



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIO DE SALUD IPS LOS ANGELES

S.A.S. NIT. 837.000.708-2

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Expresado en pesos colombianos

NOTA 1. ENTIDAD QUE REPORTA

La INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIO DE SALUD IPS LOS ANGELES SAS, fue establecida de acuerdo con las leyes colombianas como una Sociedad de responsabilidad Limitada, según Escritura Publica No. 2701 del 11 de Octubre de 2001 Notaria Segundo del Círculo de Ipiales, Inscrita en la Cámara de Comercio el 18 de marzo de 2005, bajo el Nro. 51 del Libro IX y tiene por objeto social la prestación de servicios de salud de baja complejidad y los negocios que directamente se relacionan con dicha actividad. Con el fin de lograr el cabal cumplimiento de su objeto social, la empresa podrá celebrar actos y contratos civiles, comerciales industriales y financieros además de la inversión o aplicación de recursos o disponibilidades en empresas organizadas bajo cualquiera de las formas autorizadas por la ley, que tengan explotación de actividades lícitas. Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Tumaco, con sucursales en los municipios de Ipiales, Pasto, Tumaco y Tuquerres.

Periodo de la Información: El periodo de la información corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre del año 2025.

NOTA 2. NEGOCIO EN MARCHA

Los estados financieros corresponden a un **NEGOCIO EN MARCHA**, “La Institución en mención evalúa la capacidad económica que tiene para continuar funcionando”. Los activos se agrupan en orden de disponibilidad los pasivos de acuerdo a su exigibilidad. Además, registra sus transacciones de balance activo, pasivo, patrimonio y reconoce los ingresos, costos y gastos por el **SISTEMA DE ACUMULACIÓN o DEVENGO**, “es un sistema de contabilidad que registra los ingresos, costos y gastos en el momento en que ocurre una transacción, no en el momento que cambia el efectivo de mano (pago o cobro).

NOTA 3. BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

a) MARCO TECNICO NORMATIVO

Los estados financieros a 31 de diciembre de 2025 han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, para preparadores de la información financiera pertenecientes al Grupo 2, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de

2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NCIF se basan en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en Colombia – NIIF para las PYMES, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB); la norma de base corresponde a la traducida al español y emitida al 2015 por el IASB.

b) BASES DE MEDICION

Los estados financieros fueron preparados, sobre la base del costo histórico, con excepción de los instrumentos financieros y propiedad planta y equipo (bienes inmuebles) con efecto en resultado, los cuales se miden al valor razonable.

c) MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Las partidas incluidas en los estados financieros de la entidad se expresan en pesos colombianos la cual es la moneda funcional y la moneda de presentación. La información contenida en los estados financieros se encuentra presentada en pesos.

d) USOS DE ESTIMACIONES Y JUICIOS

La preparación de los estados financieros de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia para PYMES requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos y pasivos en la fecha de balance, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

NOTA 4. POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación de los estados financieros, de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), a menos que se indique lo contrario.

a) EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo comprende lo relacionado con los recursos que se mantiene con una disponibilidad inmediata, tales como caja y saldos en entidades financieras. Se incluyen como equivalente al efectivo todas las inversiones a corto plazo con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez, fácilmente convertible en efectivo, los cuales se encuentran sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Se reconocen al momento de la transacción al valor razonable o de operación.

En efectivo y equivalente de efectivo se registra la existencia de dinero o en cheques en caja general, cuentas bancarias corrientes y de ahorros. Los libros auxiliares se concilian mensualmente con los extractos bancarios.

En la cuenta de caja se registra el dinero en efectivo o en cheques en moneda nacional, de disponibilidad inmediata.

Este rubro representa los recursos necesarios para desarrollar el objeto social que se tiene actualmente.

| | | | |
|--------|-----------------|------------|------------|
| 1105 | CAJA | | 2,000,000 |
| 110505 | CAJA GENERAL | 2,000,000 | |
| 1110 | BANCOS | | 65,162,622 |
| 111005 | MONEDA NACIONAL | 65,162,622 | |

b) INSTRUMENTOS FINANCIEROS

(i) Activos y pasivos financieros

Los activos y pasivos financieros son reconocidos solo cuando se tiene la condición contractual de recibir o entregar efectivo en el futuro.

Medición inicial

Los activos y pasivos financieros son medidos al precio de la transacción, incluyendo los costos de transacción.

Medición posterior

El costo amortizado de un activo financiero o un pasivo financiero en cada fecha sobre la que se informa es el neto de los siguientes importes:

- a) El importe al que se mide en el reconocimiento inicial el activo financiero o el pasivo financiero.
- b) Menos los reembolsos del principal.
- c) Más o menos la amortización acumulada, utilizando el método del interés efectivo, de cualquier diferencia existente entre el importe del reconocimiento inicial y el importe al vencimiento.
- d) Menos, en el caso de un activo financiero, cualquier reducción (reconocida directamente o mediante el uso de una cuenta correctora) por deterioro del valor o incobrabilidad.

(ii) Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas y documentos por cobrar son derechos a reclamar en efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de ventas a crédito y otras cuentas por cobrar.

Se reconocen cuando se convierten en parte de un contrato y como consecuencia de ello, tiene derecho legal de pagarlo. Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no sean recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

(iii) Pasivos financieros

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona. Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como instrumentos de patrimonio o pasivo en el reconocimiento inicial. Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción. Después del reconocimiento inicial se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

c) CAPITAL SOCIAL

El patrimonio social está constituido por las utilidades a finalizar cada periodo gravable y las utilidades acumuladas.

d) PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

- Reconocimiento y medición

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. El costo incluye precio de compra, importaciones, impuestos no recuperables, costo de instalaciones, montajes y otros, menos los descuentos por pronto pago, rebajas o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo de adquisición.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados o costo de producción, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

- Depreciación

La depreciación de las propiedades, planta y equipo se inicia a partir del periodo en el que el activo está disponible para su uso.

La depreciación es el mecanismo mediante el cual se reconoce el desgaste que sufre un

activo por su uso. Vida útil, es la duración estimada que un activo puede tener en la generación de beneficios a la entidad. Las vidas útiles se asignarán de acuerdo con el periodo por el cual la entidad espera beneficiarse de cada uno de los activos. 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.

| CLASIFICACIÓN | VIDA UTIL |
|-----------------------|------------------|
| Edificaciones | 40- 45 años |
| Maquinaria y equipo | 10-15 años |
| Equipo de oficina | 10-15 años |
| Equipo de computación | 03-05 años |
| Equipo de transporte | 10-20 años |

e) ACTIVOS INTANGIBLES

Los gastos en que se incurre internamente sobre activos intangibles se reconocen en resultados cuando se incurren. Las amortizaciones del período se incluyen en los gastos de administración y ventas.

f) ACTIVOS NO FINANCIEROS

Para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor que no sea superior a su valor recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se puede recuperar a través de su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los estados financieros individuales o en cualquier momento que se presentes indicios, si existe evidencia de deterioro.

Si existen indicios de deterioro, se estima el valor recuperable del activo, el cual se mide al mayor entre el valor razonable del activo menos el costo de venderlo y el valor en uso; si el valor en libros excede el valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro.

Ingresos

Los ingresos se miden de actividades ordinarias utilizando el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir en el curso normal de las operaciones de la misma. Cuando la contraprestación se espera recibir en un periodo superior a un año, el valor razonable de la transacción es menor que la cantidad nominal de efectivo o equivalente de efectivo por recibir, por tanto, se aplica el método de costo amortizado descontando los flujos a una tasa de mercado.

- Venta de bienes

Los ingresos procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se transfieren los riesgos y ventajas de tipo significativo derivados de la propiedad de los bienes; no hay retención del control de los activos; el importe del ingreso puede medirse con fiabilidad; es probable la generación de beneficios económicos asociados; y los costos incurridos, o por incurrir en relación con la transacción puede medirse con fiabilidad.

Los ingresos originados por la venta de bienes se reconocen cuando se cumplan las

condiciones anteriores, de acuerdo con los términos de la negociación, independientemente de la elaboración de la factura.

i) RECONOCIMIENTO DE GASTOS

Los gastos se reconocen en la medida en que ocurren los hechos económicos, de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se reconoce un gasto de forma inmediata cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple los requisitos necesarios para su registro como activo.

NOTA 5. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

Medición

El impuesto corriente se calcula usando las tasas impositivas y la legislación que haya sido aprobada, o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado, en la fecha sobre la que se informa.

Las incertidumbres sobre si las autoridades fiscales aceptarán los importes declarados por la empresa, afectarán el importe del impuesto corriente.

NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprende el efectivo en caja (caja general y menor) y depósitos a la vista; esto es cuentas corrientes y de ahorro en moneda nacional. El efectivo y equivalente de efectivo corresponde a los dineros recibidos a, dentro del desarrollo normal de su funcionamiento entre los cuales tenemos;

NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Comprenden el valor de las deudas a cargo de terceros por concepto de ventas a crédito a favor.

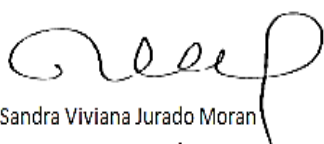
| | | | |
|--------|---------------------|---------------|---------------|
| 1305 | CLIENTES | | 5,145,586,803 |
| 130505 | NACIONALES | 5,145,586,803 | |
| 1330 | ANTICIPOS Y AVANCES | | 1,424,853,315 |
| 133005 | A PROVEEDORES | 30,070,691 | |
| 133010 | A CONTRATISTAS | 130,450,020 | |
| 133015 | A TRABAJADORES | 57,343,340 | |
| 133093 | PREXEQUIALES | 190,000 | |
| 133095 | OTROS | 1,206,799,264 | |

NOTA 8. INGRESOS ORDINARIOS: Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social, mediante la entrega de bienes o servicios:

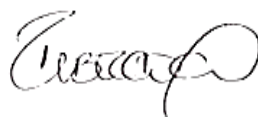
| | | | | | |
|----------|--|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| 4 | TOTAL INGRESOS | | | | 9,072,809,165 |
| 41 | OPERACIONALES | | | 9,063,455,172 | |
| 4155 | ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQU | | 214,036,666 | | |
| 415505 | ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES | 214,036,666 | | | |
| 4165 | SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD | | 8,849,350,205 | | |
| 416510 | SERVICIO MEDICO | 5,085,899,408 | | | |
| 416515 | SERVICIO ODONTOLOGICO | 711,480 | | | |
| 416520 | SERVICIO DE LABORATORIO | 44,290,100 | | | |
| 416530 | ACTIVIDADES DE SERVICIOS SOCIALES | 3,539,693,977 | | | |
| 416595 | ACTIVIDADES CONEXAS | 178,755,240 | | | |
| 4175 | DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB) | | 68,301 | | |
| 417501 | GLOSAS | | | | |
| 417505 | DEVOLUCION EN VENTAS | | | | |
| 417510 | DESCUENTOS CONTRATACIONES | | | | |
| 417515 | DESCUENTOS,REBAJAS Y GLOSAS | | 68,301 | | |
| 42 | NO OPERACIONALES | | | 9,353,993 | |
| 4210 | FINANCIEROS | | | 9,693 | |
| 421095 | OTROS | 9,693 | | | |
| 4250 | RECUPERACIONES | | 1,326,888 | | |
| 425030 | DESCUENTOS CONCEDIDOS | 1,292,393 | | | |
| 425050 | REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS | 34,495 | | | |
| 4255 | INDEMNIZACIONES | | 7,936,522 | | |
| 425540 | POR INCAPACIDADES I.S.S. | 7,936,522 | | | |
| 4295 | DIVERSOS | | 80,890 | | |
| 429581 | AJUSTE AL PESO | 80,890 | | | |

NOTA 9. GASTOS: Corresponde a los gastos de lo siguiente:


| | | | | | |
|----------|--|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| 5 | TOTAL GASTOS | | | | 6,212,007,054 |
| 51 | OPERACIONALES DE ADMINISTRACION | | | 5,844,034,717 | |
| 5105 | GASTOS DE PERSONAL | | 1,955,453,398 | | |
| 510506 | SUELDOS | 1,264,641,040 | | | |
| 510512 | JORNALES | 425,000 | | | |
| 510518 | COMISIONES | 3,915,000 | | | |
| 510521 | VIATICOS | 3,321,000 | | | |
| 510524 | INCAPACIDADES | 6,100,000 | | | |
| 510527 | AUXILIO DE TRANSPORTE | 147,580,608 | | | |
| 510530 | CESANTIAS | 120,364,175 | | | |
| 510533 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | 2,818,867 | | | |
| 510536 | PRIMA DE SERVICIOS | 120,594,166 | | | |
| 510539 | VACACIONES | 55,464,645 | | | |
| 510545 | AUXILIOS | | | | |
| 510551 | DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES | | | | |
| 510554 | SEGUROS | 854,201 | | | |
| 510560 | INDEMNIZACIONES LABORALES | | | | |
| 510568 | APORTES ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES | 13,338,000 | | | |
| 510569 | APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD E.P.S. | 5,824,000 | | | |
| 510570 | APORTES FONDOS PENSIONALES / Y CESANTIAS | 157,023,600 | | | |
| 510572 | APORTES CAJAS DE COMPEACION FAMILIAR | 51,414,100 | | | |
| 510590 | EMBARGOS | 334,996 | | | |
| 510591 | GASTOS ANGELES PLUS | 1,410,000 | | | |
| 510595 | OTROS | 30,000 | | | |
| 5110 | HONORARIOS | | 440,117,915 | | |



Sandra Viviana Jurado Moran
Representante Legal
C.C. No. 27.169.576
IPS LOS ANGELES



Ruben Dario Coral Rosero
C.C. No. 1.061.708.158
Revisor Fiscal
T.P. # 188554-T



Yulexi Paola Mueses Revelo
C.C. No. 1.085.949.993
Contador Publico
T.P. # 321547-T



SIIMED S.A.S. - IPS LOS ANGELES

ESTADO DE RESULTADOS ESTÁNDAR

Período Entre: Enero 1 y Diciembre 31 Del 2025

| CUENTA | NOMBRE CUENTA | SALDO SUBCUENTA | SALDO CUENTA | SALDO GRUPO | SALDO CLASE |
|----------|--|-----------------|---------------|---------------|----------------------|
| 4 | TOTAL INGRESOS | | | | 9,072,809,165 |
| 41 | OPERACIONALES | | | 9,063,455,172 | |
| 4155 | ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQU | | 214,036,666 | | |
| 415505 | ARRENDAMIENTOS DE BIENES INMUEBLES | 214,036,666 | | | |
| 4165 | SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD | | 8,849,350,205 | | |
| 416510 | SERVICIO MEDICO | 5,085,899,408 | | | |
| 416515 | SERVICIO ODONTOLOGICO | 711,480 | | | |
| 416520 | SERVICIO DE LABORATORIO | 44,290,100 | | | |
| 416530 | ACTIVIDADES DE SERVICIOS SOCIALES | 3,539,693,977 | | | |
| 416595 | ACTIVIDADES CONEXAS | 178,755,240 | | | |
| 4175 | DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB) | | 68,301 | | |
| 417501 | GLOSAS | | | | |
| 417505 | DEVOLUCION EN VENTAS | | | | |
| 417510 | DESCUENTOS CONTRATACIONES | | | | |
| 417515 | DESCUENTOS,REBAJAS Y GLOSAS | 68,301 | | | |
| 42 | NO OPERACIONALES | | | 9,353,993 | |
| 4210 | FINANCIEROS | | 9,693 | | |
| 421095 | OTROS | 9,693 | | | |
| 4250 | RECUPERACIONES | | 1,326,888 | | |
| 425030 | DESCUENTOS CONCEDIDOS | 1,292,393 | | | |
| 425050 | REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS | 34,495 | | | |
| 4255 | INDEMNIZACIONES | | 7,936,522 | | |
| 425540 | POR INCAPACIDADES I.S.S. | 7,936,522 | | | |
| 4295 | DIVERSOS | | 80,890 | | |
| 429581 | AJUSTE AL PESO | 80,890 | | | |
| 5 | TOTAL GASTOS | | | | 6,212,007,054 |
| 51 | OPERACIONALES DE ADMINISTRACION | | | 5,844,034,717 | |
| 5105 | GASTOS DE PERSONAL | | 1,955,453,398 | | |
| 510506 | SUELDOS | 1,264,641,040 | | | |
| 510512 | JORNALES | 425,000 | | | |
| 510518 | COMISIONES | 3,915,000 | | | |
| 510521 | VIATICOS | 3,321,000 | | | |
| 510524 | INCAPACIDADES | 6,100,000 | | | |
| 510527 | AUXILIO DE TRANSPORTE | 147,580,608 | | | |
| 510530 | CESANTIAS | 120,364,175 | | | |
| 510533 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | 2,818,867 | | | |
| 510536 | PRIMA DE SERVICIOS | 120,594,166 | | | |
| 510539 | VACACIONES | 55,464,645 | | | |

| | | | | | |
|--------|--|-------------|-------------|--|--|
| 510545 | AUXILIOS | | | | |
| 510551 | DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES | | | | |
| 510554 | SEGUROS | 854,201 | | | |
| 510560 | INDEMNIZACIONES LABORALES | | | | |
| 510568 | APORTES ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES | 13,338,000 | | | |
| 510569 | APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD E.P.S. | 5,824,000 | | | |
| 510570 | APORTES FONDOS PENSIONALES / Y CESANTIAS | 157,023,600 | | | |
| 510572 | APORTES CAJAS DE COMPESACION FAMILIAR | 51,414,100 | | | |
| 510590 | EMBARGOS | 334,996 | | | |
| 510591 | GASTOS ANGELES PLUS | 1,410,000 | | | |
| 510595 | OTROS | 30,000 | | | |
| 5110 | HONORARIOS | | 440,117,915 | | |
| 511010 | REVISORIA FISCAL | 9,159,334 | | | |
| 511011 | FACTURACION | 21,577,453 | | | |
| 511012 | AUXILIAR ADMINISTRATIVO | 8,459,084 | | | |
| 511013 | AUXILIAR DE CITAS | 14,749,105 | | | |
| 511014 | FARMACIA | 18,966,000 | | | |
| 511015 | AUDITORIA EXTERNA | | | | |
| 511017 | CALIDAD | 17,390,000 | | | |
| 511018 | TALENTO HUMANO | 5,366,000 | | | |
| 511019 | SISTEMAS | 2,330,155 | | | |
| 511021 | SERVICIO LABORATORIO | 27,203,600 | | | |
| 511022 | COORDINADOR ANGELES PLUS | 10,884,000 | | | |
| 511023 | SERVICIO ODONTOLOGICO | 2,960,000 | | | |
| 511024 | SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO | 14,365,000 | | | |
| 511025 | ASESORIA JURIDICA | 19,881,000 | | | |
| 511026 | GERENCIA SEDES | 4,220,400 | | | |
| 511027 | COORDINADORA SIAU | 40,160,000 | | | |
| 511030 | ASESORIA FINANCIERA | 16,850,000 | | | |
| 511031 | CONDUCTOR | 2,100,000 | | | |
| 511032 | HONORARIOS TRASLADOS AMBULANCIA | 46,133,000 | | | |
| 511035 | ASESORIA TECNICA | 200,000 | | | |
| 511040 | CONDUCTOR AMBULANCIA | 32,146,922 | | | |
| 511045 | HONORARIOS APRENDIZ SENA | 16,479,488 | | | |
| 511092 | ENFEREMERA JEFE | 23,297,166 | | | |
| 511095 | OTROS | 1,573,750 | | | |
| 511096 | AUXILIAR ENFERMERIA | 80,901,208 | | | |
| 511097 | AUXILIAR CONTABLE | | | | |
| 511098 | AUX. ALMACEN | 2,765,250 | | | |
| 5120 | ARRENDAMIENTOS | | 302,686,443 | | |
| 512010 | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | 299,409,236 | | | |
| 512025 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 2,214,899 | | | |
| 512030 | EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO | 1,062,308 | | | |
| 5130 | SEGUROS | | 22,053,538 | | |
| 513010 | POLIZAS CUMPLIMIENTO | 1,330,248 | | | |

| | | | | |
|--------|---------------------------------------|-------------|---------------|--|
| 513030 | TERREMOTO | 17,139,490 | | |
| 513040 | FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE | | | |
| 513095 | OTROS | 3,583,800 | | |
| 5135 | SERVICIOS | | 136,837,841 | |
| 513505 | VIGILANCIA | 19,153,200 | | |
| 513506 | ASEO | 12,385,524 | | |
| 513515 | ASISTENCIA TECNICA | | | |
| 513525 | ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO | 14,056,102 | | |
| 513530 | ENERGIA ELECTRICA | 56,842,960 | | |
| 513535 | TELEFONO | 8,470,543 | | |
| 513550 | TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS | 1,326,919 | | |
| 513555 | GAS | 323,640 | | |
| 513560 | PROPAGANDA Y PUBLICIDAD | 2,207,900 | | |
| 513570 | INTERNET | 16,891,453 | | |
| 513575 | FACTURACIÓN ELECTRONICA | 5,179,600 | | |
| 5140 | GASTOS LEGALES | | 7,647,072 | |
| 514005 | NOTARIALES | 56,000 | | |
| 514015 | TRAMITES Y LICENCIAS | 4,991,672 | | |
| 514095 | OTROS | 2,599,400 | | |
| 5145 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 52,791,576 | |
| 514525 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 896,000 | | |
| 514530 | EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO | | | |
| 514540 | FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 50,334,590 | | |
| 514595 | PROGRAMAS Y SOFTWARE | 1,560,986 | | |
| 5150 | ADECUACION E INSTALACION | | 11,292,250 | |
| 515005 | INSTALACIONES ELECTRICAS | 995,000 | | |
| 515010 | ARREGLOS ORNAMENTALES | | | |
| 515015 | REPARACIONES LOCATIVAS | 8,610,250 | | |
| 515020 | RECARGA Y MANTENIMIENTO DE EXTINTORES | 1,485,500 | | |
| 515095 | OTROS | 201,500 | | |
| 5155 | GASTOS DE VIAJE | | 11,301,160 | |
| 515505 | ALOJAMIENTO Y MANUTENCION | | | |
| 515515 | PASAJES AEREOS | 11,301,160 | | |
| 5160 | DEPRECIACIONES | | 268,000 | |
| 516020 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 268,000 | | |
| 5195 | DIVERSOS | | 294,111,180 | |
| 519505 | COMISIONES | 6,529,000 | | |
| 519525 | ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA | 17,914,670 | | |
| 519530 | UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS | 35,109,221 | | |
| 519535 | COMBUSTIBLES, PEAJES , LUBRICANTES | 80,000 | | |
| 519545 | TAXIS Y BUSES | | | |
| 519560 | CASINO Y RESTAURANTE | 5,888,000 | | |
| 519565 | PARQUEADEROS | 960,000 | | |
| 519595 | GASTOS VARIOS | 227,630,289 | | |
| 5199 | PROVISIONES | | 2,609,474,344 | |

| | | | | | |
|--------|--------------------------------------|---------------|------------|-------------|--|
| 519910 | DEUDORES | 2,609,474,344 | | | |
| 52 | OPERACIONALES DE VENTAS | | | 246,769,568 | |
| 5205 | GASTOS DE PERSONAL | | 44,327,776 | | |
| 520506 | SUELDOS | 29,417 | | | |
| 520515 | HORAS EXTRAS Y RECARGOS | 584,900 | | | |
| 520518 | COMISIONES | 2,848 | | | |
| 520521 | VIATICOS | 17,968,845 | | | |
| 520524 | INCAPACIDADES | 1,615,860 | | | |
| 520539 | VACACIONES | | | | |
| 520551 | DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES | 7,720,647 | | | |
| 520595 | OTROS | 16,405,259 | | | |
| 5215 | IMPUESTOS | | 2,000,000 | | |
| 521540 | DE VEHICULOS | 2,000,000 | | | |
| 5220 | ARRENDAMIENTOS | | 15,900,302 | | |
| 522010 | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | | | | |
| 522015 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 12,000 | | | |
| 522020 | EQUIPO DE OFICINA | 153,302 | | | |
| 522025 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 961,000 | | | |
| 522030 | EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO | 14,374,000 | | | |
| 522035 | EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES | 400,000 | | | |
| 5235 | SERVICIOS | | 31,002,839 | | |
| 523505 | ASEO Y VIGILANCIA | 865,000 | | | |
| 523506 | ASEO | 3,046,647 | | | |
| 523525 | ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO | 46,200 | | | |
| 523535 | TELEFONO | 164,912 | | | |
| 523550 | TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS | 20,758,160 | | | |
| 523560 | PROPAGANDA Y PUBLICIDAD | 5,874,920 | | | |
| 523595 | OTROS | 247,000 | | | |
| 5245 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 31,871,983 | | |
| 524525 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | | | | |
| 524540 | FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 31,871,983 | | | |
| 5250 | ADECUACION E INSTALACION | | 21,544,492 | | |
| 525015 | REPARACIONES LOCATIVAS | 21,544,492 | | | |
| 5255 | GASTOS DE VIAJES | | 339,250 | | |
| 525515 | PASAJES AEREOS | 339,250 | | | |
| 5260 | DEPRECIACIONES | | 7,850,173 | | |
| 526025 | EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO | 300,000 | | | |
| 526030 | EQUIPO DE HOTELES Y RESTAURANTES | 7,550,173 | | | |
| 5295 | DIVERSOS | | 91,932,753 | | |
| 529501 | GASTOS PERSONALES DR ALVIN QUIÑONES | 57,374,120 | | | |
| 529503 | DESCUENTOS DE FACTURAS | 797,870 | | | |
| 529525 | ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA | 248,600 | | | |
| 529530 | UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS | 6,827,413 | | | |
| 529535 | COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES | 24,721,170 | | | |
| 529545 | TAXIS Y BUSES | | | | |

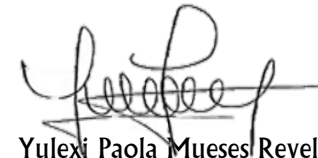
| | | | | |
|----------|---|---------------|---------------|----------------------|
| 529565 | PARQUEADEROS | 1,432,500 | | |
| 529595 | OTROS | 531,080 | | |
| 53 | NO OPERACIONALLES | | | 121,202,769 |
| 5305 | FINANCIEROS | | 106,205,993 | |
| 530505 | GASTOS BANCARIOS | 29,109,410 | | |
| 530515 | COMISIONES | 20,419,679 | | |
| 530520 | INTERESES | 56,668,943 | | |
| 530538 | INTERESES CREDIPAGOS | 7,961 | | |
| 5395 | GASTOS DIVERSOS | | 14,996,776 | |
| 539505 | DEMANDAS LABORALES | | | |
| 539520 | MULTAS, SANCIONES Y LITIGIOS | 8,115,782 | | |
| 539595 | OTROS | 6,880,994 | | |
| 54 | IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | | |
| 5405 | IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | | |
| 540505 | IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | | |
| 6 | COSTO VENTAS O PRESTACION DE SERVICIOS | | | 2,080,684,783 |
| 61 | COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS | | | 2,080,684,783 |
| 6145 | TRANSPORTE, ALMACENAMIENTO Y COMUNICACIONES | | | |
| 614505 | SERVICIO DE TRANSPORTE POR CARRETERA | | | |
| 614585 | MANTENIMIENTO EQUIPO COMPUTO | | | |
| 6165 | DE SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD | | 2,080,684,783 | |
| 616515 | SERVICIO ODONTOLOGICO | 23,804,516 | | |
| 616520 | SERVICIO DE LABORATORIO | 91,064,452 | | |
| 616526 | TERAPEUTA RESPIRATORIA | | | |
| 616527 | FISIOTERAPEUTA | 33,520,000 | | |
| 616595 | ACTIVIDADES CONEXAS | 1,932,295,815 | | |
| | UTILIDAD DEL EJERCICIO | | | 780,117,328 |



Sandra Viviana Jurado Moran
Representante Legal
C.C. No. 27.169.576
IPS LOS ANGELES



Ruben Dario Coral Rosero
C.C. No. 1.061.708.158
Revisor Fiscal
T.P. # 188554-T



Yulexi Paola Mueses Revelo
C.C. No. 1.085.949.993
Contador Publico
T.P. # 321547-T



SIIMED S.A.S. - IPS LOS ANGELES

BALANCE GENERAL

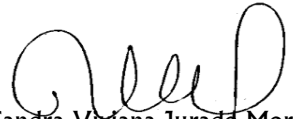
Período Entre: Enero 1 y Diciembre 31 del 2025

| CUENTA | DESCRIPCION | SALDO SUBCUENTA | SALDO CUENTA | SALDO GRUPO | SALDO TOTAL |
|----------|---|-----------------|---------------|---------------|----------------------|
| 1 | ACTIVO | | | | |
| | ACTIVO CORRIENTE | | | | 8,041,757,941 |
| 11 | DISPONIBLE | | | 67,162,622 | |
| 1105 | CAJA | | 2,000,000 | | |
| 110505 | CAJA GENERAL | 2,000,000 | | | |
| 1110 | BANCOS | | 65,162,622 | | |
| 111005 | MONEDA NACIONAL | 65,162,622 | | | |
| 13 | DEUDORES | | | 7,753,655,209 | |
| 1305 | CLIENTES | | 5,145,586,803 | | |
| 130505 | NACIONALES | 5,145,586,803 | | | |
| 1330 | ANTICIPOS Y AVANCES | | 1,424,853,315 | | |
| 133005 | A PROVEEDORES | 30,070,691 | | | |
| 133010 | A CONTRATISTAS | 130,450,020 | | | |
| 133015 | A TRABAJADORES | 57,343,340 | | | |
| 133093 | PREXEQUIALES | 190,000 | | | |
| 133095 | OTROS | 1,206,799,264 | | | |
| 1355 | ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A | | 1,147,546,264 | | |
| 135515 | RETENCION EN LA FUENTE | 1,137,690,997 | | | |
| 135518 | IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO | 7,925,267 | | | |
| 135595 | PRESTAMO TRABAJADORES | 1,930,000 | | | |
| 1365 | CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES | | 370,001 | | |
| 136595 | OTROS | 370,001 | | | |
| 1380 | DEUDORES VARIOS | | 35,298,827 | | |
| 138020 | CUENTAS POR COBRAR DE TERCEROS | 35,298,827 | | | |
| 14 | INVENTARIOS | | | 211,169,047 | |
| 1455 | ALMACEN DE MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS | | 211,169,047 | | |
| 145540 | MEDICINAS | 210,087,998 | | | |
| 145545 | ELEMENTOS HOSPITALARIOS | 877,049 | | | |
| 145595 | OTROS | 204,000 | | | |
| | ACTIVO FIJO | | | | 2,521,236,391 |
| 15 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | | 2,521,236,391 | |
| 1504 | TERRENOS | | 60,000,000 | | |
| 150405 | URBANOS | 60,000,000 | | | |
| 1512 | MAQUINARIA Y EQUIPOS DE MONTAJE | | 34,258,466 | | |
| 151205 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 2,699,800 | | | |
| 151210 | EQUIPOS DE OFICINA | 470,000 | | | |
| 151215 | EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 743,799 | | | |
| 151220 | EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO | 27,500,900 | | | |
| 151255 | EQUIPO DE REHABILITACION Y TERAPIA | 2,843,967 | | | |
| 1516 | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | | 1,020,000,000 | | |
| 151605 | EDIFICIOS | 1,020,000,000 | | | |

| | | | | | |
|----------|--------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|
| 1520 | MAQUINARIA Y EQUIPO | | 36,957,501 | | |
| 152005 | MAQUINARIA | 36,957,501 | | | |
| 1524 | EQUIPO DE OFICINA | | 215,410,927 | | |
| 152405 | MUEBLES Y ENSERES | 208,889,184 | | | |
| 152410 | EQUIPOS | 4,979,899 | | | |
| 152495 | OTROS | 1,541,844 | | | |
| 1528 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | | 299,345,575 | | |
| 152805 | EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS | 290,900,560 | | | |
| 152810 | EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES | 2,555,513 | | | |
| 152895 | OTROS | 5,831,502 | | | |
| 152899 | AJUSTES POR INFLACION | 58,000 | | | |
| 1532 | EQUIPO MEDICIO - CIENTIFICO | | 558,473,323 | | |
| 153205 | MEDICO | 510,511,007 | | | |
| 153210 | ODONTOLOGICO | 47,962,316 | | | |
| 1540 | FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE | | 747,385,913 | | |
| 154005 | AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS | 565,385,913 | | | |
| 154095 | OTROS | 182,000,000 | | | |
| 1588 | PROPIEDAD PANTA Y EQUIPO EN TRANSITO | | 53,000 | | |
| 158815 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | 28,000 | | | |
| 158830 | FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE | 25,000 | | | |
| 1592 | DEPRECIACION ACUMULADA | | (450,648,314) | | |
| 159205 | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | (8,685,062) | | | |
| 159210 | MAQUINARIA Y EQUIPO | (5,161,833) | | | |
| 159215 | EQUIPO DE OFICINA | (64,409,446) | | | |
| 159220 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION | (78,273,016) | | | |
| 159225 | EQUIPO MEDICO CIENTIFICO | (71,091,365) | | | |
| 159235 | FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE | (223,027,591) | | | |
| | INTANGIBLES | | | | 58,451,212 |
| 16 | INTANGIBLES | | | 58,451,212 | |
| 1635 | LICENCIAS | | 53,884,000 | | |
| 163505 | LICENCIAS | 53,884,000 | | | |
| 1698 | AMORTIZACION ACUMULADA | | 4,567,212 | | |
| 169825 | LICENCIAS | 4,567,212 | | | |
| | TOTAL ACTIVO | | | | 10,621,445,544 |
| 2 | PASIVO | | | | |
| | PASIVO CORRIENTE | | | | (1,970,405,639) |
| 21 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | | | (550,774,043) | |
| 2105 | BANCOS NACIONALES | | 12,994,768 | | |
| 210505 | OBREGIROS | 3,451,153 | | | |
| 210510 | PAGARES | 9,543,615 | | | |
| 2195 | OTRAS OBLIGACIONES | | (563,768,811) | | |
| 219505 | PARTICULARES | (563,768,811) | | | |
| 22 | PROVEEDORES | | | (205,187,328) | |
| 2205 | NACIONALES | | (205,187,328) | | |
| 220505 | PROVEEDORES NACIONALES | (205,187,328) | | | |
| 23 | CUENTAS POR PAGAR | | | (612,718,203) | |
| 2335 | COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | | (848,030,404) | | |
| 233510 | GASTOS LEGALES | (600,000) | | | |

| | | | | | |
|----------|--|---------------|---------------|---------------|-----------------|
| 233525 | HONORARIOS | (643,228,403) | | | |
| 233526 | CONTRATISTAS OPS | (32,541,366) | | | |
| 233527 | CUENTA POR PAGAR AMBULANCIAS | (1,011,327) | | | |
| 233540 | ARRENDAMIENTOS | (47,365,157) | | | |
| 233545 | TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS | (143,750) | | | |
| 233550 | SERVICIOS PUBLICOS | 3,871,440 | | | |
| 233595 | OTROS | (127,011,841) | | | |
| 2365 | RETENCIONES EN LA FUENTE | | 141,148,090 | | |
| 236515 | RETEFUENTE X HONORARIOS | (21,900) | | | |
| 236525 | SERVICIOS | (221,882) | | | |
| 236530 | RETEFUENTE X ARRENDAMIENTOS | (392,225) | | | |
| 236540 | COMPRAS | 33,340 | | | |
| 236570 | AUTORETENCIONES | 135,172,757 | | | |
| 236595 | OTRAS RETENCIONES | 6,578,000 | | | |
| 2370 | RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA | | 15,516,947 | | |
| 237005 | APORTES A ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD E.P.S. | 1,314,105 | | | |
| 237006 | APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES | 15,896,657 | | | |
| 237010 | APORTES AL I.C.B.F., SENA Y CAJAS DE COMPENSACION | 34,818,403 | | | |
| 237025 | EMBARGOS JUDICIALES | 1,655,843 | | | |
| 237095 | OTROS | (38,168,060) | | | |
| 2380 | ACREEDORES VARIOS | | 78,647,164 | | |
| 238030 | FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES | 78,647,164 | | | |
| 25 | OBLIGACIONES LABORALES | | | (286,697,747) | |
| 2505 | SALARIOS POR PAGAR | | (284,999,481) | | |
| 250501 | SALARIO | (284,999,481) | | | |
| 2525 | VACACIONES CONSOLIDADAS | | (1,698,266) | | |
| 252505 | VACACIONES CONSOLIDADAS | (1,698,266) | | | |
| 26 | PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES | | | (315,028,319) | |
| 2610 | PARA OBLIGACIONES LABORALES | | (315,028,319) | | |
| 261005 | CESANTIAS | (234,861,595) | | | |
| 261010 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | (1,315,622) | | | |
| 261015 | VACACIONES | (72,991,456) | | | |
| 261020 | PRIMA DE SERVICIOS | (5,859,647) | | | |
| | PASIVO A LARGO PLAZO | | | | (138,152,730) |
| 27 | DIFERIDOS | | | (138,152,730) | |
| 2705 | INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO | | (138,152,730) | | |
| 270595 | OTROS | (138,152,730) | | | |
| | TOTAL OTROS PASIVOS | | | | (19,341,976) |
| 28 | OTROS PASIVOS | | | (19,341,976) | |
| 2805 | ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS | | (19,341,976) | | |
| 280595 | OTROS | (19,341,976) | | | |
| | TOTAL PASIVO | | | | (2,127,900,346) |
| 3 | PATRIMONIO | | | | |
| 31 | CAPITAL SOCIAL | | | (615,000,000) | |
| 3115 | APORTES SOCIALES | | (615,000,000) | | |
| 311510 | APORTES DE SOCIOS - FONDO MUTUO DE INVERSIONES | (615,000,000) | | | |
| 36 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | | (780,117,328) | |
| 3605 | UTILIDAD DEL EJERCICIO | | (780,117,328) | | |

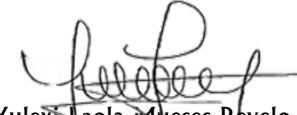
| | | | | | |
|--------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------------|
| 360505 | UTILIDAD DEL EJERCICIO | (780,117,328) | | | |
| 37 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | (7,052,638,269) | |
| 3705 | UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS | | (7,052,638,269) | | |
| 370501 | UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADAS | (7,052,638,269) | | | |
| 38 | SUPERAVIT POR VALORIZACION | | | (45,789,600) | |
| 3810 | DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | (45,789,600) | | |
| 381032 | FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE | (45,789,600) | | | |
| | TOTAL PATRIMONIO | | | | (8,493,545,198) |
| | TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | | | | (10,621,445,544) |



Sandra Viviana Jurado Moran
Representante Legal
C.C. No. 27.169.576
IPS LOS ANGELES



Ruben Dario Coral Rosero
C.C. No. 1.061.708.158
Revisor Fiscal
T.P. # 188554-T



Yulexi Paola Mueses Revelo
C.C. No. 1.085.949.993
Contador Publico
T.P. # 321547-T