CENTRO DE ATENCIÓN MATERNO FETAL S.A.S.

Nit. 900.251.478-8

Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de 2025

Información en Pesos colombianos

	Nota	2.025	2.024	%
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
EFECTIVO Y EQUIVALENTES	5	**73.530.109**	**9.251.689**	87%
Caja		2.588.599	2.527.001	2%
Bancos		39.153.149	5.395.751	86%
Inversiones		31.788.361	1.328.937	96%
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	6	**1.118.879.965**	**809.409.573**	28%
Clientes		1.116.940.365	809.409.573	28%
Cuentas por cobrar a Socios		1.939.600	0	100%
ACTIVOS FISCALES	7	**181.000**	**181.000**	0%
Anticipo industria y comercio		181.000	181.000	0%
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	7	**17.322.630**	**15.828.799**	9%
Anticipos y avances		3.750.000	2.600.000	31%
Diferidos		13.572.630	13.228.799	3%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**1.209.913.704**	**834.671.061**	31%
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	**1.511.508.440**	**1.599.209.042**	-6%
Construcciones y edificaciones		1.241.756.890	1.241.756.890	0%
Equipo de Oficina		15.448.540	15.448.540	0%
Equipo de Computación y Comunicación		37.230.350	37.230.350	0%
Equipo Médico Científico		1.108.671.690	1.076.671.690	3%
Depreciación Acumulada		-891.599.030	-771.898.428	13%
INTANGIBLES	8	**7.434.000**	**7.434.000**	0%
Licencias		7.434.000	7.434.000	0%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**1.518.942.440**	**1.606.643.042**	-6%
TOTAL ACTIVO		**2.728.856.144**	**2.441.314.103**	11%
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS	9	**131.318.412**	**169.709.630**	-29%
Bancos Nacionales		131.318.412	167.452.175	-28%
Otras Obligaciones		0	2.257.455	N/A
CUENTAS POR PAGAR	9	**638.922.359**	**608.787.632**	5%
Costos y Gastos Por Pagar		468.019.125	367.691.930	21%

CENTRO DE ATENCIÓN MATERNO FETAL S.A.S.

Nit. 900.251.478-8

Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de 2025

Información en Pesos colombianos

	Nota	2.025	2.024	%
Deudas con Socios		170.903.234	241.095.702	-41%
PASIVOS FISCALES	**10**	**92.576.095**	**72.026.210**	22%
Retencion de iva		62.420	53.680	14%
Anticipo Regimen Simple		87.406.000	67.500.000	23%
Impuesto Regimen Simple Anual		5.107.675	4.472.530	12%
BENEFICIOS A EMPLEADOS	**11**	**15.128.862**	**14.310.755**	5%
Aportes Salud, pension y parafiscales		2.419.673	2.337.182	3%
Obligaciones Laborales		12.709.189	11.973.573	6%
OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	**9**	**613.330**	**836.008**	-36%
Anticipos y Avances Recibidos		613.330	836.008	-36%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**878.559.058**	**865.670.235**	1%
PASIVO NO CORRIENTE				
PASIVOS FINANCIEROS	**9**	**297.695.811**	**356.829.910**	-20%
Bancos Nacionales		297.695.811	356.829.910	-20%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**297.695.811**	**356.829.910**	-20%
TOTAL PASIVO		**1.176.254.869**	**1.222.500.145**	-4%
PATRIMONIO				
Capital Social		700.000.000	700.000.000	0%
Reserva legal		14.707.859	14.707.859	0%
Ganancias Acumuladas		504.106.099	374.683.714	26%
Resultado del ejercicio		333.787.317	129.422.385	61%
TOTAL PATRIMONIO		**1.552.601.275**	**1.218.813.958**	21%
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		**2.728.856.144**	**2.441.314.103**	11%

CARLOS HERNAN BECERRA MOJICA
Gerente

SANDRA MILENA NAVAS MADIEDO
Contadora Publica
T.P. 46236 - T

CENTRO DE ATENCIÓN MATERNO FETAL SAS

NIT: 900.251.478-8

Estado de Resultado Integral Comparativo

De Enero 01 a Diciembre 31

Información en pesos colombianos

	Nota	2.025	2.024	%
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12	**2.365.134.533**	**1.879.990.078**	21%
Servicio Médico		2.341.954.533	1.850.625.078	21%
Escanografía y Lectura de Ecografia		23.180.000	29.365.000	-27%
(-) COSTOS DE VENTAS	13	**-1.372.488.688**	**-1.157.218.812**	16%
Materiales y Suministros		13.354.155	7.081.737	47%
Beneficios a empleados		113.130.472	109.640.390	3%
Honorarios		1.007.320.417	780.452.771	23%
Impuestos		8.784.000	5.977.200	32%
Arrendamientos		28.081.234	22.619.606	19%
Servicios		64.572.752	78.013.322	-21%
Mantenimiento, Reparaciones y Adecuaciones		9.729.632	13.608.622	-40%
Depreciación		87.594.849	99.376.188	-13%
Diversos		39.921.177	40.448.976	-1%
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		**992.645.845**	**722.771.266**	27%
GASTOS OPERACIONALES	14	**-272.962.084**	**-256.905.650**	6%
Beneficios a empleados		62.208.423	53.785.556	14%
Honorarios		28.384.982	26.522.400	7%
Impuestos		31.407.748	26.242.889	16%
Arrendamientos		216.000	180.001	17%
Contribuciones		1.597.992	1.550.419	3%
Seguros		1.452.276	1.331.253	8%
Servicios		46.784.544	43.464.865	7%
Gastos Legales		2.958.100	10.082.861	-241%
Mantenimiento y Reparaciones		9.221.490	4.441.253	52%
Adecuación e Instalación		1.294.100	2.791.505	-116%
Depreciación		32.105.753	32.023.719	0%
Amortizaciones		18.059.699	17.416.414	4%
Diversos		37.270.977	37.072.515	1%
GANANCIA OPERACIONAL		**719.683.761**	**465.865.616**	35%
(+) OTROS INGRESOS	15	**2.520.181**	**15.122.185**	-500%
Financieros		1.816.922	1.921.488	-6%
Recuperaciones		700.898	13.159.706	-1778%
Diversos		2.361	40.991	-1636%
(-) GASTOS NO OPERACIONALES	16	**-82.736.950**	**-108.422.886**	-31%
Financieros		82.007.015	107.617.381	-31%
Extraordinarios		712.400	794.792	-12%
Diversos		17.535	10.713	39%

CENTRO DE ATENCIÓN MATERNO FETAL SAS

NIT: 900.251.478-8

Estado de Resultado Integral Comparativo

De Enero 01 a Diciembre 31

Información en pesos colombianos

	Nota	2.025	2.024	%
RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS		639.466.992	372.564.915	42%
IMPUESTO REGIMEN SIMPLE		-305.679.675	-243.142.530	20%
RESULTADO DEL EJERCICIO		**333.787.317**	**129.422.385**	61%

CARLOS HERNAN BECERRA MOJICA
Gerente

SANDRA MILENA NAVAS MADIEDO
Contadora Publica
T.P. 46236 - T

CENTRO DE ATENCIÓN MATERNO FETAL S.A.S.
Nit. 900.251.478-8
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2025 y 2024
(Valores expresados en pesos colombianos)

	Capital	Reservas	Ganancias Retenidas	Ganancias del Periodo	TOTAL
Saldo Inicial 2024	**700.000.000**	**14.707.859**	**385.391.508**	**-10.707.793**	**1.089.391.573**
Aumento de capital	0				
Reclasificacion de Utilidades			-10.707.793	10.707.793	
Reparticion de utilidades					
Apropiacion Reserva Legal		0			
Perdia del ejercicio				129.422.385	
Saldo final 2024	**700.000.000**	**14.707.859**	**374.683.714**	**129.422.385**	**1.218.813.958**
Aumento de capital					
Reclasificacion de Utilidades			129.422.385	-129.422.385	
Reparticion de utilidades					
Apropiacion Reserva Legal					
Utilidades del Ejercicio				333.787.317	
Saldo Final 2025	**700.000.000**	**14.707.859**	**504.106.099**	**333.787.317**	**1.552.601.275**

CARLOS HERNAN BECERRA MOJICA
Gerente

SANDRA MILENA NAVAS MADIEDO
Contador Público
R.I.P. 46236 - T

CENTRO DE ATENCION MATERNO FETAL S.A.S.

NIT. 900.251.478 - 8

Estados de Flujos de Efectivo

Por los años terminados el 31 de Diciembre de 2025 y 2024

(Valores expresados en pesos colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	2025	2024
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	333.787.317	129.422.385
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
(+) DEPRECIACIONES	119.700.602	131.399.907
(+) AMORTIZACIONES	0	0
(+) PROVISIONES	0	0
(+) PROVISION IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	0
SUBTOTAL	119.700.602	131.399.907
EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	**453.487.919**	**260.822.291**
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
(+) DISMINUCION OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	0	2.565.813
(+) DISMINUCION ACTIVOS FISCALES	0	3.384.640
(+) AUMENTO CUENTAS POR PAGAR	30.134.727	0
(+) AUMENTO PASIVOS FISCALES	20.549.885	0
(+) AUMENTO BENEFICIOS EMPLEADOS	818.107	710.290
(+) AUMENTO OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	-222.678	569.533
(-) AUMENTO INSTRUMENTOS FINANCIEROS	-309.470.392	-163.585.484
(-) AUMENTO OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	-1.493.831	0
(-) DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	0	-36.554.552
(-) DISMINUCION IMPUESTOS PASIVOS FISCALES	0	-99.187.790
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	**193.803.737**	**-31.275.259**
ACTIVIDADES DE INVERSION		
(-) COMPRA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-32.000.000	-8.765.233
(-) AUMENTO INTANGIBLES	0	-3.092.000
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	**-32.000.000**	**-11.857.233**
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(+) NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERA	0	69.045.299
(-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS	-38.391.218	0
(-) PAGO DE OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	-59.134.099	-88.413.346
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES FINANCIERAS	**-97.525.317**	**-19.368.047**
TOTAL - AUMENTO (DISMINUCION) DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES	**64.278.420**	**-62.500.539**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL PRINCIPIO DEL AÑO	**9.251.689**	**71.752.228**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO	**73.530.109**	**9.251.689**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL FINAL DEL AÑO COMPRENDEN		
Caja	2.588.599	2.527.001
Bancos	39.153.149	5.395.751
Inversiones	31.788.361	1.328.937
	73.530.109	**9.251.689**

CARLOS HERNAN BECERRA MOJICA

SANDRA MILENA NAVAS MADIEDO
Contador Público

CENTRO DE ATENCIÓN MATERNO FETAL S.A.S.
NIT. 900.251.478-8

REVELACIÓNES Y NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTA 1
EMPRESA QUE REPORTA Y ÓRGANOS DE DIRECCIÓN

CENTRO DE ATENCIÓN MATERNO FETAL LTDA. En adelante la Empresa, se creó por escritura pública No. 5480 de 2008/11/06 de Bucaramanga inscrita en la Cámara de Comercio el 2008/11/11 bajo el No 77785 del libro 9.

Se transformó a CENTRO DE ATENCIÓN MATERNO FETAL S.A.S por acta No. 9 de 2016/09/26 inscrita en la Cámara de Comercio EL 2016/10/03 bajo el número 141669 del libro 9. Su objeto social es la práctica de la medicina especializada en ginecobstetricia y toda actividad lícita o afín.

La Empresa tiene una duración Indefinida.

NOTA 2
BASES DE PREPARACIÓN

a. Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Empresa se encuentra obligada a presentar solamente estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto en el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, actualizadas y compiladas con el decreto 2483 de 2018.

Las normas contenidas en el decreto 2483 de 2018 son congruentes, en todo aspecto significativo, con el Estándar Internacional para Pymes emitido por el IASB en el año 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para Pymes emitido en el 2015.

b. Base de medición.

Los estados financieros fueron preparados, en su mayor parte, sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros con efecto en resultados, los cuales se miden al valor razonable.

c. Hipótesis de negocio en marcha.

La preparación de los estados financieros se realizó sobre la base de negocio en marcha. Se determinó que no existe incertidumbre alguna sobre hechos, eventos o condiciones que puedan aportar duda significativa sobre la posibilidad de que la entidad siga funcionando normalmente. Los juicios por los cuales se determinó que la sociedad es un negocio en marcha son relativos a la evaluación de la situación financiera actual, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero, donde se consideró además el impacto de tales factores en las operaciones futuras y no se determinó situación alguna que manifieste imposibilitar el funcionamiento de la empresa como un negocio en marcha.

d. Moneda Funcional y de Presentación.

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Empresa se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos colombianos.

e. Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

La Empresa revisa regularmente las estimaciones y supuestos relevantes relacionados con los estados financieros. Las revisiones de las estimaciones contables se reconocen en el periodo que se revisa la estimación, y los periodos futuros afectados.

f. Importancia relativa y materialidad.

Los hechos económicos se reconocen, clasifican y miden de acuerdo con su importancia relativa materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información financiera.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación a las utilidades antes de impuesto o los ingresos ordinarios. En términos generales, se considera como material toda partida que supere 4% con respecto a la utilidad antes de impuestos, 0% de los ingresos ordinarios brutos (en caso que se genere pérdida antes de impuestos).

NOTA 3.
POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación, a menos que se indique lo contrario.

a. Instrumentos Financieros

- **El efectivo y los equivalentes de efectivo**

El efectivo y los equivalentes de efectivo se componen de los saldos en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable y son usados por la Compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

- **Cuentas por Cobrar**

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial, estos activos financieros se miden al costo amortizado mediante el uso del método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro del valor. El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición y las comisiones o los costos que son una parte integrante de la tasa de interés efectiva. El devengamiento a la tasa de interés efectiva se reconoce como ingreso financiero en el estado de resultados integrales. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultados integrales como costos financieros.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Empresa evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

- **Baja en cuentas**

Un activo financiero, o una parte de este, es dado de baja en cuenta cuando:

a. Expiran los derechos contractuales que la Empresa mantiene sobre los flujos de efectivo del activo y/o transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo, o se retienen, pero se asume la obligación contractual de pagarlos a un tercero; o
b. Cuando no se retiene el control del mismo, independientemente que se transfiere o no sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a su propiedad.

- **Pasivos Financieros**

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra empresa o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la

Empresa, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la Empresa.

Los pagos de dividendos sobre los instrumentos financieros que se han reconocido como pasivos financieros se reconocen como gastos; la ganancia o pérdida relacionada con los cambios en el importe en libros de un pasivo financiero se reconoce como ingresos o gastos en el resultado de ejercicio.

Los pasivos financieros solo se dan de baja del estado de situación financiera cuando se han extinguido las obligaciones que generan, cuando se liquidan o cuando se readquieren.

b. Propiedad Planta y Equipo

- **Reconocimiento y medición**

Las propiedades, planta y equipo son valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro.

El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costos de instalación, montaje y otros menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las diferencias entre el precio de venta y su costo neto ajustado se llevan a resultados.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados o costo de producción, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos, siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

- **Depreciación**

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del periodo en que el activo está disponible para su uso. La base de la depreciación es el costo menos el valor residual que técnicamente hubiera sido asignado.

El valor residual de un elemento de las propiedades, planta y equipo será siempre cero (0) en los casos en que la administración evidencia su intención de usar dicho elemento hasta agotar en su totalidad los beneficios económicos que el mismo provee; sin embargo, cuando hay acuerdos formales con terceros por un valor previamente, establecido o pactado para entregar el activo antes del consumo de los beneficios económicos que del mismo se derivan, dicho valor se tratara como valor residual.

Las vidas útiles se asignaron de acuerdo con el periodo pactado en la norma fiscal vigente, si las normas fiscales vigentes disminuyen o aumentan el periodo para depreciar los activos, los activos a los cuales se le hubiera iniciado la depreciación continuarán depreciándose de acuerdo a la vida útil asignada inicialmente.

Para efectos de cada cierre contable, la Empresa analiza si existen indicios, tanto externos como internos, de que un activo material pueda estar deteriorado. Si existen evidencias de deterioro, la Empresa analiza si efectivamente existe tal deterioro comparando el valor neto en libros del activo con su valor recuperables.

c. Activos Intangibles

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

Los activos intangibles con vida definida se amortizan en su vida económica estimada, la cual no superara 5 años, a menos que se derive una vida útil superior de un documento o norma legal, y solo sometidos a pruebas de indicios de deterioro cuando existe un evento que así lo indique necesario.

d. Activos no Financieros.

Para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor no sea superior a su valor recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se pueda recuperar a través de su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los estados financieros individuales o en cualquier momento que se presenten indicios, si existe evidencia de deterioro.

La pérdida por deterioro se reconoce inmediatamente en el estado de resultados. Si se presenta un cambio en las estimaciones usadas para determinar el valor recuperable del activo desde que se reconoció; el valor en libros del activo es aumentado a su valor recuperable, sin exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una perdida por deterioro del activo en años anteriores.

e. Beneficios a empleados

- **Beneficios a empleados corto plazo**

Los beneficios a los empleados a corto plazo son medidos en base no descontada y son reconocidos como gastos cuando se presta el servicio relacionado.
Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar si CENTRO DE ATENCION MATERNO FETAL SAS. Posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado por el empleado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad.

- **Sueldos, salarios y aportes a la seguridad social**

Las obligaciones por salarios y aportes a la seguridad social se reconocen en los resultados del período por el método del devengo, al costo que normalmente es su valor nominal.

f. Ingresos

Los Ingresos de actividades ordinarias se miden utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la Empresa. La contraprestación se espera recibir en un periodo inferior a un año, el valor razonable de la transacción es igual que la cantidad nominal de efectivo.

g. Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos o plazos estimados de realización, como corrientes los con vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese periodo.
En el caso que existan obligaciones cuyo vencimiento es inferior a doce meses, pero cuyo refinanciamiento a largo plazo se encuentre asegurado, se reclasifican como no corrientes.

NOTA 4
IMPUESTOS

4.1. Impuesto simple de tributación

La ley 1943 de 2018 eliminó el monotributo y en su lugar instituyó el llamado Impuesto unificado bajo el régimen simple de tributación – SIMPLE, que es opcional y a él pueden pertenecer tanto personas naturales como jurídicas que cumplan los requisitos señalados por la ley, y que fue modificado por la ley 2277 de 2024.

El impuesto unificado bajo el régimen simple de tributación -SIMPLE- es un modelo de tributación opcional de determinación integral, de declaración anual y anticipo bimestral, que sustituye el impuesto sobre la renta, e integra el impuesto nacional al consumo y el impuesto de industria y comercio consolidado, a cargo de los contribuyentes que opten voluntariamente por acogerse al mismo. El impuesto de industria y comercio consolidado comprende el impuesto complementario de avisos y tableros y las sobretasas bomberil que se encuentran autorizadas a los municipios.

NOTA 5
EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

El saldo a 31 de diciembre es:

Descripción	*2025*	*2024*
Caja General	2.588.599	2.527.001
Cuentas Corrientes (a)	39.153.149	5.395.751
Inversiones (b)	31.788.361	1.328.937
Total Efectivo y Equivalentes de efectivo	**73.530.109**	**9.251.689**

Descripción Cuentas Corrientes (a)	***2025***
Itau	30.719.146
Banco Occidente	8.434.003
Total Cuentas Corrientes	**39.153.149**

Inversiones (b)	***2025***
Fondo de Inversión Itau	31.788.361
Total Inversiones	**31.788.361**

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad en lo correspondiente a los periodos 2025 y 2024.

NOTA 6
INSTRUMENTOS FINANCIEROS

El saldo de esta cuenta está conformado por cartera de clientes. A continuación se detallan los saldos al cierre de cada periodo:

Descripción	***2025***	***2024***
Clientes	1.116.940.365	809.409.573
Cuentas por cobrar a socios	1.939.600	0
Total Instrumentos Financieros	**1.118.879.965**	**809.409.573**

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

Detalle clientes	***2025***
Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas S.A.	14.045.778
Fundación Oftalmológica de Santander - Foscal	1.049.424.249
Medisanitas S.A. Compañía de Medicina Prepagada	4.113.806
Seguros de vida Suramericana S.A.	6.080.341
Colmedica medicina prepagada S.A	1.544.091
Clínica Santa Cruz de la Loma	34.904.000
Medplus medicina prepagada S.A	598.100
Carlos Hernán Becerra Mojica	6.200.000
Kelly Pineda	30.000
Total Clientes	**1.116.940.365**

NOTA 7
ACTIVOS FISCALES Y OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

Descripción	*2025*	*2024*
Anticipo Industria y Comercio	181.000	181.000
Diferidos	13.572.630	13.228.799
Anticipos y Avances	3.750.000	2.600.000
Total Activos Fiscales y Otros Activos	**17.503.630**	**16.009.799**

En el rubro de anticipo de impuestos y saldo a favor se ven reflejados los saldos a favores con los entes fiscales como la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales Dian y la Secretaria de Hacienda de Floridablanca.

Los diferidos representan la póliza de seguro de Sura para la empresa que cubre de Noviembre del año 2025 a Noviembre del año 2026.

NOTA 8
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO - INTANGIBLES

La empresa reconoce como propiedad, planta y equipo todos los activos que cumplan:

a) La definición del activo
b) La definición de propiedades, planta y equipo

No se reconocen como activos los bienes que, aunque estén a nombre de la compañía no generen beneficios económicos para la empresa. Para todos los activos se ha utilizado el modelo de depreciación de línea recta. La vida útil de los activos para Construcciones y Edificaciones son cincuenta (50) años, para Equipo Médico Científico y Equipo de oficina son diez (10) años, y para Equipo de computación cinco (5) años.

El detalle de propiedades, planta y equipo es:

Descripción	*2025*	*2024*
Construcciones y edificaciones	1.241.756.890	1.241.756.890
Depreciación	-198.564.970	-173.729.832
Valor en Libros	**1.043.191.920**	**1.068.027.058**
Equipo Médico Científico	1.108.671.690	1.076.671.690
Depreciación	-654.576.330	-566.981.481
Valor en Libros	**454.095.360**	**509.690.209**
Equipo de Oficina	15.448.540	15.448.540

Depreciación	-10.357.709	-8.225.878
Valor en Libros	**5.090.831**	**7.222.662**
Equipo de Comunicación y Computación	37.230.350	37.230.350
Depreciación	-28.100.021	-22.961.237
Valor en Libros	**9.130.329**	**14.269.113**

Descripción Intangibles	***2025***	***2024***
Licencias	7.434.000	4.342.000
Total Intangibles	**7.434.000**	**4.342.000**

NOTA 9
PASIVOS FINANCIEROS, CUENTAS POR PAGAR Y OTROS PASIVOS

Este rubro representa los compromisos de pago adquiridos por la Empresa, por concepto de préstamos, compras o servicios a crédito. Estas partidas son instrumentos financieros, dado que nacen de contratos o acuerdos entre las partes.
La composición de las partidas presentadas en los estados financieros es:

Descripción	***2025***	***2024***
Leasing Financiero (a)	429.014.223	524.282.085
Otras obligaciones	0	2.257.455
Costos y Gastos por pagar	468.019.125	367.691.930
Deudas con socios	170.903.234	241.095.702
Otros Pasivos	613.330	836.008
Total Pasivos financieros y Cuentas por pagar	**1.068.549.912**	**1.136.163.180**
Corto Plazo Leasing Financiero	131.318.412	167.452.175
Largo Plazo Leasing Financiero	297.695.811	356.829.910

NOTA 10
PASIVOS FISCALES

Descripción	**2025**	**2024**
Retención de IVA	62.420	53.680
Anticipo Régimen SIMPLE	87.406.000	67.500.000
Impuesto Régimen Simple anual	5.107.675	4.472.530
Total Pasivos Fiscales	**92.576.095**	**72.026.210**

El concepto de "Anticipo Régimen SIMPLE" pendiente por pagar corresponde al anticipo del sexto bimestre 2025 el cual está conformado por el componente del Ica y del impuesto del Simple.

NOTA 11
BENEFICIOS A EMPLEADOS

Esta cuenta representa a todos los saldos por pagar a los empleados por conceptos de los beneficios a los cuales tienen derecho en contraprestación a los servicios que presta a la empresa a diciembre 31 está pendiente de cancelación las cesantías, Intereses y vacaciones del año 2025.

Descripción	*2025*	*2024*
Aportes en Salud ,Pensión, Arl y parafiscales	2.419.673	2.337.182
Obligaciones Laborales	12.709.189	11.973.573
Total Beneficios a Empleados	**15.128.862**	**14.310.755**

NOTA 12
INGRESOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Descripción	**2025**	**2024**
Servicios de Salud Ginecobstetricia	2.345.179.298	1.860.925.846
Escanografía	23.180.000	29.365.000
(-) Devoluciones	-3.224.765	-10.300.768
Total Ingresos actividades Operación	**2.365.134.533**	**1.879.990.078**

Este rubro representa los ingresos recibidos por la actividad principal de la empresa por los servicios de Ginecobstetricia y escenografía, teniendo un aumento significativo del año 2024 al 2025.

NOTA 13
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN

Los costos de ventas de actividades ordinarias corresponden a los servicios asociados a la generación de los ingresos de la empresa.

Descripción	**2025**	**2024**
Materiales y Suministros	13.354.155	7.081.737
Beneficios a empleados	113.130.472	109.640.390
Honorarios	1.007.320.417	780.452.771
Impuestos	8.784.000	5.977.200

Arrendamientos	28.081.234	22.619.606
Servicios (1)	64.572.752	78.013.322
Mantenimiento y Reparaciones	8.666.132	12.517.142
Adecuaciones e instalaciones	1.063.500	1.091.480
Depreciaciones	87.594.849	99.376.188
Diversos (2)	39.921.177	40.448.976
Total Costos de ventas y operación	**1.372.488.688**	**1.157.218.812**

Descripción	***2025***
	Servicios (1)
Recolección de residuos sólidos	311.600
Unidad de esterilización	944.171
Aseo y Vigilancia	40.655.336
Asistencia Técnica	8.639.000
Exámenes Prenatales para pacientes	11.547.000
IVA mayor valor	2.475.645
Total servicios	**64.572.752**

	Diversos (2)
Cuota de administración	26.665.027
Útiles Papelería y Fotocopias	9.233.908
Diversos no deducibles	450.000
Otras compras	1.529.000
Iva mayor valor	2.043.242
Total diversos	**39.921.177**

NOTA 14
GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa de la compañía incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, legal y administrativa.

Descripción	2025	2024
Beneficios a empleados	62.208.423	53.785.556
Honorarios	28.384.982	26.522.400
Impuestos (1)	31.407.748	26.242.889
Arrendamientos	216.000	180.001
Contribuciones y afiliaciones	1.597.992	1.550.419
Seguros	1.452.276	1.331.253
Servicios(2)	46.784.544	43.464.865
Gastos legales	2.958.100	10.082.861
Mantenimiento y Reparaciones	9.221.490	4.441.253
Adecuación e Instalación	1.294.100	2.791.505
Depreciación	32.105.753	32.023.719
Amortizaciones	18.059.699	17.416.414
Diversos (3)	37.270.977	37.072.515
Total Gastos Administrativos	**272.962.084**	**256.905.650**

Descripción	2025
	Impuestos (1)
Industria y comercio	23.677.000
Gravamen al movimiento financiero	7.495.301
Impuesto al consumo	235.447
Total impuestos	**31.407.748**

	Servicios (2)
Aseo y Vigilancia	100.000
Facturación electrónica y Hosting	9.780.240
Acueducto	1.829.930
Energía Eléctrica	17.963.557
Teléfono	5.295.886
Publicidad y Propaganda	8.000.000
Otros servicios	2.508.935
IVA mayor valor	1.305.996
Total Servicios	**46.784.544**

	Diversos (3)
Gastos de representación	738.000
Elementos de aseo y cafetería	8.758.060
Útiles, papelería y fotocopias	4.259.689
Domicilios	2.208.200
Casino y restaurante	2.531.111
Parqueadero	35.000
Anchetas	44.581
Facturas POS	473.349
Otros	2.345.055
Diversos no Deducibles	13.289.593
IVA mayor valor	2.588.339
Total diversos	**37.270.977**

NOTA 15
OTROS INGRESOS

Otros Ingresos	2025	2024
Financieros	1.816.922	1.921.488
Recuperaciones	700.898	13.159.706
Diversos	2.361	40.991
Total Otros Ingresos	**2.520.181**	**15.122.185**

NOTA 16
GASTOS NO OPERACIONALES

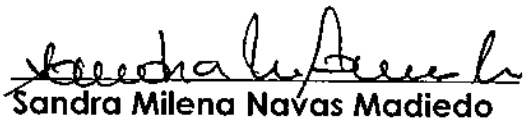
Descripción	2025	2024
Financieros	10.827.573	7.219.884
Intereses	71.179.442	100.397.497
Extraordinarios	712.400	794.792
Diversos	17.535	10.713
Total Gastos Financieros	**82.736.950**	**108.422.886**

NOTA 17
OTRAS REVELACIONES

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 al 31 de diciembre de 2025.



Carlos Hernán Becerra Mojica
Gerente



Sandra Milena Navas Madiedo
Contador Público
R.I.P. 46236 - T