



UNIDAD CARDIOLOGICA Y PERINATAL DEL HUILA LTDA. I.P.S
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		2.591.202.809,60	% SOBRE INGRESOS 100,00%
INGRESOS OPERACIONALES			
SERVICIOS DE DIAGNOSTICO MEDICO	2.591.202.809,60		100,00%
COSTOS DE OPERACIÓN		1.431.096.736,75	55,23
COSTOS POR SERVICIOS MEDICOS	1.431.096.736,75		55,23
GANANCIA BRUTA EN PREST. DE SERVICIOS		1.160.106.072,85	44,77
GASTOS OPERACIONALES		741.265.979,69	28,61
GASTOS DE PERSONAL	265.417.320,00		10,24
HONORARIOS	157.231.298,00		6,07
IMPUESTOS	7.671.988,19		0,30
SEGUROS	17.040.041,90		0,66
SERVICIOS	137.222.481,00		5,30
GASTOS LEGALES	5.511.294,00		0,21
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	56.881.110,00		2,20
ADECUACION E INSTALACIONES	13.920.657,00		0,54
GASTOS DE VIAJE	-		-
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	47.352.638,00		1,83
GASTOS DIVERSOS	33.017.151,60		1,27
PROVISIONES	-		-
GANANCIA OPERACIONAL		418.840.093,16	16,16
INGRESOS NO OPERACIONALES		18.996.341,78	0,73
FINANCIEROS	1.369,36		0,00
RECUPERACIONES	18.911.486,95		0,73
INDEMNIZACIONES	-		-
DIVERSOS	83.485,47		0,00
GASTOS NO OPERACIONALES		57.858.096,90	2,23
FINANCIEROS	45.049.975,30		1,74
GASTOS DIVERSOS	12.808.121,60		0,49
GANANCIA NETA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS		379.978.338,04	14,66

"Nos permitimos certificar que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en este Estado Financiero conforme al reglamento, y que las mismas se han tomado fielmente de los libros".

CIELO PERDOMO AVILES
Representante Legal

IVAN DARIO TOVAR GOMEZ
Contador Público T.P.273817-T



UNIDAD CARDIOLOGICA Y PERINATAL DEL HUILA LTDA. I.P.S

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA


A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVOS		PASIVOS	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	-111.241.848,96	PASIVOS FINANCIEROS	9.520.735,72
CAJA	589.921,93	BANCOS NACIONALES LEASING	38.676,13
BANCOS	-111.831.770,89	TARJETA DE CREDITO BCO OCCIDENTE	9.482.059,59
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	36.000.000,00	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	710.757.718,88
APORTES COOMEVA	36.000.000,00	PROVEEDORES NACIONALES	15.053.662,24
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	1.862.257.273,90	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	526.247.326,00
INGRESOS POR COBRAR	1.165.074.113,22	PARTICIPACIONES POR PAGAR	28.285.309,64
A SOCIOS	63.208.224,14	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	13.070.384,00
ANTICIPOS AVANCES Y DEPOSITOS	50.068.932,00	RETENCIONES DE INDUSTRIA Y COMERCIO	559.349,00
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	642.064.994,12	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	6.152.892,00
CUENTAS POR COBRAR A TERRATENORES		ACREEDORES VARIOS	121.388.796,00
DEUDORES VARIOS	4.644.292,00	BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	0,00
PROVISIONES	-62.803.281,58	NOMINA POR PAGAR	0,00
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1.787.015.424,94	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	48.725.019,00
ACTIVOS NO CORRIENTES		PARA OBLIGACIONES LABORALES	48.725.019,00
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	405.057.114,28	OTROS PASIVOS	27.360.003,10
TERRENOS	184.086.000,00	ANTICIPOS Y AVANCES	27.360.003,10
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	549.236.951,00	TOTAL PASIVO CORRIENTE	796.363.476,70
MAQUINARIA Y EQUIPO	134.875.210,00	TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO	
MUEBLES Y ENSERES	37.532.832,00	TOTAL PASIVOS	796.363.476,70
EQUIPO DE COMPUTACION	92.549.030,00		
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	626.733.746,95		
MENOS : DEPRECIACION ACUMULADA	-1.219.956.655,67		
INTANGIBLES	4.600.000,00	PATRIMONIO	
LICENCIAS	4.600.000,00	CAPITAL SOCIAL	230.200.000,00
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	409.657.114,28	CUOTAS PARTES DE CAPITAL	230.200.000,00
TOTAL ACTIVOS	2.196.672.539,22	RESERVAS OBLIGATORIAS	139.204.849,06
		RESERVA LEGAL	139.204.849,06
		REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	62.433.163,72
		CAPITAL SOCIAL	62.433.163,72
		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	644.632.394,70
		GANANCIA DE EJERCICIOS ANTERIORES	644.632.394,70
		RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	379.978.338,04
		GANANCIA DEL PRESENTE EJERCICIO	379.978.338,04
		OTROS RESULTADOS ACUMULADOS	-56.139.683,00
		PERDIDA POR CONVERGENCIA A NIIF	-56.139.683,00
		TOTAL PATRIMONIO	1.400.309.062,52
		TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.196.672.539,22



CIELO PERDOMO AVILES
Representante Legal




IVAN DARIO TOVAR GOMEZ
Contador Público T.P.273817-T



UNIDAD CARDIOLÓGICA Y PERINATAL DEL HUILA LTDA. I.P.S
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVOS	2025	2024	VARIACIÓN	%	N	PASIVOS	2025	2024	VARIACIÓN	%	N
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFFECTIVO	-111.241.848,96	46.877.239,34	-158.119.088,30	-337,3	4	PASIVOS FINANCIEROS	9.520.735,72	100.479.291,07	-90.958.555,35	-90,5	11
CAJA	589.921,93	1.301.758,64	-711.836,71	-54,7		BANCOS NACIONALES LEASING	38.676,13	96.230.161,07	-96.191.484,94	-100,0	
BANCOS	-111.831.770,89	28.279.927,70	-140.111.698,59	-495,4		TARJETA DE CREDITO BCO OCCIDENTE	9.482.059,59	4.249.130,00	5.232.929,59	123,2	
EFETIVO RESTRINGIDO	0,00	17.295.553,00	-17.295.553,00	0,0							
INSTRUMENTOS FINANCIEROS	36.000.000,00	36.000.000,00	0,00	0,0	5	CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	710.757.718,88	472.759.191,47	237.998.527,41	50,3	
APORTES COOMEVA	36.000.000,00	36.000.000,00	0,00	0,0		PROVEEDORES NACIONALES	15.053.662,24	55.654.790,00	-40.601.127,76	-73,0	12
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	1.862.257.273,90	1.218.322.699,10	643.934.574,80	52,9	6	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	526.247.326,00	256.062.248,20	270.185.077,80	105,5	13
INGRESOS POR COBRAR	1.165.074.113,22	715.310.842,14	449.763.271,08	62,9		PARTICIPACIONES POR PAGAR	28.285.309,64	21.350.746,64	6.934.563,00	32,5	14
A SOCIOS	63.208.224,14	63.112.843,14	95.381,00	0,2	7	RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	13.070.384,00	12.535.331,78	535.052,22	4,3	15
ANTICIPOS AVANCES Y DEPOSITOS	50.068.932,00	35.366.692,00	14.702.240,00	41,6	8	RETENCIONES DE INDUSTRIA Y COMERCIO	559.349,00	840.895,85	-281.546,85	-33,5	15
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	642.064.994,12	462.691.311,40	179.373.682,72	38,8	9	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	6.152.892,00	5.926.383,00	226.509,00	3,8	
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0,00					ACREEDORES VARIOS	121.388.796,00	120.388.796,00	1.000.000,00	0,8	16
DEUDORES VARIOS	4.644.292,00	4.644.292,00	0,00	0,0		BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,0	17
PROVISIONES	-62.803.281,58	-62.803.281,58	0,00	0,0		NOMINA POR PAGAR	0,00	0,00	0,00	0,0	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	1.787.015.424,94	1.301.199.938,44	485.815.486,50	37,3		PASIVOS ESTIMADOS Y PROVICIONES	48.725.019,00	43.238.978,00	5.486.041,00	12,7	
ACTIVOS NO CORRIENTES						PARA OBLIGACIONES LABORALES	48.725.019,00	43.238.978,00	5.486.041,00	12,7	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	405.057.114,28	432.769.080,28	-27.711.966,00	-6,4	10	OTROS PASIVOS	27.360.003,10	22.573.070,70	4.786.932,40	21,2	
TERRENOS	184.086.000,00	184.086.000,00	0,00	0,0		COPAGOS	27.360.003,10	22.573.070,70	4.786.932,40	21,2	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	549.236.951,00	549.236.951,00	0,00	0,0		TOTAL PASIVO CORRIENTE	796.363.476,70	639.050.531,24	157.312.945,46	24,6	
MAQUINARIA Y EQUIPO	134.875.210,00	134.875.210,00	0,00	0,0		TOTAL PASIVOS LARGO PLAZO	0	0	0,00	0,0	
MUEBLES Y ENSERES	37.532.832,00	32.932.160,00	4.600.672,00	14,0		TOTAL PASIVOS	796.363.476,70	639.050.531,24	157.312.945,46	24,6	
EQUIPO DE COMPUTACION	92.549.030,00	77.509.030,00	15.040.000,00	19,4							
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	626.733.746,95	626.733.746,95	0,00	0,0		PATRIMONIO					
MENOS : DEPRECIACION ACUMULADA	-1.219.956.655,67	-1.172.604.017,67	-47.352.638,00	4,0		CAPITAL SOCIAL	230.200.000,00	230.200.000,00	0,00	0,0	18
						CUOTAS PARTES DE CAPITAL	230.200.000,00	230.200.000,00	0,00	0,0	
INTANGIBLES	4.600.000,00	4.600.000,00	0,00	0,0		RESERVAS OBLIGATORIAS	139.204.849,06	139.204.849,06	0,00	0,0	
LICENCIAS	4.600.000,00	4.600.000,00	0,00	0,0		RESERVA LEGAL	139.204.849,06	139.204.849,06	0,00	0,0	
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	409.657.114,28	437.369.080,28	-27.711.966,00	-6,3		REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	62.433.163,72	62.433.163,72	0,00	0,0	
						CAPITAL SOCIAL	62.433.163,72	62.433.163,72	0,00	0,0	
TOTAL ACTIVOS	2.196.672.539,22	1.738.569.018,72	458.103.520,50	26,3		RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	644.632.394,70	515.200.914,45	129.431.480,25	25,1	
						GANANCIA DE EJERCICIOS ANTERIORES	644.632.394,70	515.200.914,45	129.431.480,25	25,1	
						RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	379.978.338,04	208.619.243,25	171.359.094,79	82,1	
						GANANCIA DEL PRESENTE EJERCICIO	379.978.338,04	208.619.243,25	171.359.094,79	82,1	
						OTROS RESULTADOS ACUMULADOS	-56.139.683,00	-56.139.683,00	0,00	0,0	
						PERDIDA POR CONVERGENCIA A NIIF	-56.139.683,00	-56.139.683,00	0,00	0,0	
						TOTAL PATRIMONIO	1.400.309.062,52	1.099.518.487,48	300.790.575,04	27,4	
						TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	2.196.672.539,22	1.738.569.018,72	458.103.520,50	26,3	


CIELO PERDOMO AVILES
 Representante Legal


IVAN DARIO TOVAR GOMEZ
 Contador Público T.P.273817-T

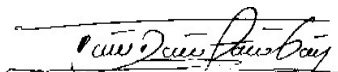


UNIDAD CARDIOLOGICA Y PERINATAL DEL HUILA LTDA. I.P.S
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVO
DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	2025	2024	%	N
INGRESOS OPERACIONALES	2.591.202.809,60	2.379.062.228,00	8,9	19
SERVICIOS DE DIAGNOSTICO MEDICO	2.591.202.809,60	2.379.062.228,00	8,9	
COSTOS DE OPERACIÓN	1.431.096.736,75	1.404.832.382,37	1,9	23
COSTOS POR SERVICIOS MEDICOS	1.431.096.736,75	1.404.832.382,37	1,9	
GANANCIA BRUTA EN PREST. DE SERVICIOS	1.160.106.072,85	974.229.845,63	19,1	
GASTOS OPERACIONALES	741.265.979,69	713.219.005,08	3,9	21
GASTOS DE PERSONAL	265.417.320,00	209.748.528,00	26,5	
HONORARIOS	157.231.298,00	141.326.031,00	11,3	
IMPUESTOS	7.671.988,19	14.380.503,87	- 46,7	
SEGUROS	17.040.041,90	23.586.606,00	- 27,8	
SERVICIOS	137.222.481,00	110.655.543,88	24,0	
GASTOS LEGALES	5.511.294,00	13.311.428,61	- 58,6	
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	56.881.110,00	106.547.925,00	- 46,6	
ADECUACION E INSTALACIONES	13.920.657,00	2.058.505,00	576,3	
GASTOS DE VIAJE	-	431.250,00	-100,0	
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	47.352.638,00	45.404.852,39	4,3	
GASTOS DIVERSOS	33.017.151,60	33.220.681,75	- 0,6	
PROVISIONES	-	12.547.149,58	0	
GANANCIA OPERACIONAL	418.840.093,16	261.010.840,55	60,5	
INGRESOS NO OPERACIONALES	18.996.341,78	33.176.122,74	- 42,7	20
FINANCIEROS	1.369,36	193.991,66	- 99,3	
RECUPERACIONES	18.911.486,95	1.900.833,00	894,9	
INDEMNIZACIONES	-	30.848.450,00	-100,0	
DIVERSOS	83.485,47	232.848,08	- 64,1	
GASTOS NO OPERACIONALES	57.858.096,90	85.567.720,04	- 32,4	22
FINANCIEROS	45.049.975,30	59.040.969,85	- 23,7	
GASTOS DIVERSOS	12.808.121,60	4.349.750,19	194,5	
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	-	22.177.000,00		
GANANCIA NETA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS	379.978.338,04	208.619.243,25	82,1	

Nos permitimos certificar que se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en este Estado Financiero conforme al reglamento, y que las mismas se han tomado fielmente de los libros".


CIELO PERDOMO AVILES
 Representante Legal


IVAN DARIO TOVAR GOMEZ
 Contador Público T.P.273817-T



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

REVELACIONES Y PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 1. Información General

La sociedad **UNIDAD CARDIOLOGICA Y PERINATAL DEL HUILA LTDA.**, es una persona jurídica, organismo no gubernamental de derecho privado, con ánimo de lucro e identificada con Nit.900.054.666-1. Se encuentra legalmente constituida según matrícula ante la cámara de comercio No.154359 del 11 de noviembre de 2005, ubicada en la calle 15 No.5-69 Para efectos tributarios se rige por las reglas aplicables a las sociedades limitadas de carácter comercial.

El objeto social principal es la prestación de servicios de diagnóstico médico para la prevención de enfermedades del corazón.

Nota 2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros individuales se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia mediante Decreto 3022 de 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de diciembre de 2015.

En el proceso de adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera y cumpliendo con lo señalado en la NIIF para PYMES, se ha definido la fecha de inicio de transición el 01 de enero de 2016, fecha en la cual fue preparado el Estado de Situación Financiera de Apertura a la fecha de transición a las NIIF.

Los estados financieros se encuentran presentados en cifras completas en pesos colombianos.

Para el reconocimiento de los hechos económicos, la UNIDAD CARDIOLOGICA, aplica la base de causación o devengo. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.

La contabilidad se registró utilizando como aplicativo contable el software VISOF DDI SOFTWARE SAS, el cual fue adquirido por la sociedad para el manejo integral de la de la información contable y financiera y no existen limitaciones que incidan en el normal desarrollo del proceso contable.

Nota No.3. RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES

3.1 Efectivo y Equivalentes a Efectivos

Para propósitos de preparación de flujos de efectivo, la UNIDAD CARDIOLOGICA considera como equivalente a efectivo, el dinero disponible para su uso en caja y el depositado en cuentas bancarias y se mantienen a su valor nominal.



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

3.2 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

La sociedad para poder calcular el valor de deterioro de los deudores, ha definido el siguiente modelo para la calificación del grado de recuperabilidad que pueden tener los instrumentos financieros (activos):

Factores Cuantitativos		
Calificación	Banda Tiempo	Probabilidad Recuperab.
A	0 – 90 Días	100%
B	91 – 120 Días	95%
C	121 – 180 Días	90%
D	181 – 360 Días	85%
E	Más 360 días	80%

3.3 Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo de adquisición menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de la línea recta, utilizando las siguientes vidas útiles y valores residuales:

Tipo de Activo	Vida Útil	Valor Residual
Edificaciones	40 años	10%
Maquinaria y Equipo	10 años	10%
Muebles y Enseres	10 años	10%
Equipos de Cómputo	5 años	10%
Equipo médico científico	8 años	10%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las erogaciones por reparaciones y el mantenimiento preventivo normal de los activos se registran en los resultados del periodo en un rubro denominado “gastos por mantenimiento”.



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

3.4 Acreedores comerciales por pagar

Los acreedores comerciales por pagar y proveedores son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

3.5 Beneficios a los empleados

El pasivo generado en las obligaciones por beneficios a los empleados se encuentra relacionado con lo establecido por el gobierno para pagos relacionados a los trabajadores de la entidad, los cuales se consideran como beneficios a corto plazo. No existen en la entidad prestaciones extralegales, ni pagos por beneficios a largo plazo, ni planes de beneficios definidos.

3.6 Patrimonio

La entidad es una persona jurídica de responsabilidad limitada y capital se encuentra compuesto por cuotas partes de capital y las reservas obligatorias de tipo legal.

3.7 Moneda funcional

La moneda funcional es la moneda del entorno económico principal en el que opera la UNIDAD CARDIOLOGICA. De acuerdo a las evaluaciones realizadas se ha establecido el peso colombiano como moneda funcional para la elaboración y análisis de los estados financieros.

NOTA No.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO

La caja presenta un saldo de \$588.891,93 los cuales concuerdan con la correspondiente planilla de caja del último día de diciembre de 2025. Existe un fondo de caja para gastos menores por valor de \$300.000

Los saldos que se tienen en las cuentas bancarias corrientes y de ahorro, las cuales se encuentran debidamente conciliadas contra los saldos en los extractos bancarios al mes de diciembre de 2025 son como a continuación se relacionan:

CUENTA BANCARIA	2024	2025
OCCIDENTE CTA CTE No. 90001	25.787.429,72	-101.977.375,75
OCCIDENTE CTA AHORRO No. 67127	61.175,95	61.175,95
BANCOLOMBIA CTA CTE No. 13890	42.985,81	-9.985.076,30
BCO BTA CTA CTE 42887	469.213,15	24.547,01
COLPATRIA CTA CTE No 07162	44,00	39.244,00
DAVIVIENDA CTA AHORRO No 6763	1.919.079,07	5.714,20
TOTALES	28.279.927,70	-111.831.770,89

NOTA No.5 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Este valor corresponde a la inversión que forzosamente se realizó en la Cooperativa Coomeva E.P.S., en la negociación realizada en el proceso de recuperación de cartera con dicha entidad.



Electrocardiograma – Rehabilitación cardiaca
 Doppler color carotideo – Clínica de falla cardiaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

NOTA No.6 INGRESOS POR COBRAR

Este valor corresponde a la cartera por servicios de diagnóstico médico, prestados a pacientes particulares y entidades producto de los contratos, la cual asciende al cierre contable de diciembre de 2025 a un total de \$1.165.074.113,22. Existe un deterioro de cartera con el fin de sobrellevar o cubrir posibles pérdidas de cartera por valor de **\$62.803.281,58**.

A continuación se presenta el cuadro de clientes por edades.

ENTIDAD	Suma de Corriente (\$)	Suma de 30 días (\$)	Suma de 60 días (\$)	Suma de 90 días (\$)	Suma de 180 días (\$)	Suma de 360 días (\$)	Suma de 360+ días (\$)	TOTAL
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S.A.	1.415.820	810.080	-	1	1	6	2.357.473	4.583.382
ASMET SALUD EPS S.A.S	7.293.064	-	-	-	-	-	24.517.273	31.810.337
AXA COLPATRIA MEDICINA PREPAGADA S.A	-	526.490	-	-	-	-	92.283	618.773
CAFESALUD EPS	-	-	-	-	-	-	16.304.109	16.304.109
CIA DE SEGUROS BOLIVAR S.A.	4.092.910	-	-	-	-	-	422.400	4.515.310
CLINICA BELO HORIZONTE LTDA	-	331.425	-	-	20.863.545	6.405.564	-	27.600.534
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA S.A.	2.949.200	-	-	-	585.760	808.619	1.550.547	5.894.126
COLSANITAS SA	22.762.644	192.080	46.500	293.000	244.080	233.480	939.206	24.710.990
COOMEVA EPS S.A.	-	-	-	-	-	-	28.453.474	28.453.474
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A.	812.500	229.800	25.000	75.000	25.000	-	25.000	1.192.300
ECOPETROL S.A.	11.622.800	-	-	-	-	-	-	11.622.800
EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOOPSOS EPS S.A.S	-	-	-	-	-	-	43.690.528	43.690.528
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S.A.S	314.043.032	101.254.938	112.031.650	61.925.690	200.057.921	2.242.349	1.437.322	792.992.902
FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONÓMOS FIDUCIARIA LA	-	-	-	-	-	-	205.252	205.252
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD COE S	-	-	-	-	-	-	31.360	31.360
INSTITUTO CARDIOVASCULAR	-	-	-	-	-	-	242.460	242.460
INSTITUTO CARDIOVASCULAR Y OFTALMOLOGICO	-	-	-	-	-	-	1.953.436	1.953.436
MARTINEZ VARGAS JIMENA	-	-	53.972	-	-	-	-	53.972
MEDICOS LABORALES S.A.S.	-	370	-	144.670	6.890	76.545	336.945	565.420
MEDISANITAS S.A.S	-	877.920	-	-	-	408.204	49.500	1.335.624
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA S.A.	3.113.155	4.239.200	1.547.085	15.588	480.864	3.212.160	1.372.075	13.980.127
PARTICULARES PASA TARIFA CONVENIO	-	-	-	-	-	51.000	-	51.000
POSITIVA COMPAÑIA DE SEGUROS S.A.	-	-	-	-	-	-	16.362	16.362
PREVENZA IPS SAS	-	365.817	222.000	185.000	1.884.780	1.574.038	-	4.231.635
SALUD OCUPACIONAL SANITAS	-	-	-	-	-	-	384.000	384.000
SALUD TOTAL	10.238.082	1.352.644	134.024	-	-	471.059	-	12.195.809
SALUDCOOP EPS	-	-	-	-	-	-	134.021.754	134.021.754
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	-	1.144.607	396.775	-	20	-	-	1.541.402
SERVICIOS MEDICOS ESPECIALIZADOS IPS CESMEDIS	-	-	-	-	-	-	274.935	274.935
TOTAL	378.343.207	111.325.371	114.457.006	62.638.949	224.148.861	15.483.024	258.677.695	1.165.074.113



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

Aquí se encuentra un valor calculado una provisión o como deterioro de cartera por valor de \$ 62.803.281,58 la cual se calcula para amortizar la pérdida de cartera morosa.

NOTA No.7 CUENTAS POR COBRAR SOCIOS

El valor corresponde a utilidades no decretadas y que serán cruzadas una vez se decreten éstas en junta de socios. Los valores discriminados son como siguen:

CORTES POLANIA ALEJANDRO	46.649.253,36
MILLER MOSQUERA PRIETO	14.393.085,72
PEÑA TOBAR MARIA DEL PILAR	8,00
TRUJILLO LUIS CARLOS	2.165.877,06
TOTALES	63.208.224,14

NOTA No.8 ANTICIPOS A EMPLEADOS

El valor corresponde a los valores presentados a empleados para fines educativos. tal como se discrimina a continuación:

A TRABAJADORES	2024	2025
VARGAS HERRERA SHAIRA NATALI	15.883.336,00	23.134.456,00
PENAGOS CHARRY NELFI	15.883.336,00	23.134.456,00
TOTALES	31.766.672,00	46.268.912,00

NOTA No.9 ANTICIPOS DE IMPUESTOS

El valor corresponde a los saldos a favor que se tienen y las retenciones practicadas por las diferentes entidades y que serán descontadas en la presentación de las declaraciones tributarias, tal como se discrimina a continuación:

RETENCION	2024	2025
SOBRE RENTA	8.910.840,94	8.910.840,94
RETENCIONES EN LA FUENTE	211.719.481,64	360.788.489,70
AUTORETENCION DE RENTA	26.176.463,54	54.679.694,20
SALDO A FAVOR DE RENTA	214.086.000,00	214.086.000,00
RETENCION IND. CCIO COMER	1.798.525,28	3.599.969,28
TOTALES	462.691.311,40	642.064.994,12



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

NOTA No.10 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Los valores incluidos en estos rubros, obedecen a los activos que se tienen con el fin de desarrollar el objeto social de la entidad.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2024	2025
TERRENOS	184.086.000,00	184.086.000,00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	549.236.951,00	549.236.951,00
MAQUINARIA Y EQUIPO-ASCENSOR-PLANTA ELECTRICA	134.875.210,00	134.875.210,00
MUEBLES Y ENSERES	32.932.160,00	37.532.832,00
EQUIPO DE COMPUTACION	77.509.030,00	92.549.030,00
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	626.733.746,95	626.733.746,95
MENOS: DEPRECIACION ACUMULADA	-1.172.604.017,67	-1.219.956.655,67
TOTALES	432.769.080,28	405.057.114,28

NOTA No.11 PASIVOS FINANCIEROS

Dentro de los pasivos financieros se encuentra el reconocimiento del crédito obtenido para la adquisición y construcción de la sede propia de la sociedad mediante un contrato de leasing financiero con el banco de Bogotá, el cual a la fecha de corte de diciembre 31 de 2025 arroja un saldo de \$38.676,13 El saldo de la tarjeta crédito con el banco de Occidente presenta un saldo por valor de \$9.482.059,59, para un total en las obligaciones financieras a 30 de diciembre de 2025 de \$ 9.520.735,72.

NOTA No.12 PROVEEDORES NACIONALES

El valor por pagar en este rubro es de \$15.053.662,24 dentro de los cuales \$ 612.375,24 corresponde al saldo adeudado a GSMED S.A.S. por concepto de la compra del Ecógrafo, el cual es obtenido mediante modalidad de leasing financiero. En el año anterior arrojaba un saldo por pagar de \$ 49.004.706.

PROVEEDOR	2025
DISCOLMEDICA S.A.S.	963.834,00
GSMED SAS	612.375,24
LIBERATO VERA JORGE ALBERTO	8.506.378,00
MASAGUALLI TIMANA ROCIO	521.275,00
NATANAEL VARGAS OSSA	1.451.000,00
ST SOLUCIONES TOTALES LTDA	2.998.800,00
TOTALES	15.053.662,24



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

NOTA No.13 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

En total los gastos causados por pagar a la fecha suman \$526.247.326,00 por concepto de honorarios y servicios adeudados a los siguientes conceptos:

CONCEPTO	2024	2025
HONORARIOS	193.058.995,60	496.809.468,00
SERVICIOS	62.719.112,60	29.347.858,00
OTROS GASTOS POR PAGAR	284.140,00	90.000,00
TOTALES	256.062.248,20	526.247.326,00

NOTA No.14 PARTICIPACIONES POR PAGAR A SOCIOS

De acuerdo a las utilidades de ejercicios anteriores y que han sido decretados, los valores a pagar a los socios son los siguientes:

PARTICIPACIONES POR PAGAR A SOCIOS	2024	2025
CORTES POLANIA ALEJANDRO	0	6.934.563,00
MOSQUERA PRIETO MILLER	0	0
PEÑA TOBAR MARIA DEL PILAR	21.350.746,64	21.350.746,64
TRUJILLO LUIS CARLOS	0	0
TOTALES	21.350.746,64	28.285.309,64

NOTA No.15 RETENCIONES EN LA FUENTE E ICA POR PAGAR

A la fecha se adeuda por retención en la fuente de la suma de \$13.070.384,00 correspondiente al mes de diciembre y pagados en el mes de enero de 2026 y en retención de industria y comercio la suma \$559.349,00 correspondiente al mes de diciembre de 2025 y pagados en el mes de enero de 2026.



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

NOTA No.16 ACREEDORES VARIOS

En este rubro encontramos el valor del aporte realizado por cada socio para la compra del Equipo médico (Ecógrafo).

CUENTA POR PAGAR APOORTE COMPRA ECOGRAFO	2024	2025
CORTES POLANIA ALEJANDRO	7.097.199,00	7.097.199,00
MOSQUERA PRIETO MILLER	7.097.199,00	7.097.199,00
PEÑA TOBAR MARIA DEL PILAR	7.097.199,00	7.097.199,00
TRUJILLO LUIS CARLOS	7.097.199,00	7.097.199,00
TOTALES	28.388.796,00	28.388.796,00

También existen obligaciones con los socios que corresponden a un ahorro que tienen para capitalizar, los cuales son como siguen:

CUENTA POR PAGAR/ AHORRO SOCIOS PARA CAPITALIZAR	2024	2025
CORTES POLANIA ALEJANDRO	23.000.000,00	23.000.000,00
MOSQUERA PRIETO MILLER	23.000.000,00	23.000.000,00
PEÑA TOBAR MARIA DEL PILAR	23.000.000,00	23.000.000,00
TRUJILLO LUIS CARLOS	23.000.000,00	23.000.000,00
TOTALES	92.000.000,00	92.000.000,00

NOTA No.17 BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR

El valor corresponde al pasivo real por concepto de prestaciones sociales consolidadas a 31 de diciembre de 2025. Los valores se discriminan así:

CONCEPTO	2024	2025
CESANTIAS	16.058.537,00	25.245.292,00
INTERESES SOBRE LAS CESNATIAS	2.119.568,00	3.006.480,00
VACACIONES CONSOLIDADAS	14.724.639,00	20.473.247,00
PRIMA DE SERVICIOS	10.336.234,00	0,00
TOTALES	43.238.978,00	48.725.019,00



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

NOTA No.18 CUOTAS PARTES DE CAPITAL

El valor corresponde al capital de los socios, el cual fue efectivamente pagado. Todos los socios tienen una participación del 25% en cuotas partes de capital, tal como se discrimina a continuación:

CUOTAS O PARTES DE CAPITAL SOCIAL	2024	2025
MILLER MOSQUERA PRIETO	57.550.000,00	57.550.000,00
ALEJANDRO CORTES POLANIA.	57.550.000,00	57.550.000,00
LUIS CARLOS TRUJILLO B.	57.550.000,00	57.550.000,00
MARIA DEL PILAR PEÑA T.	57.550.000,00	57.550.000,00
TOTALES	230.200.000,00	230.200.000,00

NOTA No.19 INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a los ingresos obtenidos por los servicios de diagnóstico médico prestados en el periodo comprendido entre enero 01 y el 31 de diciembre de 2025, que ascienden a la suma de:

INGRESOS NETOS	2024	2025
INGRESOS OPERACIONALES	2.379.062.228,00	2.591.202.809,60

NOTA No.20 INGRESOS NO OPERACIONALES

En total suman:

INGRESOS NETOS	2024	2025
INGRESOS NO OPERACIONALES	33.176.122,74	18.996.341,78



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

NOTA No.21 GASTOS OPERACIONALES

Aquí y como se relaciona en el estado de resultados integral, se incluyen los diferentes gastos en los que incurre la empresa para poder desarrollar el objeto social principal como son los de personal, servicios, Impuestos, arrendamientos, honorarios, etc. El total de gastos operacionales del periodo fue de \$741.265.979,69 tal como se describen en el estado de resultados integral.

RUBRO O CONCEPTO	2024	2025
PERSONAL	209.748.528,00	265.417.320,00
HONORARIOS	141.326.031,00	157.231.298,00
IMPUESTOS	14.380.503,87	7.671.988,19
SEGUROS	23.586.606,00	17.040.041,90
SERVICIOS	110.655.543,88	137.222.481,00
GASTOS LEGALES	13.311.428,61	5.511.294,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	106.547.925,00	56.881.110,00
ADECUACIONES E INSTALACIONES	2.058.505,00	13.920.657,00
GASTOS DE VIAJES	431.250,00	0,00
DEPRECIACIONES Y AMORTIZACIONES	45.404.852,39	47.352.638,00
GASTOS DIVERSOS	33.220.681,75	33.017.151,60
PROVISIONES	12.547.149,58	0,00
TOTALES	713.219.005,08	741.265.979,69

NOTA No.22 GASTOS NO OPERACIONALES

En este grupo encontramos los gastos financieros del periodo por un total de \$57.858.096,90. El siguiente es el comportamiento de los gastos financieros:

FINANCIEROS	2024	2025
GASTOS BANCARIOS	18.531.227,33	14.097.647,35
GRAVAMEN AL MOVIMIENTO FINANCIERO 4*1000	9.437.382,22	11.536.750,91
COMISIONES BANCARIAS	5.208.680,47	4.269.277,40
IVA DE COMISIONES BANCARIAS	1.272.161,25	1.176.512,51
INTERESES CORRIENTES CREDITOS BANCARIOS	24.575.113,88	13.885.679,67
INTERESES MORATORIOS	9.400,00	84.107,46
DIFERENCIA EN CAMBIO	661.358,00	0,00
MULTAS Y SANCIONES	3.658.000,00	11.791.553,00
OTROS	7.004,70	700.000,00
GASTOS DIVERSOS	30.392,19	316.568,60
TOTALES	63.390.720,04	57.858.096,90



Electrocardiograma – Rehabilitación cardíaca
 Doppler color carotídeo – Clínica de falla cardíaca
 Test de mesa basculante – Holter de presión arterial
 Clínica de anticoagulación – Eco Doppler color testicular
 Doppler color arterial MI y MS – Ecocardiograma transesofágico
 Prueba de esfuerzo convencional – Asesoría sobre riesgo cardiovascular
 Eco Doppler color de arterias renales – Doppler color vascular venoso MI y MS
 Ecocardiograma de stress con prueba de esfuerzo o con prueba farmacológica
 Test de Holter para arritmias de 24 horas Prueba de esfuerzo pediátrico y adulto Ecografía
 Ecocardiograma doppler color adulto y pediátrico

NOTA No.23 COSTOS DE OPERACION

Aquí se encuentran registrados los pagos y causaciones por concepto de servicios médicos los cuales le generan ingresos a la entidad y se discriminan así:

COSTOS POR SERVICIOS	2024	2025
SUMINISTRO A PACIENTES	26.350.413,47	29.698.816,75
PERSONAL DE APOYO	166.544.336,00	146.918.541,00
HONORARIOS	1.170.214.857,60	1.208.476.086,00
IMPUESTOS, TASAS Y GRAVAMENES	7.886.880,34	9.027.342,00
ARRENDAMIENTOS	180.672,00	0,00
SEGURO	1.779.366,60	1.948.231,00
SERVICIOS EN GENERAL	4.088.550,00	4.486.500,00
MANTENMTO, REPARACIONES Y ACCESORIOS	26.507.306,36	26.741.220,00
DIVERSOS	1.280.000,00	3.800.000,00
TOTALES	1.404.832.382,37	1.431.096.736,75

CIELO PERDOMO AVILES
Representante Legal

IVAN DARIO TOVAR GOMEZ
Contador Publico
C.P.T T.P 273817-T