

FACIAL CARE EVOLUTION SAS
 NIT: 901.782.175-3
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 DICIEMBRE A 31 DE 2025
 (Valores expresados en Pesos Colombianos)

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE		
DISPONIBLE		\$ 38,911,000
Caja General	\$ 19,692,000	
Cuenta Corriente Bancolombia	\$ 19,219,000	
INVERSIONES		\$ 70,000,000
Certificado de Deposito a Termino	\$ 70,000,000	
DEUDORES		\$ 310,642,000
Clientes	\$ 168,189,000	
Anticipos y Avances	\$ 94,145,000	
Anticipo de Impuesto y contribuciones	\$ 48,308,000	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 419,553,000
ACTIVO NO CORRIENTE		
ACTIVOS FIJOS		\$ 1,006,000
Muebles y Enseres	\$ 1,006,000	
TOTAL ACTIVOS FIJOS		\$ 1,006,000
TOTAL ACTIVOS		\$ 420,559,000

FACIAL CARE EVOLUTION SAS
 NIT: 901.782.1753
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A
 DICIEMBRE A 31 DE 2025
 (Valores expresados en Pesos Colombianos)

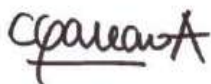
PASIVO

PASIVO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR		\$	16,860,000
Otros	\$	7,823,000	
Anticipo Rst	\$	7,969,000	
Retenciones y aportes de nomina	\$	1,068,000	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		\$	51,533,000
Impuesto de Industria y Comercio RST	\$	44,889,000	
Impuesto de Regimen Simple	\$	6,644,000	
OBLIGACIONES LABORALES		\$	886,000
Pasivos estimados y provisiones	\$	886,000	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$	69,279,000
TOTAL PASIVOS		\$	69,279,000

PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado	\$	5,000,000	
Resultado del ejercicio	\$	193,250,000	
Resultado del ejercicio Anteriores	\$	153,030,000	
TOTAL PATRIMONIO		\$	351,280,000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		\$	420,559,000



CARLOS FERNANDO GALEANO ARRIETA
 C.C 91.278.060
 REPRESENTANTE LEGAL



MARIA CONSUELO PIMIENTO NAVARRO
 Revisor Fiscal
 TP 183464-T

FACIAL CARE EVOLUTION SAS
NIT: 901.782.175-3
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DEL 2025
(Valores expresados en Pesos Colombianos)

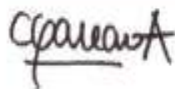
INGRESOS OPERACIONALES			\$ 664,625,000
Servicios Medicos	\$	739,272,000	
Anulacion en ventas	\$	(74,647,000)	
Costos Operacionales			\$ 1,450,000
Costos Operacionales	\$	1,450,000	
Total Ingresos			\$ 663,175,000
Gastos Operacionales			\$ 425,548,000
Gastos de Nomina			\$ 104,019,000
Sueldos	\$	55,898,000	
Auxilio de transporte	\$	6,377,000	
Cesantias	\$	5,241,000	
Intereses sobre cesantias	\$	782,000	
Prima de servicios	\$	5,722,000	
Vacaciones	\$	2,977,000	
Aportes administradoras de riesgos profesionales arp	\$	604,000	
Bonificaciones	\$	9,976,000	
Dotacion	\$	2,585,000	
Indemnizaciones Laborales	\$	2,962,000	
Aporte Entidades de Salud	\$	568,000	
Aporte Entidades de Pensiones	\$	6,331,000	
Capacitacion al Personal	\$	97,000	
Aportes cajas de compensación familiar	\$	2,327,000	
Gastos Medicos y Drogas	\$	1,572,000	
Honorarios			\$ 123,512,000
Contables	\$	15,850,000	
Sistema de SST	\$	2,000,000	
Honorario Medicos	\$	83,322,000	
Juridicos	\$	7,550,000	
Otros	\$	14,790,000	
Arrendamientos			\$ 1,133,000
Construcciones y Edificaciones	\$	1,133,000	
Impuestos			\$ 10,366,000
Industria y comercio	\$	7,106,000	
A la propiedad raíz	\$	1,892,000	
vehiculos	\$	1,368,000	
Seguros			\$ 1,486,000
Responsabilidad Civil	\$	1,486,000	
Servicios			\$ 30,436,000
Procesamiento de Datos	\$	685,000	
Acueducto y alcantarillado	\$	3,374,000	
Energia Electrica	\$	12,894,000	
Telefono	\$	6,485,000	
Domicilios	\$	1,006,000	
Gas	\$	490,000	
Recoleccion de Residuos	\$	1,078,000	
Otros	\$	90,000	
Lavado de prendas Hospitalarias	\$	4,334,000	
Legales			\$ 2,301,000
Registro Mercantil	\$	2,301,000	
Mantenimiento Y Reparaciones			\$ 13,483,000
Equipo de Oficina	\$	1,000,000	
Equipo de Comunicación	\$	1,012,000	

Flota y Equipo de Transporte	\$	1,300,000	
Equipos medicos	\$	10,171,000	
		<hr/>	
Adecuaciones e instalaciones			\$ 180,000
Instalacion de Huellero	\$	180,000	
		<hr/>	
Diversos			\$ 138,632,000
Elementos de Aseo y Cafeteria	\$	9,953,000	
Utiles y papeleria	\$	730,000	
Combustible	\$	562,000	
Taxis y buses	\$	1,158,000	
Cacinos y Restaurantes	\$	5,518,000	
Otros	\$	102,529,000	
Administración	\$	18,182,000	
		<hr/>	
Utilidad Operacional			<u>\$ 237,627,000</u>

Ingresos no Operacionales			\$ 651,000
Financieros- Intereses	\$	4,000	
Descuentos Comerciales Condicionados	\$	647,000	
		<hr/>	

Gastos No Operacionales			\$ 6,884,000
Cuota de Manejo	\$	345,000	
Comisiones	\$	3,338,000	
Iva	\$	557,000	
Gravamen a Movimientos Financieros	\$	2,644,000	
		<hr/>	

RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS			\$ 231,394,000
Provision de Impuesto			\$ 38,144,000
RESULTADO DEL EJERCICIO			<u>\$ 193,250,000</u>



CARLOS FERNANDO GALEANO ARRIETA
C.C 91.276.080
REPRESENTANTE LEGAL



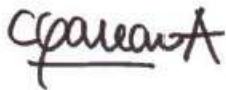
MARIA CONSUELO PIMENTO NAVARRO
Contador
TP 183464-T

FACIAL CARE EVOLUTION SAS
 NIT: 901.782.175-3
 ESTADO FLUJO DE EFECTIVO
 METODO INDIRECTO
 A Diciembre 31 de 2025

(Valores expresados en pesos colombianos)

FLUJO DE OPERACIONES

UTILIDAD O (PERDIDA) NETA DEL PERIODO	\$	193,250,000
MAS: CARGOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
SUMA		
DEPRECIACIÓN	\$	-
DIFERIDOS	\$	-
INTANGIBLES	\$	-
TOTAL GENERACIÓN INTERNA DE EFECTIVO	\$	193,250,000
DEUDORES	\$	(152,013,000)
INVENTARIOS	\$	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$	10,458,000
PROVEEDORES	\$	-
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$	17,732,000
SALARIOS POR PAGAR	\$	-
OBLIGACIONES LABORALES	\$	(3,300,000)
OTROS PASIVOS	\$	(13,489,000)
TOTAL FLUJO DE OPERACIÓN	\$	52,638,000
FLUJO DE INVERSIONES		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-
INVERSIONES	\$	(70,000,000)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	-
TOTAL FLUJO DE INVERSIÓN	\$	(70,000,000)
FLUJO DESPUÉS DE INVERSIÓN	\$	(17,362,000)
FLUJO DE FINANCIACIÓN		
OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-
CAPITAL SOCIAL	\$	-
TOTAL FLUJO DE FINANCIACIÓN	\$	-
FLUJO DESPUÉS DE FINANCIACIÓN	\$	(17,362,000)
MAS: SALDO INICIAL EN CAJA	\$	56,273,000
SALDO FINAL EN CAJA	\$	38,911,000



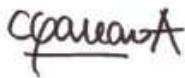
CARLOS FERNANDO GALEANO A.
 C.C 91.278.060
 REPRESENTANTE LEGAL



MARIA CONSUELO PIMIENTO N.
 Contador
 TP 183464-T

FACIAL CARE EVOLUTION SAS
 NIT: 901.782.175-3
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 A Diciembre 31 de 2025
 (Valores expresados en pesos colombianos)

Capital social		
Saldo al comienzo del período	\$	5,000,000
Movimiento neto durante el período	\$	-
Saldo al final del período	\$	5,000,000
Reservas		
Saldo al comienzo del período	\$	-
Movimiento neto durante el período	\$	-
Saldo al final del período	\$	-
Revalorización del Patrimonio		
Saldo al comienzo del período	\$	-
Movimiento neto durante el período	\$	-
Saldo al final del período	\$	-
Resultado de Ejercicios anteriores		
Saldo al comienzo del período	\$	-
Movimiento neto durante el período	\$	153,030,000
Saldo al final del período	\$	153,030,000
Resultado del Ejercicio		
Saldo al comienzo del período	\$	153,030,000
Movimiento neto durante el período	\$	40,220,000
Saldo al final del período	\$	193,250,000
TOTAL PATRIMONIO		\$ 351,280,000



CARLOS FERNANDO GALEANO ARRIETA
 C.C 91.278.060
 REPRESENTANTE LEGAL



MARIA CONSUELO PIMIENTO
 C.C 1.098.645.444
 CONTADOR PUBLICO

FACIAL CARE EVOLUTION SAS
NIT. 901.782.175-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de diciembre de 2025
Valores Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

La empresa **FACIAL CARE EVOLUTION SAS** con domicilio principal Carrera 24 # 154 – 105 Piso 8 Modulo 54 en la ciudad de Floridablanca, con responsabilidad SAS, cuyo objeto es la celebración de contratos de prestación de servicios asistencia médica y paramédica.

Constituida según documento privado de 14/11/2023 de asamblea General accionista de Floridablanca, inscrita en cámara de comercio el 06/12/2023 bajo No 217536 del libro IX.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

Base de contabilidad de Causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS está en funcionamiento y continuara su actividad dentro del futuro previsible, por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

Uniformidad de las Políticas

Los Estados Financieros bajo NIIF mantendrán su uniformidad de un periodo a otro, salvo que se presente un suceso sustancial en el giro de las operaciones

de la SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS, para lo cual se optará una presentación acorde teniendo en cuenta los criterios de aplicación de las políticas contables Los Estados Financieros bajo NIIF, se presentan de forma comparativa con respecto al periodo anterior.

Reconocimiento de los elementos de los estados financieros

Los estados financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolo en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas, los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los Activos, lo pasivos y el Patrimonio; Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el estado de resultados integral son: los Ingresos, los Costos y los Gastos, a continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los estados financieros:

- **Activos:** se reconoce un activo en el Estado de situación financiera cuando: Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la compañía y que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente, si el hecho económico no cumple este requisito debe ser tratado como un gasto del periodo.
- **Pasivos:** se reconoce un pasivo en el estado de situación financiera cuando: es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos y además que la Cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente, solo se reconocerá un pasivo cuando exista un tercero real al que se le adeuda en el momento actual.
- **Patrimonio:** es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

- **Ingresos:** se reconoce un ingreso en el Estado de resultados cuando: se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tiene relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos y además el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.
- **Costos y Gastos:** se reconoce un costo o un gasto en el estado de resultados cuando: surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos y además el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente. Los Estados Financieros presentados bajo NIIF cumplirán con las siguientes características cualitativas requeridas por las NIIF para Pymes:
 - **Comprensibilidad:** que sea fácilmente entendible para los usuarios incluyendo aquellos temas complejos y relevantes para toma de decisiones por parte de la gerencia.
 - **Relevancia:** La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para la toma de decisiones de los usuarios, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros.
 - **Materialidad:** la información es material cuando por no incluirla en los Estados Financieros o presentarla de forma errónea, esta puede afectar la toma de decisiones que tienen como base estos Estados Financieros.
 - **Fiabilidad:** La Información de los Estados Financieros del Laboratorio es fiable, se encuentra libre de errores materiales, asegurando fielmente la realidad económica y financiera, es neutral.
 - **Esencia sobre la forma:** la información representa la realidad económica y no simplemente la forma legal, esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.

- **Prudencia:** incluye un cierto grado de precaución cuando se realizan estimaciones y se emiten juicios.
- **Integridad:** la información tiene que ser completa dentro de los límites de materialidad y costo, una omisión puede causar que la información sea falsa o equivocada y por tanto no fiable.
- **Oportunidad:** suministra información dentro del periodo de tiempo que sea útil para la toma de decisiones por parte de la gerencia.

Cumplimiento de las NIIF

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS por ser una entidad que cumple con los requisitos establecidos en el decreto 3022 de 2013 grupo 2 para aplicación de normas internacionales de información financiera NIIF presenta los estados financieros bajo normas NIIF PYMES.

Frecuencia de la Información

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS. presentará un juego completo de estados financieros anualmente, que comprenderá:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de resultados Integral
- Estado de Cambios en el patrimonio
- Variación de trabajo
- Notas a los estados financieros

Cambios en una Política Contable

Sólo se modificará una política contable siempre y cuando sea requerido en NIIF (PYMES o por interpretación de la NIIF, produciendo una presentación más fiable y relevante de los hechos económicos o transacciones de La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS, las modificaciones de una Norma NIIF que tengan efecto en el periodo corriente o anterior se debe hacer la respectiva revelación (NIIF PYMES 10.13)

Cambios en Estimaciones

Los cambios en estimaciones contables se imputarán en el Estado de Resultados en que se produce el cambio y también en periodos futuros a los que afecte, se reconoce de manera prospectiva.

• Instrumentos financieros básicos

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS reconocerá, medirá y revelará los instrumentos financieros según los criterios de la sección 11 y 12 en su integridad; las siguientes cuentas serán reconocidas, medidas y reveladas bajo la sección instrumentos financieros: efectivo y equivalentes que corresponde al disponible en caja o bancos autorizadas a nombre de la empresa, cuentas por pagar, anticipos, obligaciones financieras, costos y gastos por pagar, seguros.

Se registran como cuentas por cobrar de difícil cobro aquellas las cuales superen un vencimiento a trescientos sesenta y cinco días (365).

Se evaluará el deterioro de cartera a aquellas cuentas por cobrar superiores a 365 días, se tomará como tasa de descuento el promedio del último reporte emitido por la superintendencia para créditos de libranza.

• Propiedades, Planta y Equipo

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS considera como propiedades planta y equipo los activos tangibles adquiridos así sean en contratos de arrendamiento financieros, con el fin de mantenerlos para su uso en la

producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y espera utilizarlos en más de un periodo, es decir, más de 12 meses, Bajo este mismo concepto se incorporaran las propiedad de inversión, cuyo valor razonable no se pueda medir de manera confiable.

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS adopta como costo de reconocimiento inicial de la propiedad planta y equipo el precio de adquisición en el cual incluye honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos no recuperables, todos los costos atribuibles a la ubicación en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar esto puede incluir costos de transporte, entrega, manipulación inicial, instalación y montaje y desmontaje.

Se adopta como método de depreciación el método por línea recta para todos los activos de la empresa tomando como vida útil los fiscalmente aceptados, salvo que se establezca para un activo en particular un método de depreciación que reconozca de mejor manera el consumo de los beneficios económicos futuros.

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS dará de baja a sus activos cuando:

- haya transferido a otro ente los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.
- No conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes.
- El activo esté en condiciones que impidan usarlo y no tenga forma de recuperar su valor de salvamento mediante otra forma, antes lo cual decide donarlo o destruirlo
- destruya el activo o lo done a una tercera entidad.

Arrendamientos Financieros y Operativos

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS clasificará como arrendamiento financiero si transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad, un arrendamiento se clasificará como arrendamiento operativo si no transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad.

En cada contrato La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS distinguirá si es arrendataria o arrendadora.

Para todo contrato de arrendamiento, cuyo canon anual sea igual o superior a 50 SMMLV bien en calidad de arrendador o arrendatario, se deben evaluar las condiciones para su clasificación como arrendamiento financiero o como arrendamiento operativo, para este efecto, se tendrán en cuenta, como mínimo, las guías establecidas en la NIIF para la clasificación de los contratos.

• Pasivos y Patrimonio

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS reconocerá y presentará aquellos pasivos que surjan a raíz de sucesos pasados de los cuales la entidad espera desprenderse de recursos económicos, reconocerá como patrimonio las inversiones hechas por los socios, sus utilidades, pérdidas, incrementos o disminuciones de dichas inversiones, así como las distribuciones de las utilidades a los socios.

• Ingresos de actividades Ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, el valor razonable de la contraprestación tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad, así mismo se excluyen de los ingresos de actividades ordinaria todos los montos recibidos por cuenta de terceras partes tales como el IVA, las sumas recaudadas o recibidas para terceros.

No se consideran ingresos ordinarios, pero si ganancias, las utilidades en venta de propiedades de inversión, propiedades plata y equipo e intangibles.

- **Costos Por Préstamos**

Son costos por préstamos los intereses y otros costos en los que se incurre, que están relacionados con los fondos que ha tomado prestados que incluyen: los gastos por intereses calculados utilizando el método de interés efectivo, las cargas financieras con respecto a los arrendamientos financieros, las diferencias de cambio procedentes de préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideren ajustes de los costos por intereses; todos estos conceptos serán registrados como gasto en resultados del periodo en el que se incurre en ellos, independientemente de las destinación del mismo.

- **Beneficios a Empleados**

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios, esta sección se aplica a todos los beneficios a los empleados, La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS reconoce tanto en el pasivo como en el gasto todos los tipos de contraprestación que la entidad proporciona a las personas que presten sus servicios laborales, profesionales, técnicos o por labor contratada.

- **Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.**

Son todos los hechos favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del periodo sobre el que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación, incluso si esos hechos tienen lugar después del anuncio público de los resultados o de otra información financiera específica.

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS considerara como fecha de autorización de emisión de los estados financieros la fecha en que el gerente y

el contador los firman y los entregan formalmente al revisor fiscal para su revisión final, según lo establecido en la ley 222, esta fecha debe identificarse ya que debe usarse como referencia para identificar los hechos posteriores y para revelarla en las notas a los estados financieros.

Para efectos de su reconocimiento en los estados financieros o para efectos de revelación se considerará que los hechos ocurridos después de la fecha de cierre son materiales cuando con su reconocimiento se afecten partidas del estado de situación financiera o de resultados en cuantías que excedan o sean iguales al 10% del total de cada elemento.

Criterio de Importancia relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y cuantía, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los Estados Financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representen el 5% o más del activo, del pasivo, del patrimonio, de los ingresos, de los costos y gastos, según el caso; además se describen montos inferiores cuando se considera que se puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Unidad monetaria

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

NOTA 2. FECHA DE CORTE

Los Estados Financieros corresponden al periodo de enero 1 al 31 de diciembre de 2025, La información se reporta en pesos colombianos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El valor registrado en este rubro corresponde al dinero recaudado de la prestación de servicios de asistencia médica pendiente de consignar así:

CONCEPTO	AÑO 2025
CAJA EFECTIVO	19,692,000
TOTAL CAJA EFECTIVO	19,692,000

BANCO Y CUENTAS DE AHORRO

Corresponde a los valores depositados en la cuenta tanto corrientes como de ahorro en entidades bancarias representadas de la siguiente manera:

ENTIDAD FINANCIERA	AÑO 2025
CUENTAS AHORROS	
BANCO DE BOGOTA	19,219,000
TOTAL	19,219,000

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra representada en valores por cobrar derivados del desarrollo normal de las actividades de su objeto social las cuales se encontraban.

DEUDORES NACIONALES	AÑO 2025
Clientes Nacionales	168,189,000
TOTAL DEUDORES NACIONALES	168,189,000

La cartera a diciembre 31 presenta la siguiente composición:

NOMBRE	VALOR
Fundacion Oftalmologica Santander	141,125,273
Fundacion Fosunab	27,063,727
TOTAL	168,189,000

OTA 5. ANTICIPOS Y AVANCES

representa el valor a favor del ente económico por concepto de anticipos otorgados a los médicos correspondiente a Honorarios médicos, Anestesiólogos, contratistas y otros generado por las operaciones durante el desarrollo de la actividad, los cuales son otorgados según políticas establecidas con cada uno de los partícipes, legalizados al momento de la presentación de la factura.

CONCEPTO	AÑO 2025
A contratistas	94,145,200
TOTAL	94,145,200

NOTA 6. ANTICIPO DE IMPUESTOS.

Para el caso de la retención en la fuente, corresponde a los valores que han sido retenidos por los clientes durante el periodo gravable 2025, también incluyen el autor retención por concepto del Impuesto de renta aplicable según la Ley 1819 de 2016.

CONCEPTO	AÑO 2025
Anticipo de Impuesto y contribuciones	48,308,000
TOTAL	48,308,000

NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representa el conjunto de los bienes adquiridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial no destinados para la venta. Los valores registrados son a costo histórico, más los ajustes integrales por inflación hasta el 31 de diciembre de 2025. El método de depreciación utilizada es el de línea recta.

CONCEPTO	AÑO 2025
Muebles y Enseres	1,006,000
TOTAL	1,006,000

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones contraídas por concepto de costos y gastos originados en el desarrollo normal de las actividades comerciales tales como honorarios, Retención en la fuente, Retención y aportes de nómina y acreedores varios que resultan después del desarrollo de un periodo así:

CONCEPTO	AÑO 2025
Anticipo RST	7,969,000
Retenciones Y aportes a Nomina	1,068,000
Otros	7,823,000
TOTAL	16,860,000

NOTA 9. PATRIMONIO.

Corresponde al valor de las acciones de cada uno de los socios, distribuidos así:

ACCIONISTAS	ACCIONES	% PARTICIPACION	VALOR
Carlos Fernando Galeano Arrieta	1000	100%	5.000.000
TOTAL	1500	100%	5.000.000

NOTA 10. REVALORIZACION PATRIMONIAL

Comprende el saldo de los ajustes por inflación efectuados hasta el 31 de diciembre 2025 a las cuentas del patrimonio, así:

CONCEPTO	AÑO 2025
Capital Suscrito y Pagado	5,000,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	5,000,000

NOTA 11. RESULTADOS DE EJERCICIOS

Corresponde a la utilidad generada en el periodo de ingresos percibidos y los egresos incurridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial.

CONCEPTO	AÑO 2025
Resultado del ejercicio	193,250,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	193,250,000

NOTA 12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a las ventas netas, originadas en el cumplimiento del objeto social de la celebración de contratos de servicios de asistencia médica durante el año 2025.

CONCEPTO	AÑO 2025
Honorarios Medicos	739,272,000
Devolucion en ventas	-74,647,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	664,625,000

NOTA 19. COSTO DE VENTAS

Registra el valor de los costos incurridos por el ente económico en la prestación de servicios de asistencia médica.

CONCEPTO	AÑO 2025
Costo de operaciones	1,450,000
TOTAL	1,450,000

NOTA 13. GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a los ocasionados en el desarrollo normal de su actividad económica, durante el periodo, como son gastos de personal, honorarios, gastos legales mantenimiento y reparaciones y otros relacionados con la ejecución del objeto social así:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	AÑO 2025
Gastos de Personal	104,019,000
Honorarios	123,512,000
Arrendamientos	1,133,000
Impuestos	10,366,000
Seguros	1,486,000
Servicios	30,436,000
Legales	2,301,000
Mantenimiento y Repacaciones	13,483,000
Adecuaciones E instalaciones	180,000
Diversos	138,632,000
SUB TOTAL	425,548,000

A continuación, se muestra de manera mas detallada los conceptos de los gastos mencionados.

NOMINA		104,019,000
Sueldos	55,898,000	
Auxilio de transporte	6,377,000	
Cesantías	5,241,000	
Intereses sobre cesantías	782,000	
Prima de servicios	5,722,000	
Vacaciones	2,977,000	
Aportes administradoras de riesgos profesionales arp	604,000	
Bonificaciones	9,976,000	
Dotacion	2,585,000	
Indepnizaciones Laborales	2,962,000	
Aporte Entidades de Salud	568,000	
Aporte Entidades de Pensiones	6,331,000	
Capacitacion al Personal	97,000	
Aportes cajas de compensación familiar	2,327,000	
Gastos Medicos y Drogas	1,572,000	

HONORARIOS		123,512,000
Contables	15,850,000	
Sistema de SST	2,000,000	
Honorario Medicos	83,322,000	
Juridicos	7,550,000	
Otros	14,790,000	

IMPUESTOS		10,366,000
Industria y comercio	7,106,000	
A la propiedad raiz	1,892,000	
vehiculos	1,368,000	

ARRENDAMIENTOS		1,133,000
Construcciones y Edificaciones	1,133,000	

SEGUROS		1,486,000
Responsabilidad Civil	\$ 1,486,000	

SERVICIOS		30,436,000
Procesamiento de Datos	685,000	
Acueducto y alcantarillado	3,374,000	
Energia Electrica	12,894,000	
Telefono	6,485,000	
Domicilios	1,006,000	
Gas	490,000	
Recoleccion de Residuos	1,078,000	
Otros	90,000	
Lavado de prendas Hospitalarias	4,334,000	

LEGALES		2,301,000
Registro Mercantil	2,301,000	

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		13,483,000
Equipo de Oficina	1,000,000	
Equipo de Comunicación	1,012,000	
Flota y Equipo de Transporte	1,300,000	
Equipos medicos	10,171,000	

DIVERSOS		138,632,000
Elementos de Aseo y Cafeteria	9,953,000	
Utiles y papeleria	730,000	
Combustible	562,000	
Taxis y buses	1,158,000	
Cacinos y Restaurantes	5,518,000	
Otros	102,529,000	
Administración	18,182,000	

NOTA 12. INGRESOS NO OPERACIONALES

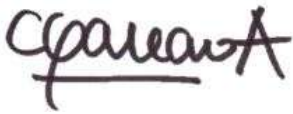
Representa otros ingresos, originados por otros conceptos diferentes al objeto social como son Ingresos financieros, Recuperaciones en costos y gastos y otros así:

CONCEPTO	AÑO 2025
Intereses	4,000
Descuentos comerciales condicionados	647,000
TOTAL	651,000

NOTA 13. COSTO FINANCIERO

El rubro de esta cuenta corresponde a todos los intereses y gastos bancarios que asumió la compañía durante el año, a diciembre 31 de 2025 está conformada así:

CONCEPTO	AÑO 2025
Comisiones	3,338,000
Gravamen a los movimientos Financieros	557,000
Iva	557,000
Cuota de Manejo	345,000
TOTAL	4,797,000



CARLOS FERNANDO GALEANO
C.C 91.278.060
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA CONSUELO PIMIENTO N
CONTADOR PUBLICO
TP 183464-T

FACIAL CARE EVOLUTION SAS
NIT. 901.782.175-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de diciembre de 2024
Valores Expresadas en pesos colombianos)

NOTA 1. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

La empresa **FACIAL CARE EVOLUTION SAS** con domicilio principal Carrera 24 # 154 – 105 Piso 8 Modulo 54 en la ciudad de Floridablanca, con responsabilidad SAS, cuyo objeto es la celebración de contratos de prestación de servicios asistencia médica y paramédica.

Constituida según documento privado de 14/11/2023 de asamblea General accionista de Floridablanca, inscrita en cámara de comercio el 06/12/2023 bajo No 217536 del libro IX.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

Base de contabilidad de Causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable. En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

Negocio en Marcha

Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS está en funcionamiento y continuara su actividad dentro del futuro previsible, por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones.

Uniformidad de las Políticas

Los Estados Financieros bajo NIIF mantendrán su uniformidad de un periodo a otro, salvo que se presente un suceso sustancial en el giro de las operaciones de la SOCIEDAD

FACIAL CARE EVOLUTION SAS, para lo cual se optará una presentación acorde teniendo en cuenta los criterios de aplicación de las políticas contables Los Estados Financieros bajo NIIF, se presentan de forma comparativa con respecto al periodo anterior.

Reconocimiento de los elementos de los estados financieros

Los estados financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolo en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas, los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera son los Activos, lo pasivos y el Patrimonio; Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el estado de resultados integral son: los Ingresos, los Costos y los Gastos, a continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los estados financieros:

- **Activos:** se reconoce un activo en el Estado de situación financiera cuando: Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la compañía y que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente, si el hecho económico no cumple este requisito debe ser tratado como un gasto del periodo.
- **Pasivos:** se reconoce un pasivo en el estado de situación financiera cuando: es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos y además que la Cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente, solo se reconocerá un pasivo cuando exista un tercero real al que se le adeuda en el momento actual.
- **Patrimonio:** es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.
- **Ingresos:** se reconoce un ingreso en el Estado de resultados cuando: se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tiene relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos y además el valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.
- **Costos y Gastos:** se reconoce un costo o un gasto en el estado de resultados cuando: surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos y además el costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

Los Estados Financieros presentados bajo NIIF cumplirán con las siguientes características cualitativas requeridas por las NIIF para Pymes:

- **Comprensibilidad:** que sea fácilmente entendible para los usuarios incluyendo aquellos temas complejos y relevantes para toma de decisiones por parte de la gerencia.
- **Relevancia:** La información proporcionada en los estados financieros debe ser relevante para la toma de decisiones de los usuarios, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros.
- **Materialidad:** la información es material cuando por no incluirla en los Estados Financieros o presentarla de forma errónea, esta puede afectar la toma de decisiones que tienen como base estos Estados Financieros.
- **Fiabilidad:** La Información de los Estados Financieros del Laboratorio es fiable, se encuentra libre de errores materiales, asegurando fielmente la realidad económica y financiera, es neutral.
- **Esencia sobre la forma:** la información representa la realidad económica y no simplemente la forma legal, esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.
- **Prudencia:** incluye un cierto grado de precaución cuando se realizan estimaciones y se emiten juicios.
- **Integridad:** la información tiene que ser completa dentro de los límites de materialidad y costo, una omisión puede causar que la información sea falsa o equivocada y por tanto no fiable.
- **Oportunidad:** suministra información dentro del periodo de tiempo que sea útil para la toma de decisiones por parte de la gerencia.

Cumplimiento de las NIIF

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS por ser una entidad que cumple con los requisitos establecidos en el decreto 3022 de 2013 grupo 2 para aplicación de normas internacionales de información financiera NIIF presenta los estados financieros bajo normas NIIF PYMES.

Frecuencia de la Información

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS. presentará un juego completo de estados financieros anualmente, que comprenderá:

- Estado de Situación Financiera
- Estado de resultados Integral
- Estado de Cambios en el patrimonio
- Variación de trabajo
- Notas a los estados financieros

Cambios en una Política Contable

Sólo se modificará una política contable siempre y cuando sea requerido en NIIF (PYMES o por interpretación de la NIIF, produciendo una presentación más fiable y relevante de los hechos económicos o transacciones de La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS, las modificaciones de una Norma NIIF que tengan efecto en el periodo corriente o anterior se debe hacer la respectiva revelación (NIIF PYMES 10.13)

Cambios en Estimaciones

Los cambios en estimaciones contables se imputarán en el Estado de Resultados en que se produce el cambio y también en periodos futuros a los que afecte, se reconoce de manera prospectiva.

• Instrumentos financieros básicos

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION **SAS** reconocerá, medirá y revelara los instrumentos financieros según los criterios de la sección 11 y 12 en su integridad; las siguientes cuentas serán reconocidas, medidas y reveladas bajo la sección instrumentos financieros: efectivo y equivalentes que corresponde al disponible en caja o bancos autorizadas a nombre de la empresa, cuentas por pagar, anticipos, obligaciones financieras, costos y gastos por pagar, seguros.

Se registran como cuentas por cobrar de difícil cobro aquellas las cuales superen un vencimiento a trescientos sesenta y cinco días (365).

Se evaluará el deterioro de cartera a aquellas cuentas por cobrar superiores a 365 días, se tomará como tasa de descuento el promedio del último reporte emitido por la superintendencia para créditos de libranza.

• Propiedades, Planta y Equipo

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS considera como propiedades planta y equipo los activos tangibles adquiridos así sean en contratos de arrendamiento financieros, con el fin de mantenerlos para su uso en la producción o suministros de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos y espera utilizarlos en más de un periodo, es decir, más de 12 meses, Bajo este mismo concepto se incorporaran las propiedad de inversión, cuyo valor razonable no se pueda medir de manera confiable.

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS adopta como costo de reconocimiento inicial de la propiedad planta y equipo el precio de adquisición en el cual incluye honorarios legales y de intermediación, aranceles de importación e impuestos no recuperables, todos los costos atribuibles a la ubicación en el lugar y las condiciones necesarias para que pueda operar esto puede incluir costos de transporte, entrega, manipulación inicial, instalación y montaje y desmontaje.

Se adopta como método de depreciación el método por línea recta para todos los activos de la empresa tomando como vida útil los fiscalmente aceptados, salvo que se establezca para un activo en particular un método de depreciación que reconozca de mejor manera el consumo de los beneficios económicos futuros.

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS dará de baja a sus activos cuando:

- haya transferido a otro ente los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo.
- No conserve ninguna participación en la gestión de forma continua en el grado usualmente asociado con la propiedad, ni retenga el control efectivo sobre los bienes.
- El activo esté en condiciones que impidan usarlo y no tenga forma de recuperar su valor de salvamento mediante otra forma, antes lo cual decide donarlo o destruirlo
- destruya el activo o lo done a una tercera entidad.

Arrendamientos Financieros y Operativos

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS clasificará como arrendamiento financiero si transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad, un arrendamiento se clasificará como arrendamiento operativo si no transfiere sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad.

En cada contrato La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS distinguirá si es arrendataria o arrendadora.

Para todo contrato de arrendamiento, cuyo canon anual sea igual o superior a 50 SMMLV bien en calidad de arrendador o arrendatario, se deben evaluar las condiciones

para su clasificación como arrendamiento financiero o como arrendamiento operativo, para este efecto, se tendrán en cuenta, como mínimo, las guías establecidas en la NIIF para la clasificación de los contratos.

- **Pasivos y Patrimonio**

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS reconocerá y presentará aquellos pasivos que surjan a raíz de sucesos pasados de los cuales la entidad espera desprenderse de recursos económicos, reconocerá como patrimonio las inversiones hechas por los socios, sus utilidades, pérdidas, incrementos o disminuciones de dichas inversiones, así como las distribuciones de las utilidades a los socios.

- **Ingresos de actividades Ordinarias**

Los ingresos de actividades ordinarias se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, el valor razonable de la contraprestación tiene en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas que sean practicados por la entidad, así mismo se excluyen de los ingresos de actividades ordinaria todos los montos recibidos por cuenta de terceras partes tales como el IVA, las sumas recaudadas o recibidas para terceros.

No se consideran ingresos ordinarios, pero si ganancias, las utilidades en venta de propiedades de inversión, propiedades plata y equipo e intangibles.

- **Costos Por Préstamos**

Son costos por préstamos los intereses y otros costos en los que se incurre, que están relacionados con los fondos que ha tomado prestados que incluyen: los gastos por intereses calculados utilizando el método de interés efectivo, las cargas financieras con respecto a los arrendamientos financieros, las diferencias de cambio procedentes de préstamos en moneda extranjera en la medida en que se consideren ajustes de los costos por intereses; todos estos conceptos serán registrados como gasto en resultados del periodo en el que se incurre en ellos, independientemente de las destinación del mismo.

- **Beneficios a Empleados**

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes a cambio de sus servicios, esta sección se aplica a todos los beneficios a los empleados, La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS reconoce tanto en el pasivo como en el gasto todos los tipos de

contraprestación que la entidad proporciona a las personas que presten sus servicios laborales, profesionales, técnicos o por labor contratada.

• **Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa.**

Son todos los hechos favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del periodo sobre el que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación, incluso si esos hechos tienen lugar después del anuncio público de los resultados o de otra información financiera específica.

La SOCIEDAD FACIAL CARE EVOLUTION SAS considerara como fecha de autorización de emisión de los estados financieros la fecha en que el gerente y el contador los firman y los entregan formalmente al revisor fiscal para su revisión final, según lo establecido en la ley 222, esta fecha debe identificarse ya que debe usarse como referencia para identificar los hechos posteriores y para revelarla en las notas a los estados financieros. Para efectos de su reconocimiento en los estados financieros o para efectos de revelación se considerará que los hechos ocurridos después de la fecha de cierre son materiales cuando con su reconocimiento se afecten partidas del estado de situación financiera o de resultados en cuantías que excedan o sean iguales al 10% del total de cada elemento.

Criterio de Importancia relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, las circunstancias que lo rodean y cuantía, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los Estados Financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representen el 5% o más del activo, del pasivo, del patrimonio, de los ingresos, de los costos y gastos, según el caso; además se describen montos inferiores cuando se considera que se puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Unidad monetaria

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

NOTA 2. FECHA DE CORTE

Los Estados Financieros corresponden al periodo de enero 1 al 31 de diciembre de 2024, La información se reporta en pesos colombianos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El valor registrado en este rubro corresponde al dinero recaudado de la prestación de servicios de asistencia médica pendiente de consignar así:

CONCEPTO	AÑO 2024
CAJA EFECTIVO	7,863,000
TOTAL CAJA EFECTIVO	7,863,000

BANCO Y CUENTAS DE AHORRO

Corresponde a los valores depositados en la cuenta tanto corrientes como de ahorro en entidades bancarias representadas de la siguiente manera:

ENTIDAD FINANCIERA	AÑO 2024
CUENTAS CORRIENTES	
BANCOLOMBIA	49,280,000
TOTAL	49,280,000

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Se encuentra representada en valores por cobrar derivados del desarrollo normal de las actividades de su objeto social las cuales se encontraban.

DEUDORES NACIONALES	AÑO 2024
Clientes Nacionales	112.948.000
TOTAL DEUDORES NACIONALES	112.948.000

La cartera a diciembre 31 presenta la siguiente composición:

NOMBRE	VALOR
Fundacion Oftalmologica Santander	96.124.000
Fundacion Fosunab	16.824.000
TOTAL	112.948.000

NOTA 5. ANTICIPOS Y AVANCES

representa el valor a favor del ente económico por concepto de anticipos otorgados a los médicos correspondiente a Honorarios médicos, Anestesiólogos, contratistas y otros generado por las operaciones durante el desarrollo de la actividad, los cuales son otorgados según políticas establecidas con cada uno de los partícipes, legalizados al momento de la presentación de la factura.

CONCEPTO	AÑO 2024
A contratistas	3.550.000
TOTAL	3.550.000

NOTA 6. ANTICIPO DE IMPUESTOS.

Para el caso de la retención en la fuente, corresponde a los valores que han sido retenidos por los clientes durante el periodo gravable 2024, también incluyen el autor retención por concepto del Impuesto de renta aplicable según la Ley 1819 de 2016.

CONCEPTO	AÑO 2024
Anticipo de Impuesto y contribuciones	45.631.000
TOTAL	45.631.000

NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representa el conjunto de los bienes adquiridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial no destinados para la venta. Los valores registrados son a costo histórico, más los ajustes integrales por inflación hasta el 31 de diciembre de 2024. El método de depreciación utilizada es el de línea recta.

CONCEPTO	AÑO 2024
Muebles y Enseres	1.006.000
TOTAL	1.006.000

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Representan las obligaciones contraídas por concepto de costos y gastos originados en el desarrollo normal de las actividades comerciales tales como honorarios, Retención en la fuente, Retención y aportes de nómina y acreedores varios que resultan después del desarrollo de un periodo así:

CONCEPTO	AÑO 2024
Anticipo RST	5.447.000
Retenciones Y aportes a Nomina	956.000
TOTAL	5.447.000

NOTA 9. PATRIMONIO.

Corresponde al valor de las acciones de cada uno de los socios, distribuidos así:

ACCIONISTAS	ACCIONES	% PARTICIPACION	VALOR
Carlos Fernando Galeano Arrieta	1000	100%	5.000.000
TOTAL	1500	100%	5.000.000

NOTA 10. REVALORIZACION PATRIMONIAL

Comprende el saldo de los ajustes por inflación efectuados hasta el 31 de diciembre 2024 a las cuentas del patrimonio, así:

CONCEPTO	AÑO 2024
Capital Suscrito y Pagado	5.000.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	5.000.000

NOTA 11. RESULTADOS DE EJERCICIOS

Corresponde a la utilidad generada en el periodo de ingresos percibidos y los egresos incurridos por el ente económico para el desarrollo de su actividad comercial.

NOTA 12. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a las ventas netas, originadas en el cumplimiento del objeto social de la celebración de contratos de servicios de asistencia médica durante el año 2024.

CONCEPTO	AÑO 2024
Honorarios Medicos	489.177.000
Devolucion en ventas	-27.862.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	461.315.000

NOTA 19. COSTO DE VENTAS

Registra el valor de los costos incurridos por el ente económico en la prestación de servicios de asistencia médica.

CONCEPTO	AÑO 2024
Costo de operaciones	1.255.000
TOTAL	1.255.000

NOTA 13. GASTOS OPERACIONALES

Corresponde a los ocasionados en el desarrollo normal de su actividad económica, durante el periodo, como son gastos de personal, honorarios, gastos legales mantenimiento y reparaciones y otros relacionados con la ejecución del objeto social así:

GASTOS ADMINISTRATIVOS	AÑO 2024
Gastos de Personal	83,887,000
Honorarios	44,075,000
Arrendamientos	400,000
Impuestos	7,157,000
Seguros	3,765,000
Servicios	16,416,000
Legales	290,000
Adecuaciones y instalaciones	4,386,000
Gastos de viaje	4,719,000
Mantenimiento y reparaciones	19,087,000
Diversos	98,935,000
SUB TOTAL	283,117,000

A continuación, se muestra de manera mas detallada los conceptos de los gastos mencionados.

NOMINA		83,887,000
Sueldos	45,147,000	
Auxilio de transporte	3,866,000	
Cesantías	4,478,000	
Intereses sobre cesantías	485,000	
Prima de servicios	4,749,000	
Vacaciones	2,064,000	
Dotación y suministro a trabajadores	3,959,000	
Bonificaciones	10,981,000	
Aportes administradoras de riesgos profesionales arp	472,000	
Aporte Entidades de Pension	5,418,000	
Gastos Medicos y Drogas	462,000	
Aportes cajas de compensación familiar	1,806,000	

Honorarios		44,075,050
Contables	15,000,000	
Asesoría Jurídica	6,800,000	
Seguridad y Salud en el Trabajo	2,350,000	
Otros	15,580,050	
Medicos	4,345,000	

Impuestos		7,157,000
Industria y Comercio	2,778,000	
Vehículo	1,513,000	
A la Propiedad Raiz	2,866,000	
Arrendamientos		400,000
Construcciones y Edificaciones	400,000	

Seguros		3,765,000
Todo Riesgo	\$ 547,000	
Responsabilidad Civil	\$ 3,218,000	

LEGALES		290,000
Registro Mercantil	290,000	

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES		19,087,000
Construcciones y Edificaciones	10,000,000	
Equipo de Oficina	1,070,000	
Equipo de Comunicación	1,840,000	
Flota y Equipo de Transporte	1,179,000	
Equipos medicos	4,998,000	

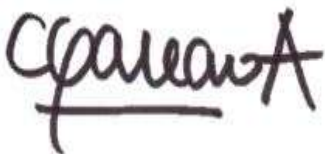
DIVERSOS		98,935,000
Elementos de Aseo y Cafeteria	5,303,000	
Utiles y papeleria	1,632,000	
Combustible	288,000	
Taxis y buses	10,000	
Cacinos y Restaurantes	4,380,000	
Otros	87,322,000	

NOTA 12. INGRESOS NO OPERACIONALES

Representa otros ingresos, originados por otros conceptos diferentes al objeto social como son Ingresos financieros, Recuperaciones en costos y gastos y otros así:

CONCEPTO	AÑO 2024
Intereses	4,000
Descuentos comerciales condicionados	1,696,000
TOTAL	1,700,000

CONCEPTO	AÑO 2024
Gastos Bancarios	4,000
Comisiones	1,501,000
Gravamen a los movimientos Financieros	1,360,000
Iva	326,000
Cuota de Manejo	64,000
TOTAL	3,255,000



CARLOS FERNANDO GALEANO ARRIETA
C.C 91.278.060



MARIA CONSUELO PIMIENTO N
CONTADOR PUBLICO



REPRESENTANTE LEGAL

TP 183464-T