



**UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO
SAS
NIT: 900.804.675 – 7**

**ESTADOS FINANCIEROS
Por los periodos terminados al
31 de diciembre de 2025 y 2024**

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores

A la Asamblea General de Accionistas

UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO SAS

Los suscritos representante legal y contador de la compañía UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO SAS certificamos que hemos preparado los Estados Financieros de la sociedad a diciembre 31 de 2025, de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

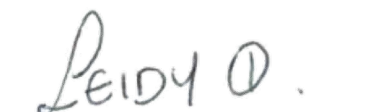
Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2025 y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas.
- e. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.

Dado en Bogotá a los 25 (Veinticinco) días del mes de marzo del año 2026.

Cordialmente,


Alexandra Kálenatic Remolina
Representante Legal


Leydy Marcela Quiñonez Lobo.
Tarjeta Profesional 299.567-T

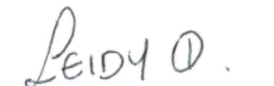
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A 31 de diciembre

	Nota	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Activos			
Efectivo y equivalente de efectivo	4	149.460.716	112.923.292
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (CP)	5	5.062.887.372	2.078.866.821
Total activos corrientes		5.212.348.088	2.191.790.113
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar (LP)	5	1.015.278.394	2.102.517.925
Propiedades, planta y equipo	6	412.293.550	85.666.495
Total activos no corrientes		1.427.571.944	2.188.184.420
Total activos	\$	6.639.920.032	4.379.974.533
Pasivos			
Obligaciones Financieras	7	7.398.903	5.799.568
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	8	434.612.724	476.233.688
Beneficios a empleados	9	123.979.786	21.824.994
Otros pasivos no financieros	10	819.163.812	133.096.151
Total pasivos corrientes		1.385.155.224	636.954.401
Total pasivos no corrientes	7	203.526.028	33.331.216
Total pasivos	\$	1.588.681.252	670.285.617
Patrimonio			
Capital suscrito y pagado		2.000.000	2.000.000
Resultados del ejercicio	\$	1.341.549.864	984.399.362
Resultados acumulados		3.707.688.916	2.723.289.554
Total patrimonio		5.051.238.780	3.709.688.916
Total pasivo y patrimonio	\$	6.639.920.032	4.379.974.533

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


 ALEXANDRA KALENATIC REMOLINA
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


 LEYDY MARCELA QUIÑONEZ L.
 Contador Publico
 Tarjeta Profesional No.299.567-T
 (Ver certificación adjunta)

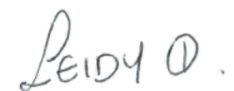

 JULIAN ANDRES GUTIERREZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No.308.936-T
 (Ver informe adjunto)


ESTADO DE RESULTADOS

		A 31 de diciembre de	
	Nota	2025	2024
Ingresos de actividades ordinarias	12	\$ 8.937.960.199	4.686.301.988
Costo de ventas	13	(3.219.391.697)	(1.890.418.056)
Utilidad bruta		5.718.568.502	2.795.883.932
Otros ingresos	14	114.483.596	918.357.247
Gastos de administración	15	(3.583.011.222)	(2.106.031.481)
Otros gastos	16	(152.695.200)	(73.161.113)
Resultado de actividades de la operación		2.097.345.675	1.535.048.585
Ingresos financieros		-	-
Costos financieros		-	-
Resultado financiero		-	-
Resultado antes de impuestos		\$ 2.097.345.675	1.535.048.585
Provisión para impuesto sobre la renta	17	(755.795.812)	(550.649.223)
		\$ 1.341.549.864	984.399.362
Resultado Integral total del año		\$ 1.341.549.864	984.399.362

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros


 ALEXANDRA KALENATIC REMOLINA
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


 LEYDY MARCELA QUIÑONEZ L.
 Contador Publico
 Tarjeta Profesional No.299.567-T
 (Ver certificación adjunta)


 JULIAN ANDRES GUTIERREZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No.308.936-T
 (Ver informe adjunto)


ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

		Capital suscrito y pagado	Resultado del ejercicio	Resultados acumulados	Total patrimonio
Saldos al 31 de diciembre de 2022	\$	<u>2.000.000</u>	<u>608.840.327</u>	<u>731.262.878</u>	<u>1.342.103.205</u>
Cambios en el patrimonio:					-
Resultado del período		-	1.383.186.349	-	1.383.186.349
Ajuste de impuesto diferido			-	-	-
Traslado de resultados			(608.840.327)	608.840.327	-
Saldos al 31 de diciembre de 2023	\$	<u>2.000.000</u>	<u>1.383.186.349</u>	<u>1.340.103.205</u>	<u>2.725.289.554</u>
Cambios en el patrimonio:					-
Resultado del período		-	984.399.362	-	984.399.362
Ajuste de impuesto diferido			-	-	-
Traslado de resultados			(1.383.186.349)	1.383.186.349	-
Saldos al 31 de diciembre de 2024	\$	<u>2.000.000</u>	<u>984.399.362</u>	<u>2.723.289.554</u>	<u>3.709.688.916</u>
Cambios en el patrimonio:					-
Resultado del período		-	1.341.549.864	-	1.341.549.864
Ajuste de impuesto diferido			-	-	-
Traslado de resultados			(984.399.362)	984.399.362	-
Saldos al 31 de diciembre de 2025	\$	<u>2.000.000</u>	<u>1.341.549.864</u>	<u>3.707.688.916</u>	<u>5.051.238.779</u>

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros.


 ALEXANDRA KALENATIC REMOLINA
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


 LEYDY MARCELA QUIÑONEZ L.
 Contador Publico
 Tarjeta Profesional No.299.567-T
 (Ver certificación adjunta)


 JULIAN ANDRES GUTIERREZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No.308.936-T
 (Ver informe adjunto)

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A 31 de diciembre

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Resultado del periodo	\$ 1.341.549.864	984.399.362
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		
Ajustes por gastos de depreciación	44.680.305	28.482.488
Cambios en activos y pasivos de operación		
Incremento en los inventarios	-	-
Incremento otros activos financieros	-	-
Disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	(1.896.781.020)	(850.042.816)
Disminuciones (incrementos) impuestos corrientes	-	-
Incrementos activos financieros	-	-
Incremento (disminución) otros activos no financieros	-	-
Incremento de cuentas por pagar de origen comercial	(41.620.964)	306.020.991
Incremento (disminución) beneficio a empleados	102.154.792	(12.696.188)
Incremento (disminución) pasivo financiero	-	-
Incremento (disminución) pasivo no financiero	856.262.472	(364.791.730)
Flujos de efectivo netos de actividades de operación	406.245.449	91.372.107
Flujos de efectivo de utilizados en actividades de inversión		
Aporte de capital	-	-
Compra Propiedad, planta y equipo	(371.307.359)	(33.249.726)
Flujos de efectivo neto de utilizados en actividades de inversión	(371.307.359)	(33.249.726)
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiación		
Importes procedentes capital asignado e inversión suplementaria	-	-
Obligaciones financieras	1.599.335	(11.069.737)
Flujos de efectivo netos procedentes de actividades de financiación	1.599.335	(11.069.737)
(Disminución) incremento neto de efectivo y equivalentes al efectivo	36.537.425	47.052.644
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	112.923.292	65.870.649
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	\$ 149.460.716	112.923.292

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros



ALEXANDRA KALENATIC REMOLINA
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)



LEYDY MARCELA QUIÑONEZ L.
 Contador Publico
 Tarjeta Profesional No.299.567-T
 (Ver certificación adjunta)



JULIAN ANDRES GUTIERREZ
 Revisor Fiscal
 Tarjeta Profesional No.308.936-T
 (Ver informe adjunto)

Notas a los estados financieros

1. Información General

La sociedad Unidad de inmunología y alergia del mediterráneo s.a.s, es una entidad comercial constituida de acuerdo a las leyes colombianas el día 26 de diciembre de 2014, y con registro mercantil número 01898907 ante la Cámara de Comercio de Bogotá. Su duración está autorizada indefinidamente

El objeto social es la prestación de servicios médicos en las áreas pediátrica alergia e inmunología y Realización de cualquier actividad civil o comercial lícita. Parágrafo: La sociedad podrá desarrollar su Objeto Social a través de sus propios establecimientos de comercio o mediante establecimientos diferentes tomados a cualquier título.

2. Bases de preparación

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) en el año 2009; y otras disposiciones legales aplicables para las entidades vigiladas y/o controladas por la Superintendencia de Sociedades y Superintendencia de salud que pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del Estado.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con el marco técnico normativo basado en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes aplicables en Colombia. Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015, la Compañía preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA Colombianos).

3. Políticas contables

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

3.1. Transacciones en moneda extranjera

3.1.1. Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se miden utilizando la moneda del entorno económico primario en el cual opera la Compañía ('la moneda funcional'). Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

3.1.2. Transacciones y saldos

Las transacciones en monedas extranjeras se convierten a la moneda funcional utilizando las tasas de cambio vigentes en las fechas de las transacciones. Las ganancias o pérdidas en monedas extranjeras que surgen de esas transacciones y de la conversión a las tasas de cambios al cierre del año para activos y pasivos monetarios denominados en monedas extranjeras, se reconocen en el estado de resultados.

3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja, depósitos a la vista y otras inversiones de alta liquidez a corto plazo, con vencimiento original de seis meses o menos. Los sobregiros bancarios se muestran en los préstamos como pasivos corrientes en el estado de situación financiera.

3.3. Instrumentos financieros

3.3.1. Clasificación

Udiam contabilizara los siguientes instrumentos financieros clasificándolos como instrumentos financieros básicos esto en relación a lo establecido por la sección 11 de las NIIF para PYMES.

- Efectivo
- Un instrumento de deuda (como un pagare o préstamo por cobrar o pagar)

En el rubro de instrumentos financieros podremos encontrar lo siguiente:

- Cuentas de origen comercial y pagares por cobrar y pagar (Clientes, Cuentas por cobrar, Proveedores, Cuentas por pagar con terceros) y prestamos de banco o terceros (obligaciones financieras).

3.3.2 Reconocimiento y medición

Las compras y ventas normales de activos financieros se reconocen en la fecha de la negociación, que es la fecha en la cual la Compañía se compromete a comprar o vender el activo y será medido al precio de la transacción.

Los intereses de títulos disponibles para la venta calculados utilizando el método del interés efectivo se reconocen en el estado de resultados como parte de los (costos)/ingresos financieros.

Las inversiones al costo amortizado son activos financieros de renta fija, tales como: TES, Bonos, CDT, entre otros; que cotizan en un mercado público de valores, UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, donde intención de mantener los flujos contractuales del activo por un periodo de tiempo o hasta finalizar el plazo establecido.

En el caso de las cuentas por cobrar comerciales Corresponden a derechos contractuales por la prestación de servicios, financiados o no, en el corto plazo, que se reconocen en el balance, ya sea a nombre del cliente o a nombre del tercero que apoya la financiación a los clientes.

Si se espera el recaudo en un año o menos, se clasifican como activos corrientes, de lo contrario se presentan como activos no corrientes.

3.3.3. Compensación de instrumentos financieros

Activos y pasivos financieros se compensan y su monto neto se presenta en el estado de situación financiera cuando existe un derecho legalmente exigible, Cuando la Gerencia tenga la intención de liquidar la cantidad neta o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

3.3.4. Deterioro del valor de los activos financieros

La Compañía evalúa al final de cada ejercicio si existe evidencia objetiva del deterioro de un activo financiero o grupo de activos financieros. Un activo financiero o un grupo de activos financieros está deteriorado y se ha incurrido en pérdidas por deterioro del valor, si existe evidencia objetiva del deterioro como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un "evento de pérdida") y que ese evento de pérdida (o eventos) tiene un impacto en los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o grupo de activos financieros que pueden calcularse de forma fiable.

3.4 Inventarios

UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO SAS, reconocerá una partida como activos por inventario cuando los inventarios sean:

- Poseídos para ser vendidos en el curso normal de las operaciones;
- En proceso de producción con vistas a una venta.
- Materiales o suministros que serán consumidos en el proceso de producción o en la prestación del servicio.

3.5 Propiedad, planta y equipo

La propiedad, planta y equipo se expresa al costo histórico menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles para colocar el activo en su ubicación y condición necesarias para que pueda operar de la forma esperada por la gerencia.

Los terrenos no se deprecian. La depreciación de otros activos se carga para asignar el costo de activos menos su valor residual durante sus vidas útiles estimadas, utilizando el método de línea recta.

A continuación, se detallan las vidas útiles asignadas a cada clase del rubro contable de propiedades planta y equipo, estimadas por la Gerencia y la Coordinación Administrativa y Financiera:

- Edificaciones:** 20 años.
- Muebles y Enseres:** 10 años.
- Equipo médico:** 5 años
- Equipos de Cómputo y Comunicaciones:** 5 años.
- Flota y equipo de transporte:** 5 años

Los valores residuales, las vidas útiles y los métodos de depreciación del activo se revisan, y se ajustan de manera prospectiva si es el caso, cuando hay un indicio de un cambio significativo desde la última fecha de reporte.

3.5.1. Deterioro de activos no financieros que no sean inventarios

Los activos que están sujetos a la depreciación y amortización deberán tener un reconocimiento por el uso de los mismos, para ello se determina la vida útil la cual indicará bajo que patrón se deberá practicar esta pérdida de valor. Los cargos asociados a la depreciación de cada uno de los activos serán reconocidos como resultados dentro del periodo vigente. Para determinar la base de depreciación se deberá tener en cuenta el valor del costo histórico, y el método a aplicar será el de línea recta a partir del momento en el que el activo se encuentre disponible para su uso.

3.6 Obligaciones Financieras

Las deudas se reconocen inicialmente al precio de transacción (es decir, el valor presente del efectivo por pagar al banco, incluyendo los costos de transacción). Las deudas se clasifican como pasivos corrientes a menos que la Compañía tenga una obligación incondicional de diferir la liquidación del pasivo a por lo menos 12 meses después de la fecha de reporte.

3.7 Beneficios a los empleados

UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- a. Que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado,
- b. Que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad,
- c. Que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la Compañía,
- d. Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, reconocerá un gasto por todos los desembolsos por beneficios a empleados, a menos que se reconozca como parte del costo de un activo, y un pasivo por el importe adeudado a los empleados, después de deducir los pagos realizados a su favor.

En UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRNEO SAS, se presentan los siguientes beneficios: salarios, aportes a la seguridad social, cesantías consolidadas, prima legal, vacaciones, bonificaciones anuales y extras, etc.

3.8 Reconocimiento de ingreso

El ingreso comprende el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir por la venta de bienes en el desarrollo normal de las actividades de la compañía. El ingreso se muestra neto del impuesto al valor agregado, devoluciones, reembolsos y descuentos.

Los ingresos de actividades ordinarias corresponden a los beneficios económicos que se generan en la realización de las actividades ordinarias de UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO SAS, es decir en la prestación de los servicios médicos y afines.

También se consideran ingreso los valores que recibe UNIDAD DE INMUNOLOGIA Y ALERGIA DEL MEDITERRANEO SAS, por el uso de efectivo, de equivalentes al efectivo u otros activos, así como por rendimientos que obtiene de las financiaciones explícitas o implícitas otorgadas. De igual forma son parte integral de los ingresos todos aquellos valores obtenidos del usufructo de los activos fijos puestos en arrendamiento.

3.8.1 Otros Ingresos

En esta categoría se incluye todo lo relacionado con recuperación de costos y gastos por daños, indemnizaciones recibidas y aprovechamientos, entre otros.

No se consideran ingresos aquellos valores que corresponden a un reintegro de un gasto realizado en el mismo período contable, los cuales deben ser reconocidos como un menor valor del gasto.

(4) Efectivo y equivalente de efectivo

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Caja	12.040.303	17.680.542
Banco Davivienda 9475 Bogotá	159.094	8.983.397
Banco Davivienda 7409 Tunja	1.855.082	1.006.235
Banco Davivienda 6833 Villavicencio	202.344	5.132.127
Banco Davivienda 5978 Floridablanca	29.434	77.881.209
Banco Davivienda 0736 Valledupar	789.691	2.239.782
Bancolombia SA	134.384.766	-
	<u>149.460.716</u>	<u>112.923.292</u>

Al cierre del periodo los bancos se encuentran debidamente conciliados, y no existen restricciones sobre los saldos de efectivo y equivalentes de efectivo.

(5) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

	2025	2024
Cientes		
Caja de Compensación Familiar Compensar	15.162.458	331.468.588
Entidad Promotora de Salud Sanitas S.A.S	1.316.788.615	417.944.596
Nueva Empresa Promotora de Salud S.A	1.096.037.182	543.818.299
Medplus Medicina Prepagada S.A	3.353.151	5.538.198
Coomeva Medicina Prepagada S.A	1.927.212	639.364
Axa Colpatria Medicina Prepagada S.A	-	2.333.483
Axa Colpatria Seguros de Vida S.A	-	1.672.756
Caja de Compensación Familiar del Cesar Comfacedesar	378.000	297.000
Colmedica Medicina Prepagada S.A	3.071.488	1.941.600
Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas S.A	21.752.610	23.771.500
Medisanitas S.A.S	3.020.792	1.604.000
Salud Total S.A	103.446.224	52.483.950
Seguros de Vida Suramericana S.A	13.617.549	4.810.305
Allianz Seguros de Vida S.A	501.484	700.400
Ecopetrol S.A	18.429.659	15.145.726
Fideicomisos Patrimonios Autónomos S.A	596.051.564	162.995.776
Compañía de Seguros Bolívar S.A	2.034.800	2.091.700
Universidad Pedagógica y Tecnológica de Colombia	-	5.814.695
Cajacopi Eps S.A.S	-	300.000
Entidad Promotora de Salud Famisanar S.A.S	326.221.942	-
Coosalud Eps S.A	66.058.651	-
Mdn-Ejercito Nacional Central Administrativa	5.170.825	-
Ministerio de Defensa Nacional	672.634	-
Otros	-	19.648
Glosas sin Conciliar	325.427.020	159.667.139
Provisión	(92.937.381)	(76.528.434)
	3.826.186.479	1.658.530.289
Anticipos		
Anticipos trabajadores	1.000.000	300.000
Anticipos proveedores y contratistas	623.273.410	400.805.532
Otros Deudores	94.306.027	19.038.000
Anticipo de Impuestos	518.121.457	193.000
	1.236.700.894	420.336.532
Cuentas por Cobrar a Socios		
Chapman Ariza Edgardo	672.822.619	799.847.718
Kalenatic Remolina Alexandra	342.455.775	1.253.849.787
	1.015.278.394	2.053.697.505

Cuentas por Cobrar a Terceros

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Yépez José Alberto	-	48.820.420
	-	48.820.420
Porción corriente	5.062.887.372	2.078.866.821
Porción no corriente	1.015.278.394	2.102.517.925

(6) Propiedad planta y equipo

Equipo de oficina	37.833.028	37.833.028
Equipo de computación y comunicación	93.538.818	46.690.263
Equipo Médico Científico	140.461.805	82.903.000
Equipo de Transporte	266.900.000	-
Propiedad, planta y equipo	538.733.651	167.426.291
Equipo de oficina	(32.938.400)	(29.155.094)
Equipo de computación y comunicación	(33.110.121)	(19.458.710)
Equipo Médico Científico	(51.494.914)	(33.145.992)
Equipo de Transporte	(8.896.667)	-
(-) Depreciación acumulada	(126.440.101)	(81.759.796)
Total propiedad, planta y equipo	412.293.550	85.666.495

(7) Obligaciones financieras corto plazo

Tarjeta Crédito 2517	-	2.127.653
Tarjeta Crédito 3951	3.983.457	1.487.885
Tarjeta Crédito 0428	3.415.446	2.181.502
Tarjeta Crédito 4894	-	2.528
Subtotal Obligaciones Financieras al corto plazo	7.398.903	5.799.568

Obligaciones Financieras largo plazo

Contratos Leasing Davivienda	-	25.769.937
Davivienda Crediexpress	-	7.561.279
Crédito Vehículo con tasa interés 24,31% E.A. a 3 años	203.526.028	-
Subtotal Obligaciones Financieras largo plazo	203.526.028	33.331.216
Total obligaciones financieras	210.924.931	39.130.784

(8) Acreedores comerciales y otras cuentas

por pagar	2025	2024
Proveedores		
Alergólogos Clínicos Asociados S.A.S	50.387.000	53.797.925
Inmunotek Colombia S.A.S	99.031.725	25.812.062
Sumivitales S.A.S	52.137.500	-
	201.556.225	79.609.987
Honorarios	61.622.950	787.500
Servicios públicos	-	349.197
Medicina prepagada	1.236.417	1.057.854
Seguridad social	18.034.800	15.630.900
Obligaciones con terceros	-	209.141.155
Otros	8.499.332	78.990.726
Impuestos diferentes del impuesto de Ica	9.378.000	10.579.370
Impuestos diferentes del impuesto de renta	134.285.000	80.087.000
	233.056.499	396.623.701
Total acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	434.612.724	476.233.688

(9) Beneficios a empleados

Cesantías	73.167.530	10.563.977
Intereses a las cesantías	8.780.099	4.433.595
Vacaciones consolidadas	42.032.157	6.827.422
	123.979.786	21.824.994

(10) Otros pasivos no financieros

Impuesto de Renta y Complementario	755.795.812	97.910.151
Impuesto de industria y comercio	63.368.000	35.186.000
	819.163.812	133.096.151

(11) Patrimonio

Capital suscrito y pagado	2.000.000	2.000.000
Resultados del ejercicio	1.341.549.864	984.399.362
Resultados acumulados	3.707.688.916	2.723.289.554
	5.051.238.780	3.709.688.916

(12) Ingresos de actividades ordinarias

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Aliansalud Entidad Promotora de Salud S.A	-	873.600
Allianz Seguros de Vida S.A	9.082.500	15.128.100
Axa Colpatria Seguros de Vida S.A	13.084.304	1.731.472
Axa Colpatria Medicina Prepagada S.A	9.850.568	13.197.496
Cajacopi Eps S.A.S	10.070.000	5.020.000
Colmedica Medicina Prepagada S.A	21.437.503	23.839.600
Compañía de Medicina Prepagada Colsanitas S.A	134.258.250	219.374.250
Caja de Compensación Familiar del Cesar Comfacedesar	4.848.000	7.060.000
Caja de Compensación Familiar Compensar	171.909.482	808.737.068
Coomeva Medicina Prepagada S.A	5.981.664	11.734.164
Ecopetrol S.A	210.879.975	189.589.193
Fideicomisos Patrimonios Autónomos S.A	1.462.524.890	198.493.680
Medisanitas S.A.S	13.480.925	16.498.000
Medplus Medicina Prepagada S.A	5.522.000	7.708.330
Nueva Empresa Promotora de Salud S.A	1.671.206.819	901.101.336
Regional de Aseguramiento en Salud	227.885.359	150.437.511
Salud Total S.A	801.588.367	415.070.425
Entidad Promotora de Salud Sanitas S.A.S	3.732.266.445	2.365.641.213
Compañía de Seguros Bolívar S.A	10.910.000	12.870.000
Entidad Promotora de Salud Famisanar S.A.S	586.381.144	-
Seguros de Vida Suramericana S.A	42.295.366	25.187.064
Unión Temporal Medisalud	-	91.601.111
Universidad Pedagógica y Tecnológica de Colombia	72.350.450	71.606.700
Coosalud Eps S.A	91.191.891	-
Mdn-Ejercito Nacional Central Administrativa	34.271.080	-
Ministerio de Defensa Nacional	29.927.434	-
Otros/ Empresas y Entidades Menores	655.306.112	41.628.440
Devoluciones en Venta	(1.090.550.329)	(907.826.765)
	<u>8.937.960.199</u>	<u>4.686.301.988</u>

(13) Costo de ventas

Arrendamiento	482.087.351	283.363.543
Honorarios	1.878.403.904	1.167.359.003
Administración	17.422.985	15.654.952
Insumos médicos	839.520.481	422.501.758
Otros	1.956.976	1.538.800
Costos Directos	<u>3.219.391.697</u>	<u>1.890.418.056</u>

(14) Otros ingresos

	2025	2024
Reintegro de costos y gastos	36.935.496	-
Pago incapacidades EPS	6.570.960	-
Otras Ventas - Servicios administrativos	70.977.140	918.357.247
Total ingresos no operacionales	114.483.596	918.357.247

(15) Gastos de administración

Gastos de personal	1.273.704.725	712.653.253
Honorarios	405.707.703	390.936.891
Impuestos	67.430.898	57.185.094
Contribuciones y afiliaciones	204.648.352	15.606.050
Seguros	13.607.489	6.285.175
Servicios	336.060.234	369.367.255
Gastos legales	11.843.200	4.554.600
Mantenimientos y reparaciones	28.204.028	33.135.751
Adecuación e instalación	871.680.809	198.156.355
Gastos de viaje	20.739.625	1.505.925
Depreciación	44.680.305	28.482.488
Diversos	286.473.158	207.118.124
Provisión de Deudores	18.230.695	81.044.519
	3.583.011.222	2.106.031.481

(16) Otros Gastos

Gastos bancarios	100.081.342	28.160.084
Impuestos asumidos	975.183	114.684
Gastos extraordinarios	9.592.636	41.597.345
Diversos	42.046.040	3.289.000
	152.695.200	73.161.113

(17) Provisión para el impuesto de renta

Utilidad (o pérdida) Contable antes de Impuesto	2.097.345.675	1.535.048.584
Tasa de impuesto de renta vigente	35%	35%
Gastos no deducibles	62.070.930	38.234.712
Total Provisión	755.795.812	550.649.154

(19) Patrimonio.

El patrimonio de la sociedad está conformado por un capital social \$ 2.000.000 y de igual forman se integran al patrimonio las utilidades acumuladas hasta el 2025 por \$ 5.049.238.780 detallada a continuación.

Año	Utilidad Contable
2017	254.399.808
2018	207.421.730
2019	176.628.877
2020	92.812.463
2021	231.491.583
2022	377.348.744
2023	1.383.186.349
2024	984.399.362
2025	1.341.549.864
Total	5.049.238.780

(20) Aprobación estados financieros comparativos 2025-2024

Los estados financiero-comparativos a corte de 31 diciembre 2025 y 31 de diciembre 2024, anteriormente analizados, serán presentados para aprobación de asamblea en la fecha designada por la administración para ello la cual es el 25 de marzo de 2026.