

JGC MEDISERVICIOS LTDA

NIT800.222.326-0

CONJUNTO DE ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2025

INDIVIDUALES - PERIODO COMPARATIVO 2025 - 2024

Contenido

Carátula	1
Estado de Situación Financiera.....	2
Estado de Resultados Integrales.....	3
Estado de Cambios en el Patrimonio.....	4
Estado de Flujos del Efectivo.....	5
Revelaciones.....	6

JGC MEDISERVICIOS LTDA
NIT 800.222.326-0
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Cifras en pesos colombianos

	NOTA	2.025	2.024	Var abs	Var %
ACTIVO		767.170.064	1.533.400.786	(766.230.722)	-50%
ACTIVO CORRIENTE		662.055.044	1.506.417.282	(844.362.238)	-56%
Efectivo y equivalentes al efectivo	4.1	403.240.694	330.491.810	72.748.884	94%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	4.2	86.027.784	1.042.784.201	(956.756.417)	100%
Inversiones en asociadas	4.3	33.000.000	33.000.000	00	0%
Activos por impuestos.	4.4	139.786.566	100.141.271	39.645.295	40%
ACTIVO NO CORRIENTE		105.115.020	26.983.504	78.131.516	290%
Propiedades, planta y equipo	4.5	105.115.020	26.983.504	78.131.516	290%
PASIVO		335.053.257	933.898.451	(598.845.194)	-64%
PASIVO CORRIENTE		335.053.257	933.898.451	(598.845.194)	-64%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;	4.6	325.196.727	790.443.096	(465.246.369)	-59%
Obligaciones financieras	4.7	5.982.267	9.093.355	(3.111.088)	0%
Pasivos por impuestos	4.8	3.874.263	134.362.000	(130.487.737)	-97%
PATRIMONIO	4.9	432.116.807	599.502.335	(167.385.528)	-28%
Capital social		80.000.000	80.000.000	00	0%
Reservas obligatorias		56.337.663	56.337.663	00	0%
Pérdidas acumuladas		(140.420.370)	(140.420.370)	00	0%
Resultados acumulados		603.585.040	124.202.293	479.382.747	386%
Pérdida del ejercicio		(167.385.526)	479.382.749	(646.768.275)	-135%
PASIVO + PATRIMONIO		767.170.064	1.533.400.786	(766.230.722)	-50%

Las notas hacen parte integral de los estados financieros del 1 a la 4.13



JORGE EUGENIO GOMEZ CUSNIR
Representante legal



LEIDY KATHERINE DIAZ
Contador Publico
T.P 291.860-T
Designado por 4DJ Asesores

JGC MEDISERVICIOS LTDA
NIT 800.222.326-0
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES POR FUNCIÓN - INDIVIDUALES
DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Cifras en pesos colombianos

	NOTA	2.025	2.024	Var abs	Var %
INGRESOS DE LA OPERACIÓN PRINCIPAL	4.10	87.390.372	884.019.817	(796.629.445)	-90%
Ingresos de servicios medicos		77.549.568	138.526.794	(60.977.226)	-44%
Ingresos por servicios		9.840.804	745.493.023	(735.652.219)	-99%
Devoluciones en ventas op.		00	00	00	0%
UTILIDAD BRUTA		87.390.372	884.019.817	(796.629.445)	-90%
GASTOS OPRACIONALES DE ADMON	4.11	254.592.666	309.498.061	(54.905.395)	-18%
Beneficios a empleados.		83.145.856	79.442.159	3.703.697	5%
Honorarios y Servicios.		125.110.680	119.132.422	5.978.258	5%
Impuestos.		32.370.024	18.550.181	13.819.843	74%
Depreciaciones y amortizaciones.		4.600.217	40.918.495	(36.318.278)	-89%
Diversos.		9.365.889	51.454.803	(42.088.914)	100%
PÉRDIDA OPERACIONAL		(167.202.294)	574.521.756	(741.724.050)	-129%
OTROS INGRESOS	4.12	13.144	2.113	11.031	99%
Ingresos de otras actividades		13.144	2.113	11.031	99%
OTROS GASTOS	4.13	196.376	1.349.101	(1.152.725)	-85%
Financieros		163.270	1.349.101	(1.185.831)	-88%
Gastos de otras actividades		33.106	00	33.106	
PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS		(167.385.526)	573.174.768	(740.560.294)	-129%
Impuesto de renta		00	93.792.019	(93.792.019)	0%
PÉRDIDA DEL EJERCICIO		(167.385.526)	479.382.749	(646.768.275)	-135%

Las notas hacen parte integral de los estados financieros del 1 a la 4.13



JORGE EUGENIO GOMEZ CUSNIR
Representante legal



LEIDY KATHERINE DIAZ
Contador Publico
T.P 291.860-T
Designado por 4DJ Asesores

JGC MEDISERVICIOS LTDA
NIT 800.222.326-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Cifras en pesos colombianos

	NOTA	2.025	2.024	Aumento - Disminución	Variación porcentual
Capital social		80.000.000	80.000.000	-	0%
Reservas obligatorias		56.337.663	56.337.663	-	0%
Perdidas acumuladas		(140.420.370)	(140.420.370)	-	0%
Incremento en resultados acumulados		603.585.040	124.202.293	479.382.747	386%
Pérdida del ejercicio		(167.385.526)	479.382.749	(646.768.275)	-135%
Efectos de transición a NIIF		-	-	-	0%
Total patrimonio		432.116.807	599.502.335	-167.385.528	-28%

Las notas hacen parte integral de los estados financieros del 1 a la 4.13



JORGE EUGENIO GOMEZ CUSNIR
Representante legal



LEIDY KATHERINE DIAZ
Contador Publico
T.P 291.860-T
Designado por 4DJ Asesores

JGC MEDISERVICIOS LTDA
NIT 800.222.326-0
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO - Método Indirecto - INDIVIDUALES
DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

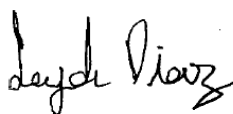
Cifras en pesos colombianos

	2.025	2.024
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	(167.385.526)	479.382.749
PARTIDAS NO MONETARIAS	4.600.217	134.710.514
Depreciaciones	4.600.217	40.918.495
Provisión de impuesto de renta	00	93.792.019
<u>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</u>	318.265.928	(309.970.015)
Disminución en Deudores comerciales y otras cuentas por co	956.756.417	(1.034.055.795)
Aumento en Activos por impuestos.	(39.645.295)	21.907.824
Aumento en Activos no financieros	00	00
Aumento en Acreedores comerciales y otras cuentas por pag	(465.246.369)	147.806.522
Disminución en Obligaciones financieras	(3.111.088)	7.876.165
Disminución en Pasivos por impuestos	(130.487.737)	133.287.288
Aumento en Pasivos no financieros	00	00
Aumento en Impuesto de renta del periodo	00	(93.792.019)
EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	155.480.619	304.123.248
<u>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</u>	(82.731.735)	00
Aumento en Propiedades, planta y equipo	(82.731.735)	00
EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	(82.731.735)	00
<u>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</u>	00	00
Aumento en Efectos de transición a NIIF	00	00
Decreto de utilidades	00	00
EFFECTIVO GENERADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	00	00
EFFECTIVO GENERADO EN EL PERIODO	72.748.884	304.123.248
SALDO INICIAL DEL EFECTIVO	330.491.810	26.368.562
SALDO FINAL DEL EFECTIVO	403.240.694	330.491.810

Las notas hacen parte integral de los estados financieros del 1 a la 4.13



JORGE EUGENIO GOMEZ CUSNIR
Representante legal



LEIDY KATHERINE DIAZ
Contador Publico
T.P 291.860-T
Designado por 4DJ Asesores

JGC MEDISERVICIOS LTDA
NIT 800.222.326-0
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS - INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Cifras en pesos colombianos

NOTA 1 Ente económico

La sociedad J.G.C. MEDISERVICIOS LTDA fue constituida mediante escritura pública No. 163 en la Notaria 33 de Santa fé de Bogotá el 27 de enero de 1994, y fue aclarada mediante escritura publica No.292 de febrero 10 de 1994 en la misma notaria, bajo el número de Matricula Mercantil 00583022 el 14 de febrero de 1994, la sociedad no se haya disuelta su duración es hasta el 31 de enero de 2040

Su objeto social principal es enajenar, importar, exportar equipos médicos, científicos, productos farmacéuticos, productos biológicos, establecer centros para la prestación de servicios en el área de salud tales como consultorios médicos, laboratorios clínicos, clínicas, y los demás necesarias para la prestación de servicios de salud y especialmente en el área de ginecología y obstetricia y las demás sub-especialidades tales como patología cervical, corposcopia, urología, etc.

NOTA 2 Bases de preparación y presentación de los Estados Financieros

2.1 Autorización de Estados Financieros

Los Estados Financieros han sido autorizados para su publicación por Junta de socios el día 31 del mes marzo del año 2025.

2.2 Declaración de conformidad

La información contable y los Estados Financieros adjuntos han sido preparados conforme a lo previsto en la Ley 1314 de 2009 y el decreto reglamentario 3022 del 2015. JGC MEDISERVICIOS LTDA aplica las NIIF para Pymes (Decreto 2496 del 2015 – anexo 2 de grupo 2) pues no cumple con los requisitos de aplicación para Grupo 1 y Grupo 3. Los estados financieros de la Compañía a 31 de Diciembre de 2021 han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y las normas impartidas por la Superintendencia de Sociedades.

2.3 Hipótesis de negocio de puesta en marcha

La Gerencia de JGC MEDISERVICIOS LTDA estima que la entidad no tiene incertidumbres significativas, eventos subsecuentes significativos o indicadores de deterioro fundamentales que pudieran afectar la hipótesis de empresa en marcha a la fecha de presentación de los presentes estados financieros.

2.4 Periodo contable

La información que se revela en estos Estados Financieros mantiene el principio uniformidad en la presentación anual, y corresponde al periodo contable comparativo comprendido entre el 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

2.5 Importancia relativa / Materialidad

El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa. La entidad considera que un hecho económico se considera material cuando por su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias, pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Esta materialidad permite el análisis del costo versus el beneficio en la utilidad de la información de los estados financieros.

2.6 Estados Financieros

En periodos intermedios se presenta un estado de situación Financiera y un estado de resultados integral por función con el fin de efectuar una revisión periódica con el máximo órgano social.

La entidad presenta un conjunto completo de estados financieros a fin de ejercicio (anualmente):

- Estado de Situación Financiera
- Estado de Resultados Integral por Función
- Estado de Cambios en el Patrimonio
- Estado de Flujos del Efectivo por el método directo
- Notas / Revelaciones

2.7 Unidad monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, normativas y a la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano. Las partidas de los estados financieros mantenidas en otra moneda son representadas en la moneda funcional con la tasa de cambio de corte.

2.8 Clasificación de activos y pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efectos se entiende como activo o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año. Las partidas que sean realizables o exigibles en un período mayor a un año serán consideradas como no corrientes.

2.9 Estimaciones contables

La preparación de estados financieros de conformidad con principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (NIIF) requiere que el máximo órgano social haga algunas estimaciones y presunciones que afectan los montos reportados de activos y pasivos y los montos de ingresos y gastos durante el período de los estados financieros.

Las estimaciones se hicieron reflejando las condiciones existentes a la fecha de cada estado financiero, y se evidencian en las notas de carácter específico

NOTA 3 Resumen de principales políticas contables

3.1 Responsables de las políticas

El Representante Legal de JGC MEDISERVICIOS son los encargados de establecer las políticas contables, debido a que son considerados parte de los componentes de los estados financieros que también están a su cargo y son responsables de seleccionar las mejores alternativas de acción y selección, de la opción más adecuada para que la información contable cumplan con los requisitos técnicos y juicios recomendados en la normativa contable.

3.2 Sistema contable

De acuerdo con las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas (NIIF) y demás decretos regulatorios, la entidad aplica el sistema de devengo; según el cual los hechos económicos son reconocidos en el período en el cual ocurren. Entonces, prepara sus estados financieros, excepto para la información del estado de flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Para la tenencia, conservación y custodia de los libros de contabilidad y documentos soporte de los registros llevados a cabo bajo las Normas Internacionales de Información Financiera, se aplican las normas relativas a los soportes, comprobantes, y libros de contabilidad establecidas por la Contaduría General de la Nación y el Código de Comercio.

3.3 PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo a las normas colombianas, la administración de la entidad es la responsable de la preparación y presentación de los Estados Financieros

A continuación se revela el resumen de las principales políticas contables

3.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

La entidad reconoce como efectivo y equivalente de efectivo las inversiones a corto plazo (3 meses) de gran liquidez que son fácilmente convertibles a una cantidad determinada de efectivo y que no están sujetas a un alto riesgo de cambios de valor. Está representado en cajas generales y cuentas bancarias que registran los ingresos recibidos por la prestación de los servicios, que son trasladados por sus clientes (responsables de estudiantes) permanentes o esporádicos; y las salidas de efectivo por pagos a terceros. La entidad reconoce estos activos financieros al valor razonable.

3.5 INVERSIONES

Las inversiones que no son consideradas efectivo, se miden según tres métodos dependiendo de su destinación.

(1) A valor razonable con efectos en resultados

(2) Al costo amortizado

(3) Al costo menos deterioro.

Las notas de carácter específico detallan qué tipo de medición tiene cada inversión que posee la empresa.

3.6 DEUDORES COMERCIALES E INGRESOS Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Comprende los derechos de cobro (instrumentos financieros) originados en el desarrollo de las actividades, que se producen como resultado de la venta de bienes o prestación de servicios, así como los demás derechos que se generan en el desarrollo del objeto social. Así mismo, comprende los derechos adquiridos de las autoridades de impuestos nacionales y distritales en Colombia, la Dirección de Impuestos y Aduanas nacionales **DIAN**, y la **secretaría de hacienda; por concepto de pago anticipado de impuestos.**

La medición posterior para las cuentas por cobrar es al valor razonable, y si este no está disponible es al costo amortizado (reconocimiento al valor presente de la cuenta por cobrar si el plazo de pago otorgado al cliente es superior a 360 días). Al final del período se evalúa si existen indicios de deterioro. Si la probabilidad de recaudo de una cuenta por cobrar es inferior al 100% se asume que existe una evidencia de deterioro. El deterioro se reconoce contablemente como una pérdida en el resultado si el deterioro supera el 10% del grupo de cuentas por cobrar analizado. Los anticipos y avances entregados a proveedores son reconocidos como activos no financieros, pues son cuentas por cobrar que no se convertirán en entrada de flujos de efectivo, sino en otros activos activos o gastos y costos del período.

3.7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se reconocen cuando la Compañía recibe los riesgos y beneficios asociados al activo. Se reconocen como propiedades, planta y equipo aquellos recursos tangibles, de uso de más de un año, que sea probable que generen beneficios económicos futuros o sirvan para fines administrativos y cumplan con los siguientes requisitos:

1. Que sea un recurso tangible, identificable y controlado por la compañía
2. Que sea probable que la compañía obtenga beneficios económicos futuros derivados de su uso en el giro normal de su operación o sirva para fines administrativos
3. Que se espera utilizarlo en el giro normal de su operación en un periodo de tiempo que exceda (1) un año.
4. Que su valor pueda ser medido confiable y razonablemente. Este es usualmente el valor acordado con el proveedor y los costos incurridos para el montaje, construcción y tránsito expuesto en el numeral 4.2.2
5. Que su valor individual o en conjunto sea superior 50 UVT.

La medición inicial se realiza al costo, el cual incluye el precio de compra, neto de descuentos y rebajas, más todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia, tales como fletes. En su medición posterior, la Compañía utiliza el modelo del costo. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo. Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles (estimación):

TIPO DE ACTIVO	MESES	AÑOS
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	540	45
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	120	10
MAQUINARIA, EQUIPOS	120	10
MUEBLES Y ENSERES	120	10
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	96	8
EQUIPO DE COMPUTACION	60	5
EQUIPO DE COMUNICACION	60	5

3.8 CUENTAS POR PAGAR

Se registra sus obligaciones con terceros empleando el sistema de devengo, esto es que reconoce las obligaciones en el momento en que estas se generan con terceros aunque su pago o recepción de documento de legalización se realice posteriormente (en cuyo caso se reconocen pasivos pendientes de legalizar hasta el momento de su legalización). Una cuenta por pagar se debe reconocer al valor presente (fecha esperada de pago superior a 360 días), y no se tenga pactada una tasa, la tasa utilizada para el cálculo del costo amortizado es la establecida para préstamos de consumo por el banco de la República de Colombia.

3.9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

La entidad establece las obligaciones laborales conforme a las normas laborales colombianas aplicables a los trabajadores vinculados con contrato laboral de forma mensual y se consolidan de forma anual o a la finalización de contratos. Todos son beneficios a empleados se reconocen al costo, pues no existen beneficios a largo plazo o post empleo que impliquen mediciones a valor presente.

3.10. PASIVOS ESTIMADOS

Son las obligaciones de vencimiento o cuantía inciertas que tengan una probabilidad de pago mayor a la probabilidad de no pago, y cuyo monto pueda ser estimado fiablemente. Las contingencias posibles, que son obligaciones posibles pero inciertas, no se reconocen contablemente pero si se revelan. Por otro lado, las contingencias remotas, cuya probabilidad de ocurrencia es menor o igual al 49% no se reconocen ni se revelan. Si una provisión se debe reconocer al valor presente, la tasa utilizada para el cálculo del costo amortizado será la establecida para préstamos de consumo por el banco de la República de Colombia.

3.11. IMPUESTO DE RENTA

El impuesto de renta para se calculará sobre la norma vigente según Ley 1943 de 2018

3.12 RECONOCIMIENTO DE PARTIDAS DEL ESTADO DE RESULTADOS

Todas las partidas del estado de resultados son de acuerdo a las normas relativas a ingresos, costos y gastos, con base a su devengo.

NOTA 4 Notas de carácter específico

A continuación se revela en detalle la composición de los saldos reflejados en el estado de situación financiera y estado de resultados

4.1 Efectivo y equivalentes al efectivo

Efectivo y equivalentes al efectivo	2.025	2.024	Var %
Bancos nacionales	403.240.694	330.491.810	22%
BANCO ITAU	403.240.694	330.491.810	
TOTAL	403.240.694	330.491.810	22%

4.2 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar comerciales son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. A la fecha no se tienen cuentas por cobrar que se esperen recaudar en un periodo superior a 360 días, razón por la que no se calcula costo amortizado (que se calcula con la tasa de préstamos de consumo para entidades del Banco de la República).

Su composición es la siguiente:

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2.025	2.024	Var %
De la operación principal	23.276.124	662.784.201	-96%
CLIENTES	23.276.124	662.784.201	
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	187.404.801	187.404.801	
IMÁGENES DIAGNOSTICAS Y TERAPEUTICAS DIAIMAGEN S/	-	-	
ASOCIACION GREMIAL CRITICAL UCI GROUP	7.840.000	7.840.000	
IMPROVE QUALITY REDUCE COST SAVE LIFES AUDITORES	467.539.400	467.539.400	
DEUDORES VARIOS	-	380.000.000	-100%
CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS	-	380.000.000	
TOTAL	23.276.124	1.042.784.201	-98%

4.3 Inversiones en asociadas

Se componen de las inversiones en las que se posee influencia significativa, y que no son subsidiarias ni participación en negocios conjuntos. Se tiene influencia significativa ya que se participa en las decisiones de política financiera y de operación de la asociada, sin llegar a tener control o el control conjunto sobre tales políticas.

Inversiones en asociadas	2.025	2.024	Var %
Modelo del costo	33.000.000	33.000.000	0%
MEDPLUS MEDICINA PREPAGADA SA	-	-	
MEDINCOL LTDA	20.000.000	20.000.000	
LIVER SCAN SAS	13.000.000	13.000.000	
TOTAL	33.000.000	33.000.000	0%

4.4 Activos por impuestos.

Los activos de impuestos corresponden a los saldos a favor por impuestos y a las retenciones causadas por los clientes y otros comerciales, que son efecto de descuento en el valor a pagar en impuestos de periodos futuros, o como un incremento en los saldos a favor futuros.

Activos por impuestos.	2.025	2.024	Var %
Saldos a favor	100.141.271	100.141.272	0%
SALDO A FAVOR EN RENTA	100.141.271	100.141.272	
Retenciones	39.645.295	0	0%
RETENCION EN LA FUENTE PRACTICADAS POR TERCEROS	37.919.309		
AUTORETENCION DE RENTA	961.294		
RETENCION DE ICA	764.692		
TOTAL	139.786.566	100.141.271	40%

4.5 Propiedad, planta y equipo

La propiedad planta y equipo son los activos tangibles que se mantienen para su uso en la producción o suministro de bienes o servicios, para arrendarlos a terceros o con propósitos administrativos; y que se esperan usar durante más de un período. Se efectuó depreciación según las prácticas contables establecidas en el uso de la prestación del servicio. A la fecha de corte no se tienen restricciones de la titularidad de las propiedades, planta y equipo. A continuación se revela la conciliación de la propiedad planta y equipo:

Conciliación de la propiedad planta y equipo		Valor
Saldo Inicial (31 de diciembre de 2024)		26.983.504
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE		185.960.819
EQUIPO DE OFICINA		123.445.210
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		-
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO		-
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		80.000.000
DEPRECIACION ACUMULADA	-	362.422.525
DETERIORO DIFERENTE A DEPRECIACION MENSUAL		-
Compras		82.731.734
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE		24.201.500
EQUIPO DE OFICINA		4.522.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		42.703.329
MAQUINARIA Y EQUIPO		11.304.905
Disposiciones (ventas y bajas)		- 4.600.218
MAQUINARIA Y EQUIPO	-	752.036
EQUIPO DE OFICINA	-	1.267.350
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-	2.580.832
Saldo a 31 de Diciembre de 2025		105.115.020

4.6 Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;

Esta clasificación se compone de pasivos financieros por obligaciones contraídas, en moneda nacional o extranjera, producto de la adquisición de bienes y servicios en el desarrollo normal de las actividades. Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar generan la obligación de efectuar un pago con un instrumento financiero (generalmente el efectivo), producto de la contraprestación de un servicio recibido o un bien adquirido. En la subclasificación de beneficios a empleados se reconocen los derechos adquiridos a corto plazo por parte de los empleados en contraprestación de sus servicios, delimitados en la ley, tales como salarios, prestaciones sociales y seguridad social que se acumulan por el sistema de causación con cargo a los resultados. No se otorgan a los empleados beneficios post- empleado ni otros beneficios largo plazo.

Los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar son reconocidos al valor nominal, ya que no se esperan pagar en una fecha superior a un año que implique cálculo por el método del costo amortizado.

Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar;	2.025	2.024	Var %
Cuentas por pagar	111.416.468	6.926.786	1508%
HONORARIOS	6.381.476	3.799.612	
SERVICIOS TECNICOS	204.451	-	
ARRENDAMIENTOS	18.674.811	2.415.174	
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	3.943.440	-	
SERVICIOS PUBLICOS	1.038.570	-	
SEGUROS	1.276.700	-	
OTROS BIENES O SERVICIOS	79.897.020	712.000	
Cuentas por pagar a socios	180.615.029	778.679.499	
SOCIOS	180.615.029	778.679.499	
COSTO AMORTIZADO	-	-	
Beneficios a empleados	33.165.229	4.836.812	586%
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	6.283.660	397.300	
SALARIOS POR PAGAR	17.850.690	-	
CESANTIAS CONSOLIDADAS	4.253.836	1.781.815	
INTERESES SOBRE CESANTIAS	528.658	213.818	
PRIMA DE SERVICIOS	- 852	-	
VACACIONES CONSOLIDADAS	4.249.237	2.443.879	
TOTAL	325.196.727	790.443.097	-59%

4.7 Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras son créditos a corto y largo plazo con establecimientos de crédito u otras instituciones financieras mantenidos para suplir gastos operativos, adquisición de bienes y en general los costos y gastos necesarios para el desarrollo del objeto social. Las obligaciones contraídas generan intereses y otros rendimientos a favor del acreedor y a cargo del deudor por virtud del crédito otorgado, y se reconocen en el resultado.

Obligaciones financieras	2.025	2.024	Var %
Nacionales	5.982.267	9.093.355	-34%
BANCO DE CRÉDITO DE COLOMBIA	5.982.267	9.093.355	
TOTAL	5.982.267	9.093.355	-34%

4.8 Pasivos por impuestos

Los impuestos se reconocen utilizando la normatividad tributaria establecida en el estatuto tributario de Colombia y las reglamentaciones establecidas por las Secretarías Distritales. A la fecha registran los impuestos consolidados que serán cancelados en el periodo de Enero y Marzo del año siguiente

Pasivos por impuestos	2.025	2.024	Var %
Nacionales	2.160.019	133.603.000	-98%
RETENCION EN LA FUENTE	1.845.627	8.458.000	
RETENCION DE IVA	314.392	-	
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	-	125.145.000	
Distritales	1.714.244	759.000	126%
RETENCION DE ICA	314.727	60.000	
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1.399.517	699.000	
TOTAL	3.874.263	134.362.000	-97%

4.9 Patrimonio

El patrimonio representa los recursos netos de la entidad que han sido suministrados por la entidad en su constitución y como consecuencia del giro ordinario de sus negocios.

Patrimonio	2.025	2.024	Var %
Capital social	80.000.000	80.000.000	0%
APORTE SOCIALES	80.000.000	80.000.000	
Reservas	56.337.663	56.337.663	0%
RESERVAS OBLIGATORIAS	56.337.663	56.337.663	
Resultados/pérdidas acumuladas	463.164.671	16.218.077	-2956%
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	603.585.041	124.202.293	
PERDIDAS ACUMULADAS	- 140.420.370	- 140.420.370	
Resultado integral del periodo	167.385.527	479.382.749	-135%
PERDIDA DEL EJERCICIO	- 167.385.527	479.382.749	
Efectos de transición a NIIF	-	-	0%
TOTAL	432.116.807	599.502.335	-28%

A continuación, el detalle de las acciones a la fecha, según lo inscrito en la Cámara de Comercio

	Valor total	Valor nominal	No. Acciones
Capital autorizado	80.000.000	80.000	1.000
Acciones pagadas	80.000.000	80.000	1.000
Acciones suscritas por pagar	80.000.000	80.000	1.000

4.10 Ingresos de la operación principal

Los ingresos operacionales son los que se perciben en el desarrollo del objeto social. Principalmente obedecen a la prestación de servicios médicos. Se reconocen los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades. Se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta el importe de cualesquiera descuentos comerciales, descuentos por pronto pago y rebajas por volumen de ventas practicados. Su composición en la siguiente:

Ingresos de la operación principal	2.025	2.024	Var %
Ingresos de servicios médicos	9.840.804	745.493.023	-99%
ACTIVIDAD FINANCIERA	9.840.804	5.493.023	
ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILE	-	740.000.000	
Ingresos por servicios	77.549.568	138.526.794	-44%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	77.549.568	138.526.794	
TOTAL	87.390.372	884.019.817	-90%

FUNDACION SAP SALUD	NIT 830.080.935	37.800.000
IMÁGENES DIAGNOSTICAS Y TERAPEUTICAS DIAIMAGEN SAS	NIT 900.083.588	39.749.568
		77.549.568

4.11 Gastos administrativos

Los gastos de administración son necesarios para el cumplimiento del objeto social y están relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa; incluyendo las actividades del área ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa, de personal, honorarios, depreciaciones, entre otros.
Se reconocen los gastos en la medida en que ocurren los hechos económicos.

Gastos administrativos	2.025	2.024	Var %
Beneficios a empleados.	83.145.856	79.442.159	5%
SUELDOS	43.293.945	35.869.780	
AUXILIO DE TRANSPORTE	600.000	3.369.600	
CESANTÍAS	4.270.503	3.331.317	
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	512.460	364.654	
PRIMA DE SERVICIOS	3.656.977	3.296.329	
VACACIONES	1.805.358	2.004.453	
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	3.413.782	21.456.978	
APORTES ARP	225.993	187.236	
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	5.390.079	5.118.316	
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	1.731.759	1.446.796	
APORTES A EPS	-	-	
APORTES I.C.B.F.	-	-	
SENA	-	-	
GASTOS MEDICOS Y DROGAS	18.245.000	2.996.701	
Honorarios y Servicios.	125.110.679	119.132.422	5%
Honorarios	36.526.760	34.957.564	
ASESORIA FINANCIERA	35.976.760	34.657.564	
REVISORIA FISCAL	550.000	300.000	
OTROS HONORARIOS	-	-	
Servicios	14.903.980	24.271.781	
SERVICIO DE ASEO Y VIGILANCIA	7.619.748	17.054.735	
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	202.114	-	
ASISTENCIA TÉCNICA	235.000	2.050.404	
ENERGÍA ELÉCTRICA	659.969	880.363	
TELÉFONO	2.013.685	2.925.449	
CORREO, PORTES Y TELEGRAMAS	-	998.011	
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	4.000.000	89.710	
OTROS SERVICIOS	173.464	273.110	
Arrendamientos	32.142.388	22.768.634	41%
TERRENOS	4.674.269	-	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	27.468.119	22.768.634	
Seguros	1.276.700	5.985.604	-79%
OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRANSITO	838.400	1.397.700	
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	3.434.345	
CUMPLIMIENTO	438.300	1.153.559	
Gastos legales	2.191.500	3.091.364	-29%
NOTARIALES	-	261.900	
TRAMITES Y LICENCIAS	11.600	950.664	
REGISTRO MERCANTIL	2.179.900	1.878.800	
Mantenimiento y reparaciones	23.918.383	302.325	7811%
MAQUINARIA Y EQUIPO	77.000	-	
MANTENIMIENTO EQUIPO DE TRANSPORTE	209.297	302.325	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	2.573.515	-	
EQUIPO DE OFICINA	21.058.571	-	
Adecuaciones e instalaciones	-	-	0%
REPARACIONES LOCATIVAS	-	-	
Gastos de viaje	14.150.968	27.755.150	-49%
ALOJAMIENTO Y MANUTENCION	-	14.453.539	
PASAJES AEREOS	14.150.968	13.301.611	
Impuestos.	32.370.024	18.550.181	74%
INDUSTRIA Y COMERCIO	700.517	8.540.000	
A LA PROPIEDAD RAIZ	1.667.000	-	
IVA DESCONTABLE	24.506.112	9.013.656	
GMF	5.496.395	936.859	
OTROS IMPUESTOS	-	59.667	
Depreciaciones y amortizaciones.	4.600.217	40.918.495	-89%
EQUIPO DE OFICINA	1.267.350	31.426.283	
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	2.580.831	2.158.878	
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	-	7.333.333	
LICENCIAS	752.036	-	
Diversos.	9.365.890	51.454.803	-82%
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	6.398.375	24.764.270	
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	283.303	242.025	
TAXIS Y BUSES	32.000	-	
CASINO Y RESTAURANTE	2.644.800	26.083.163	
TAXIS Y BUSES	-	351.854	
OTROS GASTOS DIVERSOS	7.412	13.491	
TOTAL	254.592.666	309.498.061	-18%

4.12 Otros ingresos

Los otros ingresos son ingresos que si bien no hacen parte de la operación principal, se obtienen por medio de ella. Incluyen los rendimientos financieros, diferencia en cambio, ajuste al peso, aprovechamientos, donaciones e intereses.

Otros ingresos	2.025	2.024	Var %
Otros ingresos	13.144	2.113	522%
COSTO AMORTIZACION PASIVO NO CORRIENTE	10.986	-	
DIVERSOS	2.158	2.113	
TOTAL	13.144	2.113	522%

4.13 Otros gastos

Los otros gastos son egresos distintos en los que se incurre y que no tiene relación directa con el objeto social, pero que se deben realizar dentro del giro normal del mismo.

El rubro se compone de:

Otros gastos	2.025	2.024	Var %
Financieros	163.270	251.080	-35%
INTERESES	161.770	-	
GASTOS BANCARIOS	1.500	251.080	
COMISIONES	-	-	
Gastos de otras actividades	33.106	1.098.021	-97%
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	33.106	-	
OTROS NO DEDUCIBLES	-	-	
DIFERENCIA EN CAMBIO	-	1.098.021	
TOTAL	196.376	1.349.101	-85%

NOTA 5 Hechos ocurridos después del período contable

Con posterioridad al 31 DE DICIEMBRE 2025 y hasta la fecha de presentación de estos estados financieros, no se tiene conocimiento de otros hechos de carácter financiero o de otra índole, que afecten en forma significativa o material los saldos o interpretaciones de los mismos.

Las notas hacen parte del conjunto completo de estados financieros.



JORGE EUGENIO GOMEZ CUSNIR
Representante legal



LEIDY KATHERINE DIAZ
Contador Publico
T.P. 291.860-T
Designado por 4DJ Asesores