



UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PEREZ SAS
NIT: 901.404.823-8

ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de diciembre de 2025 / comparativo 2024

Contenido

Página

Estado de situación financiera	3
Estado de resultados integral	4
Estado de flujo de efectivo	5
Estado de cambios en el patrimonio	6
Políticas contables y notas explicativas	7



UNIDAD CARDIOVASCULAR
CONTA Y PÉREZ IPS
UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PEREZ
NIT 901.404.823-8

Estado de situación financiera
A 31 de diciembre de 2025 - comparativo 2024
Las cifras representan pesos colombianos

	Notas	A Dic 2024	A Dic 2025	Variación
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes				
4				
Efectivo		1,396,431	277,597	-1,118,834
Banco cuenta corriente		50,424,622	53,082,481	2,657,859
Banco cuenta ahorro		5,401,834	192	-5,401,642
Total efectivo y equivalente		57,222,887	53,360,270	-3,862,617
Cuentas por cobrar				
5				
Cientes		695,446,078	1,132,361,043	436,914,965
Anticipo y avances		352,172,240	197,203,460	-154,968,780
Anticipo de Imptos y Contribuc		300,860,797	278,250,314	-22,610,483
Otras cuentas por cobrar		3,509,680	3,509,680	00
Provision Cartera Clientes		00	-19,637,630	-19,637,630
Total Deudores		1,351,988,795	1,591,686,867	239,698,072
Total activos corrientes		1,409,211,682	1,645,047,137	235,835,455
Propiedades, planta y equipo				
6				
Construcciones y Edificaciones		78,267,976	177,114,064	98,846,088
Maquinaria y Equipo		65,944,875	62,155,783	-3,789,092
Equipos Medicos		1,514,671,818	1,430,353,866	-84,317,952
Equipo de comutacion y comunicacion		16,215,643	15,702,280	-513,363
Flota y Equipo de Transporte		30,000,000	27,900,000	-2,100,000
Depreciacion Acumulada		-153,847,427	-153,847,427	00
Total Propiedad planta y equipo		1,551,252,885	1,559,378,566	8,125,681
Intangibles				
00				
Licencias		2,719,390	2,719,390	00
Total Activos no corrientes		2,719,390	2,719,390	00
Total activos		2,963,183,957	3,207,145,093	243,961,136
PASIVO				
Proveedores				
7				
Nacionales		598,299,044	546,277,040	-52,022,004
Total proveedores		598,299,044	546,277,040	-52,022,004
Cuentas por pagar				
8				
Retenciones en la Fuente		19,288,600	55,228,893	35,940,293
Impuesto de Industria y Comercio		863,111	1,283,689	420,578
Retenciones y Aportes Nomina		3,634,700	10,081,883	6,447,183
Iva a Dic		00	00	00
Acreedores Varios		5,292,000	16,001,766	10,709,766
Obligaciones Laborales		00	00	00
Total cuentas por pagar		29,078,411	82,596,231	53,517,820
Obligaciones laborales				
9				
Salarios por pagar		97,130,295	83,204,397	-13,925,898
Cesantias		59,286,981	49,902,442	-9,384,539
Intereses sobre cesantias		2,503,974	4,800,936	2,296,962
Prima de servicios		414,145	890,359	476,214
Vacaciones consolidadas		35,268,730	34,687,669	-581,061
Total Obligaciones Laborales		194,604,125	173,485,803	-21,118,322
Total pasivos		821,981,580	802,359,074	-19,622,506
PATRIMONIO				
10				
Capital suscrito y pagado		50,000,000	50,000,000	00
Reservas Obligatorias		76,579,867	76,579,867	00
Utilidad del ejercicio		1,100,042,885	1,371,094,565	271,051,680
Utilidad acumulada		914,579,625	907,111,587	-7,468,038
Total Patrimonio		2,141,202,377	2,404,786,019	263,583,642
Total Pasivo y Patrimonio		2,963,183,957	3,207,145,093	243,961,136

John Alexander Conta Lopez
C.C.-75.093.625
Representante Legal

Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T

Eliana María Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T



UNIDAD CARDIOVASCULAR
CONTA Y PÉREZ IPS



UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PEREZ
NIT 901.404.823-8

Estado de resultados integral

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 - comparativo 2024

Las cifras representan pesos colombianos

	Notas	A Dic 2024	A Dic 2025	Variacion
	11			
Ingresos por actividades ordinarias				
Servicios vigilancia		51,761,868	26,607,692	-25,154,176
Servicios Medicos		5,860,095,966	6,435,176,119	575,080,153
Total Ingresos corrientes		5,911,857,834	6,461,783,811	549,925,977
(-) Devoluciones y descuentos				
Devol. Y Dcto en ventas		-12,575,450	-266,569,796	-253,994,346
Total No Operacionales		-12,575,450	-266,569,796	-253,994,346
(=) Total Ingresos		5,899,282,384	6,195,214,015	295,931,631
(-) Costos de Servicios	12			
Personal Medico		649,902,978	803,260,292	153,357,314
Honorarios		1,356,508,333	1,149,940,649	-206,567,684
Industrias Manufactureras		8,000,000	00	-8,000,000
Mantenimiento y reparaciones		2,639,000	00	-2,639,000
Sumistros Medicos		60,285,620	35,323,856	-24,961,764
Costos Indirectos		1,741,185		-1,741,185
Total Costos de servicios		2,079,077,116	1,988,524,797	-90,552,319
(=) Utilidad bruta operacional		3,820,205,268	4,206,689,218	386,483,950
(-) Gastos de Administracion	13			
Gastos del Personal		783,838,235	919,491,957	135,653,722
Honorarios		112,100,000	82,900,000	-29,200,000
Impuestos		3,808,787	22,978,044	19,169,257
Arrendamientos		392,020,153	415,620,215	23,600,062
Seguros		27,487,941	28,117,227	629,286
Servicios		187,441,981	256,086,863	68,644,882
Gastos Legales		6,421,365	13,136,259	6,714,894
Mantenimiento y reparaciones		350,343,117	100,164,904	-250,178,213
Adecuacion e Instalacion		1,465,150	110,000	-1,355,150
Depreciacion		52,164,622	122,169,295	70,004,673
Amortizacion deterioro de cartera		00	33,578,648	33,578,648
Diversos		150,508,354	106,757,060	-43,751,294
Total gastos de Administracion		2,067,599,705	2,101,110,472	33,510,767
(=) UTILIDAD OPERACIONAL		1,752,605,563	2,105,578,746	352,973,183
Gastos de Ventas	14			
Servicios		24,350,750	19,021,000	-5,329,750
Financieros		27,101,085	00	-27,101,085
Total gastos de ventas		51,451,835	19,021,000	-32,430,835
Gastos no operacionales				
Gastos Extraordinarios		333,248	00	-333,248
Gastos Diversos		26,977,924	34,067,029	7,089,105
Total gastos no operacionales		27,311,172	34,067,029	6,755,857
(+) Otros ingresos		18,531,329	66,841,848	
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1,692,373,885	2,119,332,565	426,958,680
(-) Provisión Impuesto de Renta		592,331,000	748,238,000	155,907,000
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		1,100,042,885	1,371,094,565	271,051,680

John Alexander Conta Lopez
C.C. 75.093.625
Representante Legal

Eliana Maria Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T

Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T



UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PEREZ

NIT 901.404.823-8

Estado de flujos de efectivo - método indirecto

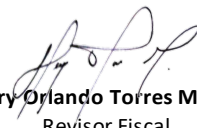
Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 / 2024

Las cifras representan pesos colombianos

	a Dic 2024	a Dic 2025
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Resultado del ejercicio	1,100,042,885	1,371,094,565
Ajustes por ingresos y gastos que no requirieron uso de efectivo:	52,164,622	142,669,017
Total Generacion Interna de Recursos	1,152,207,507	1,513,763,582
Cambios en activos y pasivos de operación		
Cuentas comerciales por cobrar	133,947,496	(259,335,702)
Cuentas comerciales por pagar	448,425,801	(53,517,820)
Otras cuentas por pagar	(64,002,492)	52,022,004
Pasivo por impuestos corrientes	(3,954,967)	
Beneficios a empleados	83,717,210	(11,733,783)
Efectivo neto generado por actividades de operación	598,133,049	(272,565,300)
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Inversiones en equipo médico	(881,496,206)	(130,295,139)
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	(881,496,206)	(130,295,139)
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Disminución de excedentes acumulados	(925,165,092)	(1,114,765,761)
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	(925,165,092)	(1,114,765,761)
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	(56,320,742)	(3,862,618)
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	113,543,630	57,222,888
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	57,222,888	53,360,270


John Alexander Conta Lopez
C.C. 75.093.625
Representante Legal


Eliana María Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T


Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T



UNIDAD CARDIOVASCULAR CONTA Y PEREZ

NIT 901.404.823-8

Estado de cambios en el patrimonio

A 31 de diciembre de 2025 - comparativo 2024

Las cifras representan pesos colombianos

	<u>Capital suscrito</u>	<u>Reservas</u>	<u>Resultado del ejercicio</u>	<u>Resultado de ejercicios anteriores</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2024	50,000,000	76,579,867	1,100,042,885	914,579,625	2,141,202,377
Saldo al 31 de diciembre de 2025	50,000,000	76,579,867	1,371,094,565	907,111,587	2,404,786,019
VARIACION	-		271,051,680 -	7,468,038	263,583,642
VARIACION PORCENTUAL	0%	0%	25%	-1%	12%


John Alexander Conta Lopez
C.C. 75.093.625
Representante Legal


Eliana María Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T


Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 – COMPARATIVO 2024

**** Las cifras representan pesos colombianos****

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

Unidad Cardiovascular Conta y Pérez con NIT. 901.404.823-8 y domicilio principal en el Municipio de Tunja en la Carrera 6 N 46 51 Barrios los Cristales constituida mediante documento privado N° 34354 de Junta de Socios del 25 de agosto de 2020, inscrita en Cámara de Comercio de Tunja el día 25 de agosto de 2020.

Su objeto social es 8621 Actividades de la Practica Medica sin Internación y demás productos conexos con el objeto social.

NOTA 2. BASE DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1. Normas Contables Profesionales aplicadas: Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con las normas internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES), emitidas por el consejo de Normas Internacionales (IASB).

Unidad Cardiovascular Conta y Pérez se encuentra clasificada en Grupo 2 y aplica NIIF para PYMES como su marco contable Legal.

Unidad monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria, para el registro de las transacciones de los hechos económicos es el peso colombiano.

Periodo Contable: La Unidad Cardiovascular Conta y Pérez, tiene definido efectuar corte en sus cuentas, preparar y difundir Estados financieros una vez al año con corte a 31 de diciembre.

Fecha de corte de los Estados Financieros: 31 de diciembre de 2025.

NOTA 3. Negocio en marcha

La información financiera se prepara bajo en supuesto Unidad Cardiovascular Conta y Pérez, está en funcionamiento y continuará estándolo dentro de un futuro previsible.

NOTA 3. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Inventarios: Los inventarios se valúan al costo de adquisición o el valor neto realizable, el que resulte menor. El valor neto realizable es el precio de venta estimado en el giro normal de las operaciones, menos los costos estimados de finalización y los costos estimados necesarios para efectuar la venta.

Efectivo Y Equivalente Al Efectivo: Se incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones, correspondiente a caja, Cuentas corrientes y cuentas de ahorro, y se mantiene a su nominal.

Propiedad, Planta y Equipo: Será registrada por su Costo en el momento de su reconocimiento inicial (adquisición o incorporación del elemento en los Estados Financieros). Estos costos incluyen el precio de adquisición, honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación e impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y rebajas, también los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar, costo de preparación, el emplazamiento, costos de entrega, manipulación inicial, instalación, montaje y comprobación, así como los costos de desmantelamiento o retiro del elemento.

Las depreciaciones se realizan de acuerdo al método de línea recta para los equipos de computación, comunicación, muebles y enseres, construcciones y edificaciones.

Reconocimiento De Ingresos, Costo y Gastos:

Ingresos: los ingresos ordinarios corresponden básicamente al desarrollo de la actividad principal de la Unidad Cardiovascular Conta y Pérez y se encuentran relacionados con incrementos en beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contables en forma de entrada o incremento de activos, o bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumento en el patrimonio, y no se encuentran relacionados con los aportes realizados por los socios.

Los ingresos se miden al valor razonables de la contraprestación recibida o por recibir, excluyendo impuestos u otras obligaciones. Los descuentos que se otorguen se registran como menor valor de los ingresos.

Gastos: Los gastos corresponden a los gastos en que se incurre y surgen de las actividades ordinarias de Unidad Cardiovascular Conta y Pérez, incluyendo las pérdidas y descuentos que se otorgan. Se encuentran relacionados con decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salida o reducciones de valor de los activos, o bien por la generación o incremento de los pasivos, que se puede medir de forma fiable.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Los saldos a las fechas de corte se presentan así:

	Notas	A Dic 2024	A Dic 2025	Variacion
ACTIVOS				
Activos corrientes				
Efectivo y equivalentes	4			
Efectivo		1,396,431	277,597	-1,118,834
Banco cuenta corriente		50,424,622	53,082,481	2,657,859
Banco cuenta ahorro		5,401,834	192	-5,401,642
Total efectivo y equivalente		57,222,887	53,360,270	-3,862,617

Revelaciones al efectivo y equivalentes

- Los criterios adoptados por la administración para clasificarlos como efectivo se tomaron teniendo en cuenta las políticas contables establecidas. Para reconocer instrumentos financieros se tomaron los activos financieros que cumplen con dicha condición, una vez se realizan los depósitos en cuentas o demás productos de recaudo que tiene Unidad Cardiovascular Conta y Pérez.
- Los saldos de la caja son verificados en el software contable, el saldo de la cuenta de ahorros y corriente del banco Davivienda fueron verificados con el extracto del mes correspondiente.
- La empresa no tiene efectivo restringido para sus operaciones ni cuentas embargadas o que tengan algún tipo de restricción en cuanto a su manejo.

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

El saldo de las cuentas por cobrar está representado así:

	Notas	A Dic 2024	A Dic 2025	Variacion
Cuentas por cobrar	5			
Cientes		695,446,078	1,132,361,043	436,914,965
Anticipo y avances		352,172,240	197,203,460	-154,968,780
Anticipo de Imptos y Contribuc		300,860,797	278,250,314	-22,610,483
Otras cuentas por cobrar		3,509,680	3,509,680	00
Provision Cartera Clientes		00	-19,637,630	-19,637,630
Total Deudores		1,351,988,795	1,591,686,867	239,698,072

- Los saldos de cartera de acuerdo a su edad de vencimiento se ilustran a continuación.

HOSPITAL REGIONAL DE MIRAFLORES	\$ 33,105,223
MEDISANITAS S.A.S.	\$ 712,800
GARCIA PEREZ MEDICA Y COMPAÑIA SAS	\$ 5,065,972
SANITAS SAS	\$ 882,685,402
SEBASTIAN CAMILO ARIZA BUSTAMANTE	\$ 2,253,942
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	\$ 746,192
COLSANITAS S.A.	\$ 12,320,000
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL	\$ 166,627,277
UNISALUD	\$ 41,547
CARVAJAL LABORATORIOS IPS SAS	\$ 1,077,359
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO N 1	\$ 4,750,992
MEDICEP IPS SAS	\$ 22,974,336
TOTAL CLIENTES NACIONALES	\$ 1,132,361,043

Revelaciones sobre las cuentas por cobrar

- 1) Para el presente ejercicio se clasificó la cartera corriente que tiene rotación mensual y la cartera con morosidad superior a un año que presenta menor probabilidad recaudo y a su vez puede generar deterioro porque se evidencia alta probabilidad de pérdida.
- 2) Se realizó la medición posterior al costo amortizado por el método de interés efectivo generando un deterioro de cartera, el cual se detalla en la nota de amortizaciones.
- 3) Se ha venido verificando mes a mes el comportamiento de cartera y se han tomado medidas de cobro que han mejorado el recaudo y recuperación. Se ha trabajado y se debe seguir estableciendo políticas sobre el estudio de clientes, actualizar las carpetas, direcciones, nombres completos, RUT, registros mercantiles y las garantías establecidas para dichos créditos.

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En este grupo se registran todos los activos que posee la entidad, para el desarrollo de su objeto social sin importar si son propios o se adecuan a terceros.

	Notas	A Dic 2024	A Dic 2025	Variacion
Propiedades, planta y equipo	6			
Construcciones y Edificaciones		78,267,976	177,114,064	98,846,088
Maquinaria y Equipo		65,944,875	62,155,783	-3,789,092
Equipos Medicos		1,514,671,818	1,430,353,866	-84,317,952
Equipo de comutacion y comunicacion		16,215,643	15,702,280	-513,363
Flota y Equipo de Transporte		30,000,000	27,900,000	-2,100,000
Depreciacion Acumulada		-153,847,427	-153,847,427	00
Total Propiedad planta y equipo		1,551,252,885	1,559,378,566	8,125,681

NOTA 7. PASIVOS FINANCIEROS

Agrupar el conjunto de las cuentas que representa las obligaciones contraídas por el ente económico en desarrollo del giro de su actividad, pagaderas en dinero, bienes o en servicios y lo conforman las siguientes cuentas:

	Notas	A Dic 2024	A Dic 2025	Variación
PASIVO				
Proveedores	7			
Nacionales		598,299,044	546,277,040	-52,022,004
Total proveedores		598,299,044	546,277,040	-52,022,004

- Cuentas por cobrar (proveedores), obligaciones adquiridas por la entidad para cumplir con su objeto social.

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar son las siguientes:

	Notas	A Dic 2024	A Dic 2025	Variación
Cuentas por pagar	8			
Retenciones en la Fuente		19,288,600	55,228,893	35,940,293
Impuesto de Industria y Comercio		863,111	1,283,689	420,578
Retenciones y Aportes Nomina		3,634,700	10,081,883	6,447,183
Iva a Dic		00	00	00
Acreedores Varios		5,292,000	16,001,766	10,709,766
Obligaciones Laborales		00	00	00
Total cuentas por pagar		29,078,411	82,596,231	53,517,820

NOTA 9. IMPUESTOS - SALARIOS

Corresponde a los saldos de salarios y prestaciones sociales de los empleados. El valor comparativo se muestra a continuación.

	Notas	A Dic 2024	A Dic 2025	Variación
Obligaciones laborales	9			
Salarios por pagar		97,130,295	83,204,397	-13,925,898
Cesantías		59,286,981	49,902,442	-9,384,539
Intereses sobre cesantías		2,503,974	4,800,936	2,296,962
Prima de servicios		414,145	890,359	476,214
Vacaciones consolidadas		35,268,730	34,687,669	-581,061
Total Obligaciones Laborales		194,604,125	173,485,803	-21,118,322

Los pagos de salarios y prestaciones se vienen cancelando oportunamente. De igual manera, los pagos de prestaciones sociales, incluidas las vacaciones que han sido disfrutadas en el tiempo oportuno. Se han realizado exámenes periódicos, así como seguimiento y mejoramiento al sistema de gestión y seguridad en el trabajo.

NOTA 10. PATRIMONIO

Este rubro se encuentra constituido por el capital social que comprende el valor total de los derechos reales, bienes muebles o inmuebles o corporales apreciables en dinero, son destinados como capital para el ejercicio y cumplimiento de las actividades, las revalorizaciones del mismo patrimonio y el resultado de los ejercicios gravables.

	Notas 10	A Dic 2024	A Dic 2025	Variacion
PATRIMONIO				
Capital suscrito y pagado		50,000,000	50,000,000	00
Reservas Obligatorias		76,579,867	76,579,867	00
Utilidad del ejercicio		1,100,042,885	1,371,094,565	271,051,680
Utilidad acumulada		914,579,625	907,111,587	-7,468,038
Total Patrimonio		2,141,202,377	2,404,786,019	263,583,642

En el patrimonio en utilidad acumulada la depuración se debe a que se realizaron ajustes por diferencias en depuración de saldos de cartera y efectivo.

NOTA 11. INGRESOS

Agrupan las cuentas que presentan los beneficios operativos y financieros que percibe el ente económico en el desarrollo de su actividad comercial durante el periodo.

	Notas 11	A Dic 2024	A Dic 2025	Variacion
Ingresos por actividades ordinarias				
Servicios vigilancia		51,761,868	26,607,692	-25,154,176
Servicios Medicos		5,860,095,966	6,435,176,119	575,080,153
Total Ingresos corrientes		5,911,857,834	6,461,783,811	549,925,977
(-) Devoluciones y descuentos				
Devol. Y Dcto en ventas		-12,575,450	-266,569,796	-253,994,346
Total No Operacionales		-12,575,450	-266,569,796	-253,994,346

SERVICIOS PROFESIONALES DE CARDIOLOGIA	
I.P.S. NAZHER CENTRO MEDICO	\$ 1,563,835
HOSPITAL REGIONAL DE MIRAFLORES	\$ 542,838,436
MEDISANITAS S.A.S.	\$ 5,649,900
SANITAS SAS	\$ 2,054,856,608
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	\$ 10,614,870
COLSANITAS S.A.	\$ 56,793,500
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL	\$ 2,903,346,582
UNISALUD	\$ 195,555,973
CARVAJAL LABORATORIOS IPS SAS	\$ 1,893,226
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO N 1	\$ 487,582,855
MEDICEP IPS SAS	\$ 157,449,600
I.P.S. NAZHER CENTRO MEDICO	\$ 1,787,240
CLINICOS	\$ 16,807,329
INGRESOS CARDIOLOGIA	\$ 6,436,739,954
SEBASTIAN CAMILO ARIZA BUSTAMANTE	\$ 25,043,857
TOTAL INGRESOS ACTIVIDADES	\$ 6,461,783,811
DEVOLUCIONES EN VENTA DE SERVICIOS	
SANITAS SAS	\$ 143,594
HOSPITAL REGIONAL DE MIRAFLORES	\$ 190,218,864
MEDISANITAS S.A.S.	\$ 702,900
SANITAS SAS	\$ 25,571,836
SEBASTIAN CAMILO ARIZA BUSTAMANTE	\$ 2,206,568
COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR SA	\$ 916,580
COLSANITAS S.A.	\$ 2,895,000
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL	\$ 77,900
UNISALUD	\$ 3,439,490
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO N 1	\$ 39,726,849
I.P.S. NAZHER CENTRO MEDICO	\$ 670,215
TOTAL DEVOLUCIONES	\$ 266,569,796

NOTA 12. COSTOS DE SERVICIOS

Comprende las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios ofrecidos de acuerdo a la actividad social desarrollada por el ente económico.

	Notas 12	A Dic 2024	A Dic 2025	Variacion
(-) Costos de Servicios				
Personal Medico		649,902,978	803,260,292	153,357,314
Honorarios		1,356,508,333	1,149,940,649	-206,567,684
Industrias Manufactureras		8,000,000	00	-8,000,000
Mantenimiento y reparaciones		2,639,000	00	-2,639,000
Sumistros Medicos		60,285,620	35,323,856	-24,961,764
Costos Indirectos		1,741,185		-1,741,185
Total Costos de servicios		2,079,077,116	1,988,524,797	-90,552,319

NOTA 13. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Comprende las cuentas que representan la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios ofrecidos de acuerdo a la actividad social desarrollada por el ente económico.

	<u>Notas</u> 13	<u>A Dic 2024</u>	<u>A Dic 2025</u>	<u>Variacion</u>
(-) Gastos de Administracion				
Gastos del Personal		783,838,235	919,491,957	135,653,722
Honorarios		112,100,000	82,900,000	-29,200,000
Impuestos		3,808,787	22,978,044	19,169,257
Arrendamientos		392,020,153	415,620,215	23,600,062
Contribuciones		00		00
Seguros		27,487,941	28,117,227	629,286
Servicios		187,441,981	256,086,863	68,644,882
Gastos Legales		6,421,365	13,136,259	6,714,894
Mantenimiento y reparaciones		350,343,117	100,164,904	-250,178,213
GMF		00	00	00
Gastos de Viaje		00	00	00
Adecuacion e Instalacion		1,465,150	110,000	-1,355,150
Depreciacion		52,164,622	00	-52,164,622
Intereses de mora arriendos		00	00	00
Depreciacion acumulada		00	122,169,295	122,169,295
Amortizacion deterioro de cartera		00	33,578,648	33,578,648
Diversos		150,508,354	106,757,060	-43,751,294
Total gastos de Administracion		2,067,599,705	2,101,110,472	33,510,767

NOTA 14. GASTOS DE VENTAS

El impuesto sobre la renta se calcula sobre el 35% de las utilidades de la empresa una vez conciliadas las partidas fiscales.

	<u>Notas</u> 14	<u>A Dic 2024</u>	<u>A Dic 2025</u>	<u>Variacion</u>
Gastos de Ventas				
Servicios		24,350,750	19,021,000	-5,329,750
Financieros		27,101,085	00	-27,101,085
Total gastos de ventas		51,451,835	19,021,000	-32,430,835
Gastos no operacionales				
Gastos Extraordinarios		333,248	00	-333,248
Gastos Diversos		26,977,924	34,067,029	7,089,105
Total gastos no operacionales		27,311,172	34,067,029	6,755,857
(+) Otros ingresos		18,531,329	66,841,848	
(=) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1,692,373,885	2,119,332,565	426,958,680
(-) Provisión Impuesto de Renta		592,331,000	748,238,000	155,907,000
(=) UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		1,100,042,885	1,371,094,565	271,051,680

Las notas a los Estados Financieros hacen parte integral de los mismos en conjunto de Estados financieros incluye Estado de situación Financiera, Estado de resultados, Estado de cambio en el patrimonio, Estado de flujo de efectivo y notas y revelaciones.

Atentamente,


John Alexander Conta Lopez
C.C. 75.093.625
Representante Legal


Eliana Maria Alvarado Parada
Contador publico
T.P. 324421-T


Henry Orlando Torres Moreno
Revisor Fiscal
T.P. 149918-T