

UROINTEGRAL SAS
NIT: 901316796-1
ESTADO SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

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

Cifras expresadas en pesos

1	ACTIVOS	Notas	2025	2024	VARIACIÓN	%
CODIGO	ACTIVO CORRIENTE		8.349.188.950	6.244.491.683	2.104.697.267	33,70
	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	353.904.629	215.016.730	138.887.900	64,59
1105	CAJA		137.227,10	165.638,00	-28.411 -	17,15
1110	DEPÓSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS		353.767.402	215.016.730	138.750.672	64,53
	CUENTAS POR COBRAR	6	7.995.284.321	6.029.474.953	1.965.809.368	32,60
1305	CLIENTES NACIONALES		6.738.355.650	4.924.036.765	1.814.318.884	36,85
1330	ANTICIPOS Y AVANCES		131.625,50	0	131.626	100,00
1355	ANTICIPOS DE IMPUESTOS		1.045.023.472	895.774.620	149.248.852	16,66
1380	DEUDORES VARIOS		211.773.573	209.663.567	2.110.006	1,01
	ACTIVO NO CORRIENTE		2.143.285.063	1.437.541.998	705.743.065	49,09
	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5	694.258.505	574.321.330	119.937.175	20,88
1205	ACCIONES		693.640.994	558.782.000	134.858.994	24,13
1245	DERECHOS FIDUCIARIOS		617.511	15.539.330	-14.921.818	-96,03
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	7	1.449.026.558	863.220.668	585.805.890	67,86
1524	EQUIPO DE OFICINA		38.669.052	23.820.532	14.848.520	62,33
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		62.519.163	43.401.297	19.117.866	44,05
1532	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		2.089.835.368	1.318.887.978	770.947.390	58,45
1692	DEPRECIACION ACUMULADA PROP.PLANTA Y E		-741.997.024	-522.889.138	-219.107.886	41,90
	TOTAL ACTIVO		10.492.474.013	7.682.033.681	2.810.440.333	36,58

2	PASIVO				VARIACIÓN	%
CODIGO	PASIVO CORRIENTE		2.584.999.110	1.958.976.730	626.022.381	31,96
	CUENTAS POR PAGAR	8	2.519.868.863	1.931.857.265	588.011.598	30,44
2205	PROVEEDORES NACIONALES		459.253.123	62.457.665	396.795.457	635,30
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		2.037.128.101	1.848.335.690	188.792.412	10,21
2365	RETENCION EN LA FUENTE		15.821.000	15.570.710	250.290	1,61
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		2.931.239	2.082.000	849.239	40,79
2380	ACREEDORES VARIOS		4.735.400	3.411.200	1.324.200	38,82
	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	9	38.209.313	26.506.671	11.702.642	44,15
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		38.209.313	26.506.671	11.702.642	44,15
	OTROS PASIVOS	10	26.920.935	612.794	26.308.141	4.293,15
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		26.920.935	612.794	26.308.141	4.293,15
	PASIVO NO CORRIENTE		504.321.956	287.270.456	217.051.500	75,56
	OBLIGACIONES FINANCIERAS	11	504.321.956	287.270.456	217.051.500	75,56
2105	BANCOS NACIONES		504.321.956	287.270.456	217.051.500	75,56
	TOTAL PASIVO		3.089.321.066	2.246.247.185	843.073.881	37,53

3	PATRIMONIO	12			VARIACIÓN	%
	PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS		7.403.152.947	5.435.786.495	1.967.366.452	36,19
3105	CAPITAL SOCIAL		500.000.000	150.000.000	350.000.000	233,33
3310	RESERVAS ESTATUTARIAS		712.000.000	712.000.000	-	-
3605	RESULTADO DEL EJERCICIO		1.617.366.452	1.674.216.701 -	56.850.249 -	3,40
3705	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		4.573.786.495	2.899.569.794	1.674.216.701	57,74
	TOTAL PATRIMONIO		7.403.152.947	5.435.786.495	1.967.366.452	36,19
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		10.492.474.013	7.682.033.681	2.810.440.333	36,58



DIEGO FERNANDO DALLOS CASTELLANOS
Gerente
C.C.No.1.053.772.461



MARTA OFELIA REINA BALAGUERA
Contador
T.P N° 15742-T

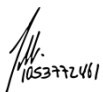

LAURA INES SERRANO
Revisor Fiscal
T.P N° 194078-T

UROINTEGRAL SAS
NIT: 901316796-1
ESTADO DEL RESULTADO COMPARATIVO

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

Cifras en pesos

		Notas	2025	2024	VARIACIÓN	%
INGRESOS OPERACIONALES			8.409.790.461	7.254.528.680	1.155.261.781	15,92
4	VENTA DE SERVICIOS	13	8.409.790.461	7.254.528.680	1.155.261.781	15,92
4165	SERVICIOS DE SALUD		8.409.790.461	7.254.528.680	1.155.261.781	15,92
6	COSTOS DE VENTAS	14	4.135.392.208	3.615.389.037	520.003.171	14,38
61	COSTO DE VENTA DE SERVICIOS		4.135.392.208	3.615.389.037	520.003.171	14,38
6105	SERVICIOS DE SALUD		4.135.392.208	3.615.389.037	520.003.171	14,38
MARGEN BRUTO			4.274.398.253	3.639.139.643	635.258.610	17,46
51	GASTOS DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	15	1.832.332.724	1.517.929.280	314.403.444	20,71
5105	GASTOS DE PERSONAL		466.644.057	354.160.457	112.483.600	31,76
5110	HONORARIOS		487.940.566	438.899.625	49.040.941	11,17
5115	IMPUESTOS		1.051.000	4.314.122 -	3.263.122 -	75,64
5120	ARRENDAMIENTOS		105.577.985	72.682.842	32.895.143	45,26
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		-	3.410.144 -	3.410.144 -	100,00
5130	SEGUROS		17.720.972	16.371.104	1.349.868	8,25
5135	SERVICIOS		237.445.429	282.828.389 -	45.382.960 -	16,05
5140	GASTOS LEGALES		18.797.601	2.845.722	15.951.879	560,56
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		32.757.983	23.445.354	9.312.629	39,72
5150	ADECUACION E INSTALACION		27.319.996	-	27.319.996	100,00
5160	DEPRECIACIONES		219.107.886	154.066.144	65.041.742	42,22
5195	DIVERSOS		217.969.249	164.905.377	53.063.872	32,18
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL			2.442.065.529	2.121.210.362	320.855.167	15,13
42	OTROS INGRESOS	13	7.049.523	68.536.638 -	61.487.115 -	89,71
4210	FINANCIEROS		7.043.251	68.499.940 -	61.456.690 -	89,72
4295	DIVERSOS		6.272	36.698 -	30.425 -	82,91
53	OTROS GASTOS	15	101.957.600	113.971.300 -	12.013.699 -	10,54
5305	FINANCIEROS		88.998.425	93.818.660 -	4.820.234 -	5,14
5395	DIVERSOS		12.959.175	20.152.640 -	7.193.465 -	35,69
EXCEDENTE EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS			2.347.157.452	2.075.775.701	271.381.751	13,07
54	GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	16	729.791.000	401.559.000	328.232.000	81,74
5405	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORREINTES		729.791.000	401.559.000	328.232.000	81,74
EXCEDENTE O DEFICIT OPERACIONAL			1.617.366.452	1.674.216.701 -	56.850.249 -	3,40



DIEGO FERNANDO DALLOS CASTELLANOS
Gerente
C.C.No.1.053.772.461



MARTA OFELIA REINA BALAGUERA
Contador
T.P N° 15742-T



LAURA INES SERRANO
Revisor Fiscal
T.P N° 194078T



UROINTEGRAL SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
UROINTEGRAL SAS
NIT 901.316,796

	Saldo a dic-24	Disminución	Aumento	Saldo dic-25
Patrimonio				
Detalle de las cuentas				
Capital	150.000.000	0	350.000.000	500.000.000
Futuras capitalizaciones	712.000.000	0	0	712.000.000
Resultado del Ejercicio	1.674.216.701	56.850.249	0	1.617.366.452
Resultado del Ejercicio acumulado	2.899.569.794	0	1.674.216.701	4.573.786.495
Totales	5.435.786.495	56.850.249	2.024.216.701	7.403.152.947


DIEGO FERNANDO DALLOS CASTELLANOS
C.C. 1.053.772.461
Representate Legal


MARTA OFELIA REINA BALAGUERA
Contadora Publica
T.P 15742-T


LAURA INES SERRANO
Revisoria Fiscal
T.P N° 194078-T



UROINTEGRAL SAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
UROINTEGRAL SAS
NIT 901.316,796

UTILIDAD DEL EJERCICIO		1.617.366.451,72
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		219.107.886,00
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN		1.836.474.337,72
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		-1.122.735.486,91
Aumento Cartera	-	1.965.809.368
Aumento en Cuentas por pagar		585.587.869
Aumento en Obligaciones Laborales		13.876.081
Aumento en Impuesto Corriente		250.290
Aumento otros pasivos		26.308.141
Aumento obligaciones bancarias		217.051.500
EFFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACION		713.738.850,81
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE INVERSION		-924.850.951,28
Acciones	-	119.937.175
Incremento en activos fijo	-	804.913.776
EFFECTIVO NETO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSION		-211.112.100,47
FLUJO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE FINANCIACION		350.000.000,00
Capital Social		350.000.000
Futuras capitalizaciones		-
Resultado del Ejercicio	-	1.674.216.701
Resultado ejercicios anteriores		1.674.216.701
AUMENTO Y/O DISMINUCION NETO DE EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES		138.887.899,53
EFFECTIVO A DICIEMBRE 30 DEL 2024		215.016.729,81
EFFECTIVO A DICIEMBRE 30 DEL 2025		353.904.629,34


DIEGO FERNANDO DALLOS CASTELLANOS
C.C. 1.053.772.461
Representante Legal


MARTA OFELIA REINA BALAGUERA
Contadora Publica
T.P 15742-T


LAURA INES SERRANO
Revisoria Fiscal
T.P N° 194078-T

NOTA 1. INFORMACION GENERAL

La compañía es una sociedad por acciones simplificada, de naturaleza comercial denominada UROINTEGRAL S.A.S regida por las cláusulas contenidas en los estatutos, en la ley 1258 de 2008 y en las demás disposiciones legales relevantes.

Es una IPS fundada en el año 2019 por un grupo de profesionales de la urología, con formación no sólo académica sino humanística. El enfoque de la prestación del servicio está orientado hacia la prevención y tratamiento de las enfermedades del tracto genito urinario, con la mayor calidad humana, científica y académica.

El termino de duración de la sociedad será indefinido, pero podrá disolverse cuando los socios así lo decidan con una mayoría que represente cuando menos la mitad más una de las acciones presentes en la respectiva reunión.

Misión Institucional

En Urointegral S.A.S nos dedicamos a la atención integral de la salud urológica donde, a través de la ciencia, la tecnología y la innovación, buscamos mejorar la calidad de vida de nuestros pacientes y el bienestar de la comunidad en general. Para lograrlo, contamos con un equipo de especialistas altamente calificados, con una infraestructura moderna y un equipo de apoyo capacitado para brindar una atención respetuosa, digna y con altos estándares de calidad y seguridad.

Visión Institucional

En el 2023 seremos referentes a nivel regional como IPS de Urología, gracias a la implementación de tecnología de punta, a la aplicación de técnicas médico quirúrgicas de vanguardia y al mejoramiento continuo de los procesos organizacionales.

1.2 Base normativa y periodo cubierto

Los Estados financieros que se presentan son:

- a) Estado de Situación Financiera
- b) Estado de Resultados
- c) Estado de Cambios en el Patrimonio
- d) Estado de Flujo de Efectivo
- e) Las Notas a los Estados Financieros

Los Estados Financieros corresponden al 31 de diciembre de 2.025. La información se reporta en pesos colombianos.

NOTA 2. BASES DE ELABORACION

2.1. Bases de medición

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas de información financiera para Pequeñas y medianas empresas, contenidos en la Ley 1314 de 2009, y otras normas que lo modifican, adicionan, complementan o sustituyen.

2.2. Otros aspectos

La institución en la información contable aplica el concepto de información cualitativa así:

- a. Comparabilidad, Para la elaboración de los Estados financieros se toma el ejercicio que se está reportando comparado con el mismo periodo del año anterior.
- b. Verificabilidad, es la fidelidad de las diferentes operaciones realizadas por la institución con la suficiencia en su elaboración que permita que terceros entiendan coherentemente las operaciones que la Institución realiza operativa y administrativamente.
- c. Oportunidad, en la entrega y preparación de la información contable a los usuarios internos y externos.
- d. Comprensibilidad, la información contable es concisa y clara, para su fácil entendimiento por parte de los usuarios.

NOTA 3. RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES

RESUMEN DE POLÍTICAS CONTABLES MÁS REPRESENTATIVAS

❖ EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Efectivo y equivalentes al efectivo es una partida contable perteneciente al Activo corriente del Estado de Situación de la Empresa. Esta representa el efectivo disponible con el que la institución cuenta para cubrir con sus obligaciones.

❖ INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Los instrumentos financieros los componen las cuentas por cobrar, y cuentas por pagar.

Activos Financieros

- **Cuentas por cobrar:** Se reconoce como cuentas por cobrar los servicios prestados a las diferentes Instituciones Prestadoras de salud y de quien se espera recibir la entrada de un flujo financiero a través de efectivo, equivalente al efectivo u otro instrumento
- Las cuentas por cobrar se reconocen por el costo de la transacción

Pasivos Financieros

- **Cuentas por pagar:** Se reconoce como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de efectivo o equivalente al efectivo
- Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable.

❖ PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y se reconocen como activos cuando se deriven de ellos beneficios económicos futuros y el costo puede ser medido fiablemente.

Al retirarse un activo, el costo y la depreciación acumulada son reducidas de las cuentas de activo y cualquier ganancia o pérdida se reconoce en el estado de resultados.

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 línea recta.

❖ INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias proceden de las actividades prestación de servicios de salud en urología y se reconocerá ingresos solo cuando sea probable recibir beneficios económicos derivados de la transacción.

❖ BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que proporciona a sus trabajadores a cambio de sus servicios; estos beneficios se clasifican a corto plazo.

NOTA No 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Está representado por las cuentas de ahorros del Banco Bogotá y la cuenta de Bancolombia, los ingresos de dinero en las cuentas bancarias corresponden al pago de los servicios de urología prestados a las diferentes IPS.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Concepto	2025	2024
Caja	137.227	165.638
Cuenta Banco de Bogota	6.053.863	2.471.448
Cuenta Bogota Manizales	230.045.987	58.507.866
Cuenta Bancolombia	114.848.873	153.871.778
Cuenta Bogota Armenia	2.818.679	-
Total efectivo y equivalente al efectivo	353.904.629	215.016.730

La institución a 31 de diciembre de 2025 tiene efectivo y equivalentes de efectivo por 353.904.629.

NOTA No 5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

En esta cuenta se registran los aportes sociales en empresa del sector de la salud por valor de 693.640.994 y un saldo de fiducia por valor de 617.511 para un total inversiones de 694.258.505.

Concepto	2025	2024
Fiducia Urointegral	617.511	15.539.330
Acciones	693.640.994	558.782.000
Total inversiones	694.258.505	574.321.330

NOTA No 6. CUENTAS POR COBRAR

Concepto	2025	2024
Clientes	6.738.355.650	4.924.036.765
Anticipo a proveedores	131.626	0
Anticipo de impuestos	1.045.023.472	895.774.620
Deudores varios	211.773.573	209.663.567
Total deudores y otras cuentas por cobrar	7.995.284.321	6.029.474.953

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

El Estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2025, refleja que las cuentas por cobrar aumentaron en 1.965.809.368 que representa un incremento del 32.60%, respecto de la vigencia anterior.

NOTA No 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Este grupo representa los activos tangibles utilizados para la prestación de los servicios de salud y para propósitos administrativos; se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable.

Concepto	2025	2024
Equipo de Oficina	38.669.052	23.820.532
Equipo de Computación y Comunicación	62.519.163	43.401.297
Equipo Medico	2.089.835.368	1.318.887.978
Total propiedad, planta y equipo	2.191.023.582	1.386.109.806

Depreciacion Acumulada	2025	2024
Equipo de Oficina	- 17.883.097	-14.122.443
Equipo de Computación y Comunicación	- 25.875.045	-18.241.894
Equipo Medico	- 698.238.882	-490.524.801
Total propiedad, planta y equipo	-741.997.024	1.386.109.806

PASIVOS

NOTA No 8. CUENTAS POR PAGAR

Se reconoce como cuentas por pagar las obligaciones adquiridas con terceros, originadas por la compra de bienes y servicios para el desarrollo de sus actividades. Las cuentas por pagar se componen de los siguientes rubros:

Concepto	2025	2024
Proveedores nacionales	459.253.123	62.457.665
Costos y gastos por pagar	2.037.128.101	1.848.335.690
Retención en la fuente	15.821.000	15.570.710
Retenciones y aportes de nómina	2.931.239	2.082.000
Acreedores varios	4.735.400	3.411.200
Total acreedores y otras cuentas por pagar	2.519.868.863	1.931.857.265

Los costos y gastos por pagar representan las obligaciones por conceptos de Honorarios, Arriendos, Servicios Públicos, Mantenimientos y otros gastos que representan el 80.84% del total de las cuentas por pagar ; el valor de los proveedores nacionales corresponde a los terceros con quien se adquirió insumos, equipos para la utilización de los diferentes pacientes de acuerdo al objeto social de la entidad y representa el 18.23% de total de la cuentas por pagar; el saldo de la retención de la fuente a 31 de diciembre corresponde a retención practicada a los diferentes terceros con el que adquirieron compras o servicios en el mes de diciembre y representa el 0.63% del total de las cuentas por pagar, con respecto al rubro de retención y aportes de nómina y los acreedores varios corresponden al valor de seguridad social del mes de diciembre que se cancela en el mes de enero de la siguiente vigencia los cuales representan el 0.30% del total de las cuentas por pagar.

El total de las cuentas por pagar aumento en 588.011.598 y corresponde al 30.44% con respecto a la vigencia 2024.

NOTA No 9. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Representa el valor de las Obligaciones por pagar a los empleados, presenta un aumento de 11.702.642 que representa el 44.15% respecto a la vigencia anterior.

A continuación, se relacionan los conceptos que lo conforman

Concepto	2025	2024
Cesantías consolidadas	25.747.384	16.271.192
Intereses a la cesantías	3.089.687	1.938.421
Vacaciones consolidadas	9.372.242	8.297.058
Total beneficios a los empleados	38.209.313	26.506.671

NOTA No 10. OTROS PASIVOS

En este grupo contable se incluyen las cuentas que representan recursos tangibles e intangibles que son complementarios para la prestación de los servicios de salud o que están relacionados con la gestión administrativa.

Concepto	2025	2024
Anticipos y avances recibidos	11.819.400	612.794
Consignaciones pendientes por identificar	15.101.535	0
Total otros pasivos	26.920.935	612.794

NOTA No 11. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Se reconoce como obligaciones financieras los apalancamientos que la entidad realiza con entidades financieras y particulares con el fin de llevar a cabo el desarrollo de su objeto social.

Las obligaciones financieras de la entidad están representadas por:

Concepto	2025	2024
Credito 00658730574	73.735.163	145.832.063
Credito 00759116547	89.352.540	131.433.006
Credito 01058150256	324.639.360	0
TC 9339	3.880.057	3.527.259
TC 7165	4.050.900	6.478.128
TC 2806	8.663.936	0
Total obligaciones financieras	504.321.956	287.270.456

Para el cierre de la vigencia 2025 las obligaciones financieras aumentaron 217.051.500 que representa el 75.56% con respecto a la vigencia anterior.

NOTA No 12. PATRIMONIO

Forma parte del Patrimonio: El Capital Social, la Reserva Estatutaria, los Resultados tanto de periodos anteriores, como del periodo en el que se emite el Estado de situación financiera.

El saldo que refleja el Estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2025 está conformado por:

Concepto	2025	2024
Capital social	500.000.000	150.000.000
Reservas estatutarias	712.000.000	712.000.000
Resultado del ejercicio	1.617.366.452	1.674.216.701
Utilidades o excedentes acumulados	4.573.786.495	2.899.569.794
Total patrimonio	7.403.152.947	5.435.786.495

La Utilidad o excedente del ejercicio a 31 de diciembre de 2025 es de \$ 1.617.366.452

NOTA No 13. INGRESOS

Los ingresos corresponden a los valores netos de servicios facturados menos las glosas recibidas de las diferentes Instituciones prestadoras de salud –IPS por servicios de urología prestados durante la vigencia fiscal.

Concepto	2025	2024
Actividades servicios de salud	8.416.757.361	7.254.788.815
Glosas	-6.966.900	-260.135
Total Ingresos de actividades ordinarias	8.409.790.461	7.254.528.680

Los Ingresos 31 de diciembre de 2025 respecto del mismo periodo del año anterior presentan un aumento de 1.155.261.781 que representa el 15.92% respecto a la vigencia anterior.

OTROS INGRESOS

En esta cuenta se registran los ingresos diferentes al objeto social de la entidad

Concepto	2025	2024
Financieros	7.043.251	68.499.940
Diversos	6.272	36.698
Total otros ingresos	7.049.523	68.536.638

El valor de los Ingresos financieros corresponde a descuentos comerciales recibidos por proveedores e intereses sobre depósitos en las entidades financieras.

Con respecto al valor de diversos corresponden ajuste al peso

NOTA 14. COSTO DE VENTAS

Los costos de la entidad representan los insumos, promoción y publicidad y los honorarios médicos con el fin de garantizar la prestación de un servicio con calidad y profesionalismo.

Concepto	2025	2024
Materiales-Insumos medicos	849.276.853	642.336.763
Honorarios medicos	3.286.115.355	2.973.052.275
Total costos de ventas	4.135.392.208	3.615.389.037

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Los costos en la vigencia 2025 aumentaron en 520.003.171 el cual corresponde al 14.38% con respecto a la vigencia anterior.

NOTA No 15. GASTOS

Incluyen las cuentas que representan los gastos asociados con actividades de planificación, organización, dirección, control y apoyo logístico, así como los gastos originados en el desarrollo de la actividad.

Concepto	2025	2024
Gastos de personal	466.644.057	354.160.457
Honorarios	487.940.566	438.899.625
Impuestos	1.051.000	4.314.122
Arriendo	105.577.985	72.682.842
Contribuciones y Afiliaciones	-	3.410.144
Seguros	17.720.972	16.371.104
Servicios	237.445.429	282.828.389
Gastos legales	18.797.601	2.845.722
Mantenimiento y reparaciones	32.757.983	23.445.354
Adecuacion e instalacion	27.319.996	-
Depreciacion	219.107.886	154.066.144
Diversos	217.969.249	164.905.377
Total gastos operacionales y otros gastos	1.832.332.724	1.517.929.280

Los gastos a 31 de diciembre de 2025 presentaron un aumento de 314.403.444 que representa el 20.71% respecto al mismo periodo del año anterior siendo los honorarios y el gasto de personal los dos rubros más representativos de los gastos de operación de la institución en la vigencia 2025.

El gasto de Depreciación corresponde al valor calculado de la pérdida sistemática de la capacidad operativa de la propiedad planta y equipo.

En la cuenta de diversos se encuentra registrado los gastos de representación, los elementos de aseo y cafetería, los útiles de papelería, casino y restaurante utilizados en manizales y bucaramanga y las cuotas de administración que se cancelan en la copropiedad donde se encuentra ubicado el consultorio en bucaramanga.

OTROS GASTOS

En este grupo se reflejan los gastos relacionados con registros que afectan el resultado, sin embargo, no están directamente relacionados con la prestación de los servicios de salud.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

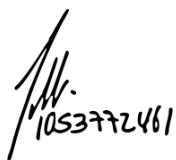
Concepto	2025	2024
Financieros	88.998.425	93.818.660
Diversos	12.959.175	20.152.640
Total otros gastos	101.957.600	113.971.300

NOTA 16. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Corresponde a la renta correspondiente a la vigencia 2024 que fue presentada en el mes de abril de la vigencia 2025.

NOTA 17. EXCEDENTE DEL EJERCICIO

Corresponde a la utilidad generada a 31 de diciembre de 2025 presenta un valor de \$ 1.617.366.452.



DIEGO FERNANDO DALLOS CASTELLANOS
Representante Legal
C.C 1053772461



MARTA OFELIA REINA BALAGUERA
Contador Publico
TP N° 15742-T