

ACTIVO					
	NOTA	31 diciembre 2025	31 diciembre 2024	VARIACION	%
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	3	1.434.521.648	634.330.068	800.191.580	126,15%
CAJA		20.083.102	13.261.793	6.821.309	51,44%
BANCOS		1.414.438.546	621.068.275	793.370.271	127,74%
INVERSIONES EN ASOCIADAS	4	759.190.053	362.416.439	396.773.614	109,48%
ACCIONES		360.000.000	360.000.000	0	0,00%
DERECHOS FIDUCIARIOS		399.190.053	2.416.439	396.773.614	16419,76%
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	5	3.487.831.237	1.217.996.158	2.269.835.079	186,36%
CLIENTES		422.717.359	165.088.522	257.628.837	156,05%
CLIENTES DEL EXTERIOR		20.000.000	0	20.000.000	0,00%
CUENTAS POR COBRAR A PARTES RELACIONADAS		0	5.241.344	-5.241.344	-100,00%
AVANCES Y ANTICIPOS ENTREGADOS		2.590.805.746	573.031.556	2.017.774.190	352,12%
DEUDORES VARIOS		454.308.132	474.634.736	-20.326.604	-4,28%
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	6	688.165.685	349.207.443	338.958.242	97,07%
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		688.165.685	349.207.443	338.958.242	97,07%
INVENTARIOS	7	2.719.916.458	2.054.310.481	665.605.977	32,40%
INV. PARA CONSUMO EN PRESTACION DE SERVICIOS		1.977.771.113	1.312.165.136	665.605.977	50,73%
OTROS		742.145.345	742.145.345	0	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		9.089.625.081	4.618.260.590	4.471.364.492	96,82%
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	8	3.057.421.882	3.632.932.140	-575.510.258	-15,84%
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE		0	0	0	0,00%
EQUIPO DE OFICINA		505.236.656	412.593.509	92.643.147	22,45%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		168.971.327	188.072.918	-19.101.591	-10,16%
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO		2.855.142.271	2.728.473.091	126.669.180	4,64%
OTROS ACTIVOS		1.425.583.620	1.425.583.620	0	0,00%
MENOS:DEPRECIACION ACUMULADA		-1.897.511.992	-1.121.790.998	-775.720.994	69,15%
INTANGIBLES		0	56.548.083	-56.548.083	0,00%
LICENCIAS, SOFTWARE Y MARCAS		0	56.548.083	-56.548.083	0,00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		3.057.421.882	3.689.480.223	-632.058.341	-17,13%
TOTAL ACTIVO		12.147.046.963	8.307.740.813	3.839.306.150	46,21%

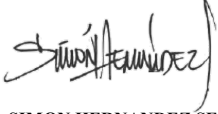
VEANSE LAS NOTAS QUE ACOMPAÑAN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PASIVO					
PROVEEDORES	9	754.255.344	300.077.310	454.178.034	151,35%
NACIONALES		754.255.344	300.077.310	454.178.034	151,35%
DEL EXTERIOR		0	0	0	0,00%
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTA	10	615.304.251	566.071.414	49.232.837	8,70%
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		615.304.251	566.071.414	49.232.837	8,70%
DEUDAS CON ACCIONISTAS		0	0	0	0,00%
PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	11	355.107.301	92.818.000	262.289.301	282,58%
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		227.220.000	0	227.220.000	#DIV/0!
RETENCION EN LA FUENTE		127.887.301	92.818.000	35.069.301	37,78%
PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE DISTINTO AL IMPUE	12	126.954.924	76.729.000	50.225.924	65,46%
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		0	0	0	0,00%
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		118.527.000	10.990.000	107.537.000	978,50%
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		8.427.924	65.739.000	-57.311.076	-87,18%
OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL	13	327.600.918	215.689.701	111.911.217	51,89%
SALARIOS Y PRESTACIONES SOCIALES		327.600.918	215.689.701	111.911.217	51,89%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		0	0	0	#DIV/0!
OTROS PASIVOS	14	8.863.334.068	5.916.502.027	2.946.832.041	49,81%
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		8.863.334.068	5.916.502.027	2.946.832.041	49,81%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		11.042.556.806	7.167.887.451	3.874.669.355	54,06%
PASIVO NO CORRIENTE					
OBLIGACIONES FINANCIERAS	15	18.882.234	59.276.363	-40.394.129	-68,15%
BANCOS NACIONALES		0	0	0	#DIV/0!
OTRAS OBLIGACIONES		18.882.234	59.276.363	-40.394.129	-68,15%
TOTAL PASIVO		11.061.439.040	7.227.163.814	3.607.599.199	49,92%

PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	504.650.000	504.650.000	0	0,00%
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	504.650.000	504.650.000	0	0,00%
RESERVAS	360.000.000	360.000.000	0	0,00%
RESERVA LEGAL	360.000.000	360.000.000	0	0,00%
RESULTADO DEL EJERCICIO	5.030.658	5.281.430	-250.773	-4,75%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	5.030.658	5.281.430	-250.773	-4,75%
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	215.927.265	210.645.569	5.281.696	2,51%
UTILIDADES ACUMULADAS	215.927.265	210.645.569	5.281.696	2,51%
TOTAL PATRIMONIO	1.085.607.923	1.080.576.999	5.030.924	0,47%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12.147.046.963	8.307.740.813	3.816.631.173	166,58%

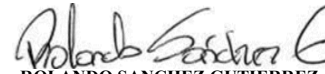
VEANSE LAS NOTAS QUE ACOMPAÑAN A LOS ESTADOS FINANCIEROS



SIMON HERNANDEZ SERRANO
Representante Legal



NICOL ROMERO RUEDA
Contador
TP 200981-T



ROLANDO SANCHEZ GUTIERREZ
Revisor Fisacal
TP 113363-T

	NOTA	31 diciembre 2025	31 diciembre 2024	VARIACION	%
INGRESOS POR UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA	16	28.765.249.916	17.953.270.562	10.811.979.354	60,22%
DEVOLUCIONES	16	-431.236.983	-996.710.943	565.473.960	-56,73%
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS		28.334.012.933	16.956.559.619	11.377.453.314	67,10%
COSTO DE VENTAS Y SERVICIOS	17	17.770.789.612	11.639.007.896	6.131.781.716	52,68%
COSTO DE VENTAS		17.770.789.612	11.639.007.896	6.131.781.716	52,68%
UTILIDAD INTEGRAL BRUTA		10.563.223.321	5.317.551.723	5.245.671.599	98,65%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	18	8.946.726.542	4.608.902.379	4.337.824.163	94,12%
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	19	945.004.205	552.248.411	392.755.794	71,12%
INGRESOS FINANCIEROS		242.544.957	413.274.452	-170.729.495	-41,31%
GASTOS FINANCIEROS	20	410.170.621	189.363.581	220.807.040	116,60%
OTROS INGRESOS		14.488.099	32.489.019	-18.000.920	-55,41%
OTROS GASTOS	20	286.104.351	241.281.740	44.822.611	18,58%
UTILIDAD INTEGRAL OPERACIONAL DEL EJERCICIO		232.250.658	171.519.082	60.731.575	35,41%
VENCIAS EN VENTA DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		0	0	0	0,00%
UTILIDAD INTEGRAL ANTES DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA		232.250.658	171.519.082	60.731.575	35,41%
GASTO POR IMPUESTO SOBRE LA RENTA	21	227.220.000	166.237.652	60.982.348	36,68%
UTILIDAD INTEGRAL NETA DEL EJERCICIO		5.030.658	5.281.430	-250.773	-4,75%



SIMON HERNANDEZ SERRANO
Representante Legal




NICOL ROMERO RUEDA
Contador
TP 200981-T




ROLANDO SANCHEZ GUTIERREZ
Revisor Fiscal
TP 113363-T

	Capital Social	Reserva Legal	Reserva por Dif. de Cambio por Conversion	Reserva por Coberturas del Flujo de Efectivo	Resultados Acumulados	Resultados del Ejercicio	Total Patrimonio
Saldo a Diciembre 31 de 2024	504.650.000	360.000.000			210.645.835	5.281.430	1.080.577.265
Aumento de Capital Social							0
Apropiacion del Periodo					5.281.430	-5.281.430	0
Dividendos Decretados							0
Apropiacion de Reserva Legal							0
Saldo a 31 de diciembre de 2020 re- expresados							0
Utilidad del año - Re-expresada							0
Otro Resultado Integral Ganacia o Perdida por Conversion de moneda extranjera							0
Total Resultados Integrales del Año						5.030.658	5.030.658
Saldo a 31 de Diciembre de 2025	504.650.000	360.000.000	0	0	215.927.265	5.030.658	1.085.607.923

VEANSE LAS NOTAS QUE ACOMPAÑAN A LOS ESTADOS FINANCIEROS


SIMON HERNANDEZ SERRANO
 Representante Legal


NICOL ROMERO RUEDA
 Contador
 TP 200981-T


ROLANDO SANCHEZ GUTIERREZ
 Revisor Fisacal
 TP 113363-T

NOTA: 1-. ENTIDAD QUE INFORMA

NOVAFEM S.A.S., fue constituida por documento privado del 10 de agosto de 2009 de la asamblea de accionistas inscrita en la cámara de comercio el 18 de agosto de 2009. Con el No. 01320336 del libro IX, se constituyó la sociedad de naturaleza comercial denominada CELAGEM SAS.

Por Acta No. 0019 el 3 de octubre de 2018, de asamblea de accionistas, inscrito en esta cámara de comercio el 11 de octubre de 2018, con el No. 02385110 del libro IX, la sociedad cambio su denominación o razón social de CELAGEM SAS a NOVAFEM SAS.

La sociedad tendrá por objeto social prestar servicios de salud con internación, practica media especializada sin internación, apoyo diagnostico y laboratorio de análisis clínicos, así como el desarrollo de cualquier actividad comercial o civil lícita.

Periodo del Informe

El periodo del informe es del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025

Bases de presentación

La contabilidad y los estados financieros, fueron preparados siguiendo las instrucciones de las Normas Internacionales de información financiera para Pymes, aceptadas por el Gobierno Nacional mediante los Decretos 2420 y 2496 de diciembre del 2015, mediante estos decretos se estableció como periodo de transición el año 2015 a partir de enero de 2016 y por las normas específicas de la Superintendencia Nacional de Salud.

NOTA: 2. - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

a. Plan de Cuentas

La Superintendencia Nacional de Salud considerando la necesidad de establecer un sistema contable uniforme que permitiera definir el marco técnico y jurídico que rige a las Instituciones Prestadoras de servicios de Salud de naturaleza privada y empresas que presten servicios de transporte especial de pacientes, emite el 23 de Octubre de 2009 la Resolución No. 001474 de 2009, donde presenta el Plan Único de Cuentas y sus posteriores modificaciones con las Resoluciones N. 1646 del 25 de Noviembre de 2009 y Resolución No. 001121 del 11 de Junio de 2013, las cuales incluyeron principalmente ajustes y actualizaciones a las estructura del plan único de cuentas, para que se refleje las características propias y la realidad operacional, así como facilitar el análisis , seguimiento y control de los resultados e indicadores financieros en el cumplimiento de las normas y el análisis seguimiento y control del flujo de los recursos.

b. Unidad Monetaria

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del Estado de Situación Financiera y las cuentas del Estado de Resultados es el peso colombiano.

c. Sistema Contable

El sistema contable utilizado por la Empresa es el de causación, según el cual los ingresos y egresos se registran cuando se causan, independientemente de que se hayan cobrado o pagado

d. Inventarios

Comprende todos aquellos artículos, materiales, suministros, productos y recursos renovables y no renovables, para ser utilizados en procesos de transformación, consumo, alquiler o venta dentro de las actividades propias de la empresa y de las actividades de la institución Prestadora de servicios de salud o Empresa que presta servicio especial de transporte de pacientes.

El sistema de inventario utilizado es el sistema de inventario permanente. Su valuación se hará por método de reconocido valor técnico, sin perjuicio de las normas especiales que rigen la materia.

El costo de venta de consumo se reconocerá con cargo a la cuenta respectiva de costo de prestación de servicios.

e. Deudores

Representa las cuentas por cobrar a los distintos deudores que aparecen en el Estado de Situación Financiera como a Femclinic SAS y otros, los anticipos de impuestos y los deudores varios.

f. Propiedades Planta y Equipo

Se registran por su costo de adquisición y las ventas o retiros de tales activos se descargan al costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta o retiro y el costo neto ajustado se llevan a resultados del ejercicio. Los gastos de mantenimiento se cargan a resultados del año a medida que se causan.

La depreciación se calcula sobre el costo, utilizando el método de línea recta con base en la vida útil probable de los activos de acuerdo a las siguientes tasas anuales:

Maquinaria y Equipo Médico y científico	10%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de cómputo y comunicación	20%

g. Impuestos Gravámenes y Tasas

La provisión para el impuesto de renta y complementarios se determina con base en la utilidad comercial, con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del periodo y sus gastos y costos correspondientes.

h. Reconocimiento de los Ingresos

Para reconocer los ingresos por la prestación de los servicios se requiere que no exista incertidumbre sobre su recaudo y que se reconozcan los costos que se han de ocasionar por dichos servicios.

i) DECLARACION DE CONFORMIDAD

ii) HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA (Cifras expresadas en pesos)**ACTIVO****NOTA: 3. Disponible**

El siguiente es el detalle del disponible al 31 de diciembre 2025 y 31 diciembre de 2024.

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Caja	\$20.083.102	\$13.261.793
Bancos	<u>\$1.414.438.546</u>	<u>\$621.068.275</u>
Total	<u>\$1.434.521.648</u>	<u>\$634.330.068</u>

NOTA: 4. Inversiones

El siguiente es el detalle de las inversiones al 31 de diciembre 2025 y 31 diciembre de 2024

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Acciones Propias Readquiridas	\$360.000.000	\$360.000.000
Derechos Fiduciarios	\$399.190.053	\$2.416.439
CDT'S	\$0	\$0
Total	<u>\$759.190.053</u>	<u>\$362.416.439</u>

NOTA: 5. Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar

Representa entre otras, las cuentas por servicios prestados y pendientes de recaudo al corte de El siguiente es el detalle de las al 31 de diciembre de 2025 y 31 diciembre de 2024, tanto de clientes nacionales como del exterior, así:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Cientes Nacionales	\$422.717.359	\$165.088.522
Cientes del Exterior	\$20.000.000	\$0
Cuentas por Cobrar a Accionistas	\$0	\$5.241.344
Anticipos y Avances	\$2.590.805.746	\$573.031.556
Otros Deudores	<u>\$454.308.132</u>	<u>\$474.634.736</u>
Total	<u>\$3.487.831.237</u>	<u>\$1.217.996.158</u>

NOTA: 6. Activos por Impuestos Corrientes

Los anticipos de impuestos, comprende los valores retenidos (retención Renta e ICA) por las entidades financieras, al momento de recibir los pagos efectuados con tarjetas debito y/o crédito de nuestros clientes .

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Anticipo de Impuestos	\$0	\$0
Retención en la Fuente	\$340.771.650	\$0
Impuesto de Industria y Comercio Retenido	\$0	\$0
Sobrante en liquidación privada de impuestos	\$237.856.000	\$237.719.000
Autorretención Impuesto de Renta	\$0	\$0
Iva en Activos fijos	\$109.513.034	\$111.351.443
Otros (ICA por cobrar)	<u>\$25.001</u>	<u>\$137.000</u>
Total	<u>\$688.165.685</u>	<u>\$349.207.443</u>

NOTA: 7. Inventarios

Corresponde al valor de mercancías no fabricadas por la empresa, adquiridas para desarrollar los procesos pertinentes a los pacientes, detalladas así:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Medicamentos	\$159.310.753	\$184.197.531
Materiales Médico-Quirúrgicos	\$205.624.668	\$52.870.824
Materiales Reactivos y Laboratorio	\$733.950	\$170.301.740
Vitaminas	\$44.638.089	\$36.608.541
Otros Materiales	\$742.145.345	\$3.930.000
Otros	<u>\$1.567.463.653</u>	<u>\$1.606.401.845</u>
Total	<u>\$2.719.916.458</u>	<u>\$2.054.310.481</u>

NOTA:8. Propiedades Planta y Equipo

Los activos se registran al costo y se deprecian con base en el método de línea recta sobre vida útil estimada, se detallan a continuación:

Equipo de Oficina	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Muebles y Enseres	<u>\$505.236.656</u>	<u>\$412.593.509</u>
Sub-Total	<u>\$505.236.656</u>	<u>\$412.593.509</u>
Equipo de Computación y Comunicación	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Equipo de Cómputo y Comunicación	\$168.971.327	<u>\$188.072.918</u>

Sub-Total	<u>\$168.971.327</u>	<u>\$188.072.918</u>
Maquinaria y Equipo Medico	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Equipo Médico, Científico y de Investigación	\$2.837.662.271	\$2.713.748.388
Sub-Total	<u>\$2.837.662.271</u>	<u>\$2.713.748.388</u>
Otros Activos	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Sistemas de Filtración	\$17.480.000	\$14.724.703
Remodelaciones en Propiedad Ajena	\$1.425.583.620	\$1.425.583.620
Sub-Total	<u>\$1.443.063.620</u>	<u>\$1.440.308.323</u>

Depreciación Acumulada	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Equipo de Oficina	- \$180.386.516	- \$79.041.460
Equipo de Computación y Comunic.	- \$109.226.298	- \$78.903.622
Maquinaria y Equipo Medico	- \$1.322.782.454	- \$930.213.323
Otros Activos	- \$285.116.724	- \$33.632.592
Sub-Total	<u>- \$1.897.511.992</u>	<u>- \$1.121.790.998</u>
PROPIEDADES Y EQUIPO – NETO	<u>\$3.057.421.882</u>	<u>\$3.632.932.140</u>

PASIVO

El pasivo corresponde a las obligaciones que la empresa ha contraído, como resultado de la obtención de recursos provenientes de instituciones financieras nacionales en desarrollo de su objeto.

NOTA: 9. Proveedores

A continuación, un detalle de las cuentas de proveedores al 31 de diciembre 2025 y 31 diciembre de 2024:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Proveedores Nacionales	\$754.255.344	\$300.077.310
Proveedores del Exterior	\$0	\$0
Total	<u>\$754.255.344</u>	<u>\$300.077.310</u>

NOTA: 10. Cuentas Comerciales por Pagar:

Son todas aquellas cuentas que están pendientes por pagar, El siguiente es el detalle al 31 de diciembre 2025 y 31 diciembre de 2024., de la siguiente manera:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Costos y Gastos por Pagar	\$615.304.251	\$566.071.414
Deudas con Accionistas	\$0	\$0
Total	<u>\$615.304.251</u>	<u>\$566.071.414</u>

Los proveedores y acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no generan intereses.

NOTA: 11. Pasivo por Impuesto Corriente

A corte del 31 de diciembre de 2025 y, Los pasivos por impuesto de Renta año 2025 y la retención en la fuente del mes de diciembre 2025, representan:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Impuesto de Renta y Complementarios	\$227.220.000	0
Retención en la Fuente	\$127.887.301	92.818.000
Total	<u>\$355.107.301</u>	<u>\$92.818.000</u>

NOTA: 12. Pasivo por Impuesto Corriente Distinto al Impuesto de Renta

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Impuesto al Valor Agregado	\$0	0
Impuesto de Industria y Comercio	\$118.527.000	10.990.000
Impuesto de Industria y Comercio retenido	\$8.427.924	65.739.000
Total	<u>\$126.954.924</u>	<u>\$76.729.000</u>

NOTA: 13. Obligaciones laborales y de Seguridad Social

Las obligaciones laborales se consolidan al final del ejercicio, de acuerdo con las disposiciones legales vigentes. El detalle de las obligaciones laborales al 31 de diciembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024, es como se muestra a continuación:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Nomina por Pagar	\$2.007.801	\$0
Cesantías Consolidadas	\$151.608.750	\$114.040.665
Intereses Sobre las Cesantías	\$17.136.166	\$13.691.515
Vacaciones Consolidadas	\$154.848.201	\$87.957.520
Retenciones y Aportes de Nomina	\$0	\$0
Total	<u>\$325.600.918</u>	<u>\$215.689.701</u>

NOTA: 14. Otros Pasivos

Representa esta cuenta los dineros recibidos de clientes del exterior, por los servicios que se ofrecerán en los próximos meses, y que serán legalizados por la Empresa en el próximo periodo fiscal

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Anticipos y Avances Recibidos	\$8.668.059.755	\$5.916.502.027
Ingresos Recibidos para Terceros	\$75.582.258	\$0
Total	<u>\$8.743.642.013</u>	<u>\$5.916.502.027</u>

NOTA: 15. Obligaciones Financieras

Se aprecia considerable disminución en los saldos pendientes de cancelar por créditos financieros

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Bancos Nacionales	\$0	\$0
Otras Obligaciones	\$18.882.234	\$59.276.363
Total	\$18.882.234	\$59.276.363

PATRIMONIO

La composición del patrimonio al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023, es la siguiente:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Capital Suscrito y Pagado	\$504.650.000	\$504.650.000
Reserva Legal	\$360.000.000	\$360.000.000
Resultado del Ejercicio	\$5.030.658	\$5.281.430
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$215.927.265	\$210.645.569
Total Patrimonio	\$1.085.607.923	\$1.080.576.999

CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADOS (Cifras expresadas en pesos)**INGRESOS****NOTA: 16. Ingresos de Actividades Ordinarias**

Los Ingresos de la compañía se originan por la prestación de servicios de actividades de la práctica médica.

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Servicios de Actividades de la Practica Medica	\$28.765.249.916	\$17.953.270.562
Devoluciones en Ventas	-\$431.236.983	-\$996.710.943
Total	\$28.334.012.933	\$16.956.559.619

NOTA: 17. Costo de Ventas:

El saldo de esta cuenta al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre 2023 es el siguiente:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Prestación de Servicios de Salud	\$3.092.226.454	1.375.644.665
Costos de Prestación de Servicio	\$2.538.920.087	1.967.055.731
Honorarios y Comisiones	\$12.139.643.071	2.263.121.431
Deterioro - Equipos de Clínica	\$0	278.965.763
Otros Servicios	\$0	5.754.220.306
Total	\$17.770.789.612	\$11.639.007.896

NOTA: 18. Gastos Operacionales de Administración:

Los gastos operacionales de administración, que a continuación se detallan son a corte comprendido al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023.

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Gastos de Personal	\$1.459.957.893	1.661.449.643
Honorarios	\$5.768.552.640	2.111.063.049
Impuestos	\$278.636.000	168.996.982
Arrendamientos	\$148.159.262	42.690.824
Contribuciones y Afiliaciones	\$43.838.185	122.840.838
Seguros	\$21.180.033	47.654.065
Servicios	\$271.965.483	273.454.425
Gastos Legales	\$16.459.390	14.146.452
Mantenimiento y Reparaciones	\$0	720.611
Adecuación e Instalación	\$0	0
Gastos de Viaje	\$58.419.916	35.710.852
Depreciaciones	\$774.053.016	60.565.490
Amortizaciones	\$0	2.663.381
Diversos	\$105.504.724	66.945.768
Provisiones	\$0	0
Total	\$8.946.726.542	\$4.608.902.379

NOTA: 19. Gastos Operacionales de Ventas

Los gastos operacionales de ventas se discriminan de la siguiente forma:

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Gasto de Personal	\$945.004.205	\$543.921.564
Honorarios	\$0	\$1.396.699
Arriendos	\$0	\$0
Seguros	\$0	\$0
Servicios	\$0	\$1.582.932
Amortizaciones	\$0	\$505.161
Diversos	\$0	\$4.842.055
Total	\$945.004.205	\$552.248.411

NOTA: 20 Gastos Financieros y Otros Gastos

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Financieros	\$410.170.621	\$189.363.581

Gastos Extraordinarios	\$286.104.351	\$240.456.970
Gastos Diversos	\$0	\$824.770
Total	<u>\$696.274.972</u>	<u>\$430.645.321</u>

NOTA. 21 Gasto por Impuesto Sobre la Renta

CUENTA	Dic. 31 /2025	Dic. 31 /2024
Impuesto de Renta y Complementarios	<u>\$227.220.000</u>	<u>166.237.652</u>
Total	<u>\$227.220.000</u>	<u>\$166.237.652</u>

El gasto del impuesto sobre la renta del periodo se reconoce en el estado de resultados, y se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas a la fecha de los estados financieros. El Impuesto sobre la renta para los años 2025 y 2024 se calculó sobre una tarifa del 35%.

NOTA. 22 aprobación de los Estados Financieros

Los Estados Financieros y las notas o revelaciones que los acompañan fueron aprobados por el representante legal, para ser presentados a la asamblea general de accionistas para su aprobación; la cual podrá aprobarlos o modificarlos.

Hechos Posteriores a la Fecha de los Estados Financieros

Entre el 1º. de enero de 2026 y la fecha de emisión de los estados financieros aquí presentados no se tiene conocimiento de hechos de carácter financiero o de otra índole que afecten de forma significativa sus saldos o interpretaciones.