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

Uniformidad de las Políticas

Los Estados Financieros bajo NIIF mantendrán su uniformidad de un periodo a otro, salvo que se presente un suceso sustancial en el giro de las operaciones de la GYLAP S.A.S, para lo cual se optará una presentación acorde teniendo en cuenta los criterios de aplicación de las políticas contables Los Estados Financieros bajo NIIF, se presentan de forma comparativa con respecto al periodo anterior.

Reconocimiento de los elementos de los estados financieros

Los estados financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolo en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas, los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los Activos, lo pasivos y el Patrimonio; Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el estado de resultados integral son: los Ingresos, los Costos y los Gastos, a continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los estados financieros:

- **Activos:** se reconoce un activo en el Estado de situación financiera cuando: Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la compañía y que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente, si el hecho económico no cumple este requisito debe ser tratado como un gasto del periodo.
- **Pasivos:** se reconoce un pasivo en el estado de situación financiera cuando: es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos y además que la Cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente, solo se reconocerá un pasivo cuando exista un tercero real al que se le adeuda en el momento actual.
- **Patrimonio:** es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

- **Ingresos:** se reconoce un ingreso en el Estado de resultados cuando: se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tiene relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos y además el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

- **Costos y Gastos:** se reconoce un costo o un gasto en el estado de resultados cuando: surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos y además el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

Los Estados Financieros presentados bajo NIIF cumplirán con las siguientes características cualitativas requeridas por las NIIF para Pymes:

- **Comprensibilidad:** que sea fácilmente entendible para los usuarios incluyendo aquellos temas complejos y relevantes para toma de decisiones por parte de la gerencia.

- **Relevancia:** La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para la toma de decisiones de los usuarios, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros.

- **Materialidad:** la información es material cuando por no incluirla en los Estados Financieros o presentarla de forma errónea, esta puede afectar la toma de decisiones que tienen como base estos Estados Financieros.

- **Fiabilidad:** La Información de los Estados Financieros del Laboratorio es fiable, se encuentra libre de errores materiales, asegurando fielmente la realidad económica y financiera, es neutral.

- **Esencia sobre la forma:** la información representa la realidad económica y no simplemente la forma legal, esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.

- **Prudencia:** incluye un cierto grado de precaución cuando se realizan estimaciones y se emiten juicios.

- **Integridad:** la información tiene que ser completa dentro de los límites de materialidad y costo, una omisión puede causar que la información sea falsa o equivocada y por tanto no fiable.

- **Oportunidad:** suministra información dentro del periodo de tiempo que sea útil para la toma de decisiones por parte de la gerencia.

Cumplimiento de las NIIF

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. por ser una entidad que cumple con los requisitos establecidos en el decreto 3022 de 2013 grupo 2 para aplicación de normas

internacionales de información financiera NIIF presenta los estados financieros bajo normas NIIF PYMES.

Frecuencia de la Información

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. presentará un juego completo de estados financieros anualmente, que comprenderá:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de resultados Integral
- Estado de Cambios en el patrimonio
- Variación de trabajo
- Notas a los estados financieros

Cambios en una Política Contable

Sólo se modificará una política contable siempre y cuando sea requerido en NIIF (PYMES o por interpretación de la NIIF, produciendo una presentación más fiable y relevante de los hechos económicos o transacciones de La La SOCIEDAD GYLAP S.A.S., las modificaciones de una Norma NIIF que tengan efecto en el periodo corriente o anterior se debe hacer la respectiva revelación (NIIF PYMES 10.13)

Cambios en Estimaciones

Los cambios en estimaciones contables se imputarán en el Estado de Resultados en que se produce el cambio y también en periodos futuros a los que afecte, se reconoce de manera prospectiva.

• Instrumentos financieros básicos

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. S.A reconocerá, medirá y revelara los instrumentos financieros según los criterios de la sección 11 y 12 en su integridad; las siguientes cuentas serán reconocidas, medidas y reveladas bajo la sección instrumentos financieros: efectivo y equivalentes que corresponde al disponible en caja o bancos autorizadas a nombre de la empresa, cuentas por pagar, anticipos, obligaciones financieras, costos y gastos por pagar, seguros.

Se registran como cuentas por cobrar de difícil cobro aquellas las cuales superen un vencimiento a trescientos sesenta y cinco días (365).

Se evaluará el deterioro de cartera a aquellas cuentas por cobrar superiores a 365 días, se tomará como tasa de descuento el promedio del último reporte emitido por la superintendencia para créditos de libranza.

• Propiedades, Planta y Equipo

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. considera como propiedades planta y equipo los activos tangibles adquiridos así sean en contratos de arrendamiento financieros, con el fin de mantenerlos para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y espera utilizarlos en más de un periodo, es decir, más de 12 meses, Bajo este mismo concepto se incorporaran las propiedad de inversión, cuyo valor razonable no se pueda medir de manera confiable.

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. adopta como costo de reconocimiento inicial de la propiedad planta y equipo el precio de adquisición en el cual incluye honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos no recuperables, todos los costos atribuibles a la ubicación en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar esto puede incluir costos de transporte, entrega, manipulación inicial, instalación y montaje y desmontaje.

Se adopta como método de depreciación el método por línea recta para todos los activos de la empresa tomando como vida útil los fiscalmente aceptados, salvo que se establezca para un activo en particular un método de depreciación que reconozca de mejor manera el consumo de los beneficios económicos futuros.

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. dará de baja a sus activos cuando:

- haya transferido a otro ente los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.
- No conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes.
- El activo esté en condiciones que impidan usarlo y no tenga forma de recuperar su valor de salvamento mediante otra forma, antes lo cual decide donarlo o destruirlo
- destruya el activo o lo done a una tercera entidad.

Arrendamientos Financieros y Operativos

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. clasificará como arrendamiento financiero si transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad, un arrendamiento se clasificará como arrendamiento operativo si no transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad.

En cada contrato La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. distinguirá si es arrendataria o arrendadora.

Para todo contrato de arrendamiento, cuyo canon anual sea igual o superior a 50 SMMLV bien en calidad de arrendador o arrendatario, se deben evaluar las condiciones para su clasificación como arrendamiento financiero o como arrendamiento operativo, para este efecto, se tendrán en cuenta, como mínimo, las guías establecidas en la NIIF para la clasificación de los contratos.

- **Pasivos y Patrimonio**

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. reconocerá y presentara aquellos pasivos que surjan a raíz de sucesos pasados de los cuales la entidad espera desprenderse de recursos económicos, reconocerá como patrimonio las inversiones hechas por los socios, sus utilidades, perdidas, incrementos o disminuciones de dichas inversiones, así como las distribuciones de las utilidades a los socios.

- **Ingresos de actividades Ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, el valor razonable de la contraprestación tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad, así mismo se excluyen de los ingresos de actividades ordinaria todos los montos recibidos por cuenta de terceras partes tales como el IVA, las sumas recaudadas o recibidas para terceros.

No se consideran ingresos ordinarios, pero si ganancias, las utilidades en venta de propiedades de inversión, propiedades plata y equipo e intangibles.

- **Costos Por Préstamos**

Son costos por préstamos los intereses y otros costos en los que se incurre, que están relacionados con los fondos que ha tomado prestados que incluyen: los gastos por intereses calculados utilizando el método de interés efectivo, las cargas financieras con respecto a los arrendamientos financieros, las diferencias de cambio procedentes de préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideren ajustes de los costos por intereses; todos estos conceptos serán registrados como gasto en resultados del periodo en el que se incurre en ellos, independientemente de la destinación del mismo.

- **Beneficios a Empleados**

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios, esta sección se aplica a todos los beneficios a los empleados, La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. reconoce tanto en el pasivo como en el gasto todos los tipos de contraprestación que la entidad proporciona a las personas que presten sus servicios laborales, profesionales, técnicos o por labor contratada.

- **Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.**

Son todos los hechos favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del periodo sobre el que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación, incluso si esos hechos tienen lugar después del anuncio público de los resultados o de otra información financiera específica.

La SOCIEDAD GYLAP S.A.S. considerara como fecha de autorización de emisión de los estados financieros la fecha en que el gerente y el contador los firman y los entregan formalmente al revisor fiscal para su revisión final, según lo establecido en la ley 222, esta fecha debe identificarse ya que debe usarse como referencia para identificar los hechos posteriores y para revelarla en las notas a los estados financieros.

Para efectos de su reconocimiento en los estados financieros o para efectos de revelación se considerará que los hechos ocurridos después de la fecha de cierre son materiales cuando con su reconocimiento se afecten partidas del estado de situación financiera o de resultados en cuantías que excedan o sean iguales al 10% del total de cada elemento.

Criterio de Importancia relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y cuantía, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los Estados Financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representen el 5% o más del activo, del pasivo, del patrimonio, de los ingresos, de los costos y gastos, según el caso; además se describen montos inferiores cuando se considera que se puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Unidad monetaria

De acuerdo a las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance, Estado de Resultados y cuentas de orden es el peso colombiano.

NOTA 3. FECHA DE CORTE

Los Estados Financieros corresponden al periodo de enero 1 al 31 de Diciembre de 2025, reclasificados para fines comparativos con el 31 de diciembre de 2024.

La información se reporta en pesos colombianos.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El valor registrado en este rubro corresponde al dinero recaudado de la prestación de servicios de asistencia médica pendiente de consignar.

CONCEPTO	AÑO 2025
CAJA EFECTIVO	13,105,000
TOTAL CAJA EFECTIVO	13,105,000

BANCO Y CUENTAS DE AHORRO

Corresponde a los valores depositados en la cuenta tanto corrientes como de ahorro en entidades bancarias representadas de la siguiente manera:

ENTIDAD FINANCIERA	AÑO 2025
CUENTAS CORRIENTES	
Banco BBVA Cta.Cte No. 20348	13,181,000
Banco de Bogota Cta. Cte No 6478	244,000
Banco de Bogota Cta. ah No 6486	10,530,000
TOTALES	23,955,000

NOTA 5. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra representada en valores por cobrar derivados del desarrollo normal de las actividades de su objeto social las cuales se encontraban distribuidas así:

DEUDORES NACIONALES	AÑO 2025
Cientes Nacionales	17,595,000
TOTAL DEUDORES NACIONALES	17,595,000

NOTA 6. ANTICIPO DE IMPUESTOS.

Para el caso de la retención en la fuente, corresponde a los valores que han sido retenidos por los clientes a Diciembre 31 del 2025, también incluyen el autor retención por concepto del Impuesto de renta aplicable según la Ley 1819 de 2016.

CONCEPTO	AÑO 2025
Retenciones en Fuente	40,043,240.00
Autorretenciones Impuesto Renta	9,859,000.00
Anticipo Industria y Comercio	2,531,049
TOTAL	52,433,289

NOTA 7. CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES

Representa el valor otorgado como préstamo a empleados de la empresa, en cumplimiento de los requisitos exigidos para tal fin, según las condiciones establecidas, a corte Diciembre 31 del 2025.

NOTA 8. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representa el conjunto de los bienes adquiridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial no destinados para la venta. Los valores registrados son a costo histórico, más los ajustes integrales por inflación hasta el 31 de diciembre de 2007. El método de depreciación utilizada es el de línea recta.

CONCEPTO	AÑO 2025
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
EQUIPO DE OFICINA	4,917,000
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	19,224,000
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	59,269,000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	206,900,000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	246,748,000
SUB TOTAL	537,058,000
DEPRECIACIÓN	-252,053,000
SUB TOTAL	-252,053,000
TOTAL	285,005,000

NOTA 9. PROVEEDORES

Corresponde al valor de las obligaciones a cargo de la entidad correspondiente a la prestación de servicios médicos.

NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones contraídas por concepto de costos y gastos originados en el desarrollo normal de las actividades comerciales tales como honorarios, Retención en la fuente, Retención y aportes de nómina y acreedores varios que resultan después del desarrollo de un periodo así:

CONCEPTO	AÑO 2025
OTROS COSTO Y GASTOS POR COBRAR	456,082,000
RETENCION EN LA FUENTE	1,325,000
INDUSTRIA Y COMERCIO	37,000
OBLIGACIONES LABORALES	10,156,000
RETENCIONES Y APORTE DE NOMINA	1,760,000
TOTAL	469,360,000

NOTA 11. PATRIMONIO.

Corresponde al valor de las acciones de cada uno de los socios, distribuidos así:

CONCEPTO	AÑO 2025
MONTAÑEZ GONZALEZ CONSTANZA	5,000,000
NORIEGA RANGEL JAVIER	5,000,000
TOTAL	10,000,000

NOTA 12. RESERVAS

Su saldo refleja los recursos retenidos por la Entidad para su beneficio, tomados de las utilidades y los incrementos que, con cargo al ejercicio anual, con el objeto de cumplir disposiciones legales, estatutarias o para fines específicos.

NOTA 13. RESULTADOS DEL EJERCICIO

Corresponde a la utilidad generada en el periodo de ingresos percibidos y los egresos incurridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial.

NOTA 14. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

Corresponde a pérdidas acumuladas de periodos anteriores de ingresos percibidos y los egresos incurridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial.

NOTA 15. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a las ventas netas, originadas en el cumplimiento del objeto social de la celebración de contratos de servicios de asistencia médica durante el año 2025.

CONCEPTO	AÑO 2025
Honorarios Medicos	895,485,000
GLOSAS	-4,945,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	890,540,000

NOTA 16. COSTO DE VENTAS

Registra el valor de los costos incurridos por el ente económico en la prestación de servicios de asistencia médica.

CONCEPTO	AÑO 2025
Costo de Venta Consumo	22,493,000
TOTAL	22,493,000

NOTA 17. GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a los ocasionados en el desarrollo normal de su actividad económica, durante el periodo, como son gastos de personal, honorarios, gastos legales mantenimiento y reparaciones y otros relacionados con la ejecución del objeto social así:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	AÑO 2025
Gastos de Personal	123,573,000
Honorarios	396,828,000
Impuestos	24,416,000
Seguros	9,495,000
Contribuciones y Afiliaciones	771,000
Servicios	11,417,000
Mantenimiento y reparaciones	13,009,000
Depreciaciones	26,825,000
Diversos	61,664,000
Gastos Legales	1,823,000
SUB TOTAL	669,821,000

Servicios		11,389,000
Aseo	552,000	
Acueducto	2,162,000	
Energia Electrica	3,675,000	
Telefono	5,000,000	

Nomina		123,575,000
Sueldos	77,463,000	
Horas Extras	42,000	
Auxilio de Transporte	4,567,000	
Cesantias	7,486,000	
Intereses a las cesantias	898,000	
Prima de Servicios	7,486,000	
Vacaciones	9,283,000	
Bonificaciones	500,000	
Dotacion y suministros a trabajadores	1,403,000	
Aportes a Administradoras de riesgos arp	812,000	
Aportes Eps	5,000	
Aportes a fondo de pensiones y cesantias	10,223,000	
Aportes a cajas de compensación familiar	3,407,000	

Honorarios		396,828,000
Contables	\$ 20,564,000	
Medicos	\$ 371,526,000	
Otros	\$ 4,738,000	

NOTA 18. INGRESOS NO OPERACIONALES

Representa otros ingresos, originados por otros conceptos diferentes al objeto social como son Ingresos financieros, Recuperaciones en costos y gastos y otros así:

CONCEPTO	AÑO 2025
Intereses	\$ 30,000
Descuentos comerciales condicionados	\$ 5,743,000
TOTAL	5,773,000

Constanza X. Montañez G.

CONSTANZA XIMENA MONTAÑEZ
C.C 51840145
Representante Legal

Maria Consuelo Pimiento

MARIA CONSUELO PIMIENTO
Contador Publico
TP 183464-T