

IPS MAS SALUD OCUPACIONAL SAS
NIT 901,474,857
ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA AÑO 2025 Y 2024
 Expresados en pesos colombianos

Vigilado Supersalud

| ACTIVO | Dlc. 31 de 2025 | Dlc. 31 de 2024 | Variación |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| CORRIENTE | | | |
| Efectivo y equivalentes de efectivo | - | 33.853.340 | (33.853.340) |
| Cuentas comerciales por cobrar | 23.748.251 | - | 23.748.251 |
| Anticipos | 30.678.091 | - | 30.678.091 |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 64.426.342 | 33.853.340 | 20.573.002 |
| NO CORRIENTE | | | |
| Equipo de computo | 5.000.000 | 5.000.000 | - |
| Depreciación | (500.000) | (500.000) | - |
| Maquinaria y Equipo | 15.000.000 | 15.000.000 | - |
| Depreciacion Maquinaria y Equipo | (1.500.000) | (1.500.000) | - |
| Equipo de oficina | 11.844.000 | 11.844.000 | - |
| Depreciación Equipo Oficina | (750.000) | (750.000) | - |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 29.094.000 | 29.094.000 | - |
| OTROS ACTIVOS | | | |
| Intangibles | | | - |
| Diferidos | | | - |
| TOTAL DIFERIDO | 0 | 0 | - |
| TOTAL ACTIVO | 83.520.342 | 62.947.340 | 20.573.002 |
| PASIVO CORRIENTE | | | |
| Obligaciones Financieras | - | - | - |
| Acreedores comerciales proveedores | 9.258.147 | 27.249.748 | (17.991.601) |
| Cuentas comerciales por pagar | - | - | - |
| Pasivos por impuestos corrientes | 3.745.321 | 2.477.804 | 1.267.517 |
| Laborales | 4.062.362 | - | 4.062.362 |
| Otros Pasivos | - | - | - |
| TOTAL PASIVO CORRIENTE | 17.065.830 | 29.727.552 | (12.661.722) |
| PASIVO NO CORRIENTE | | | |
| Otros Pasivos | 14.987.951 | - | 14.987.951 |
| TOTAL PASIVO NO CORRIENTE | 14.987.951 | - | 14.987.951 |
| TOTAL PASIVOS | 32.053.781 | 29.727.552 | 2.326.229 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital Social | 10.000.000 | 10.000.000 | - |
| Reservas | - | - | - |
| Resultado Ejercicio | 18.246.773 | 21.989.788 | (3.743.015) |
| Ganancias Acumuladas | 23.219.788 | 1.230.000 | 21.989.788 |
| TOTAL PATRIMONIO | 61.466.561 | 33.219.788 | 18.246.773 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 83.520.342 | 62.947.340 | 20.573.002 |

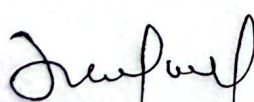

ANDRES CAICEDO CASANAS
 Representante Legal


GESAN ALFREDO MEDINA SALAMANCA
 C.C 16,764,441
 T.P. 47948-T
 Contador


IPS MAS SALUD OCUPACIONAL SAS
NIT 901,474,857
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL AÑO 2025 Y 2024
 Expresados en pesos colombianos

Vigilado Supersalud

| | <u>Dic 31 2025</u> | <u>Dic 31 2024</u> | <u>Variación</u> |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------|
| INGRESOS ORDINARIOS NETOS | 140.993.247 | 175.153.081 | -34.159.834 |
| MENOS: COSTOS DE VENTAS | 89.789.123 | 122.530.634 | -32.741.511 |
| UTILIDAD BRUTA | 51.204.124 | 52.622.447 | -1.418.323 |
| GASTOS ORDINARIOS DE ADMINISTRACION | 32.957.351 | 30.632.659 | 2.324.692 |
| GASTOS DE VENTAS | - | - | - |
| UTILIDAD OPERACIONAL | 18.246.773 | 21.989.788 | -3.743.015 |
| INGRESOS NO OPERACIONALES | - | - | - |
| GASTOS NO OPERACIONALES | 0 | 0 | - |
| FINANCIEROS | 0 | 0 | |
| OTROS | 0 | 0 | |
| UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO | 18.246.773 | 21.989.788 | -3.743.015 |
| IMPUESTO DE RENTA | - | - | - |
| | | | |
| UTILIDAD NETA DEL PERIODO | 18.246.773 | 21.989.788 | -3.743.015 |



ANDRES CAICEDO CASAÑAS
Representante Legal



GESAN ALFREDO MEDINA SALAMANCA
C.C 16,764,441
T.P. 47948-T
Contador

IPS MAS SALUD OCUPACIONAL SAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AÑO 2025
 (Expresados en pesos colombianos)

Vigilado Supersalud

Por los años terminados al 31 Diciembre de 2025

| | <u>2025</u> |
|--|---------------------|
| LUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | |
| Utilidad neta | 18.246.773 |
| Provisión Impuesto de Renta | - |
| Gasto por depreciación y Amortizacion Intengibles | - |
| Utilidad neta antes de los cambios en el capital de trabajo | <u>18.246.773</u> |
| ambios en Partidas Operacionales: | |
| Disminución (Aumento) Deudores | (23.748.251) |
| (Aumento) Disminución Inventarios | (30.678.091) |
| Disminución (aumento) Anticipo Impuestos | - |
| (Disminución) aumento Obligaciones Financieras | 1.702.307 |
| (Disminución) aumento Proveedores | (17.991.601) |
| (Disminución) Aumento, Cuentas por Pagar | - |
| Aumento (Disminución) Impuestos, Gravámenes y Tasas | 4.062.362 |
| Aumento (Disminución) Obligaciones Laborales | 1.267.517 |
| Aumento (Disminución) Prestamos de socios | - |
| Capitalizacion otros pasivos | - |
| Aumento (Disminucion)Otros Pasivos | 14.987.951 |
| Aumento (Disminucion)Impuesto Diferido | - |
| Efectivo neto usado por actividades de operación | <u>(50.397.806)</u> |
| LUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION: | |
| Adquisición de Inversiones Intangibles | - |
| Adquisición Propiedad Planta y Equipo | - |
| Efectivo neto usado por actividades de Inversión | <u>-</u> |
| LUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION: | |
| Nuevas Obligaciones Financieras | - |
| Efectivo neto provisto por actividades de financiación | <u>-</u> |
| Aumento (Disminución) neta del efectivo | (32.151.033) |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año | 23.748.251 |
| efectivo y equivalentes de efectivo al final del año | <u>23.748.251</u> |


ANDRES CAICEDO CASAÑAS
 Representante Legal

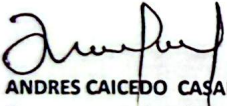

GESAN ALFREDO MEDINA SALAMANCA
 C.C 16,764,441
 T.P. 47948-T
 Contador

IPS MAS SALUD OCUPACIONAL SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y DICIEMBRE 31 DE 2024
 Expresados en pesos colombianos


Vigilado Supersalud

| Concepto | Capital Social | Resultados del Ejercicio | Resultados de Ejercicios Anteriores | Total Movimiento |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------------------------|-------------------|
| Capital social | 10.000.000 | - | - | 10.000.000 |
| Reservas | - | - | - | - |
| Resultados del ejercicio | 21.989.788 | - | (3.743.015) | 18.246.773 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 1.230.000 | - | 21.989.788 | 23.219.788 |
| Saldo a Diciembre 31 | 33.219.788 | - | (3.743.015) | 51.466.561 |
| Capital Social | - | - | - | - |

Las notas adjuntas son parte integral de este Estado Financiero



ANDRES CAICEDO CASAÑAS
Representante Legal



GESAN ALFREDO MEDINA SALAMANCA
C.C 16,764,441
T.P. 47948-T
Contador

NOTA 10 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMÓN.

Los valores del gasto fueron causados de conformidad con las normas contables y tributarias aceptadas en Colombia, para efectos de la declaración de Renta se deja constancia que todos los gastos están debidamente soportados y con las retenciones, pago de aportes y deducciones de ley para que sean deducibles de renta.

El saldo de esta cuenta, está distribuido de la siguiente forma:

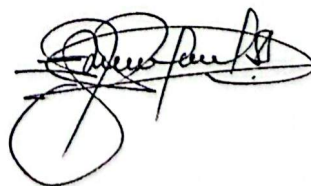
| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Gastos administrativos | 32.957.351 | 30.632.659 |
| | | |
| Total gastos administrativos | 32.957.351 | 30.632.659 |

NOTA 11 GASTOS FINANCIEROS

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|---------------------------------|----------|----------|
| Gasto por intereses | 0 | 0 |
| | | |
| Total Gastos Financieros | 0 | 0 |



ANDRES CAICEDO CASAÑAS
REPRESENTANTE LEGAL



GESAN ALFREDO MEDINA
CONTADOR PUBLICO 47948-T

| | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL PASIVOS | 32.053.781 | 29.727.552 |
|----------------------|-------------------|-------------------|

NOTA 7 - PATRIMONIO

El Patrimonio a diciembre 31 del año 2025 y 2024, se encuentra distribuida así:

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital Social | 10.000.000 | 10.000.000 |
| Reservas | 0 | 0 |
| Utilidades Acumuladas | 23.219.788 | 1.230.000 |
| Utilidad del ejercicio | 18.246.773 | 21.989.788 |
| Total patrimonio | 51.466.561 | 33.219.788 |

| | | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL PATRIMONIO | 51.466.561 | 33.219.788 |
|-------------------------|-------------------|-------------------|

NOTA 08 INGRESOS

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|-----------------------|--------------------|--------------------|
| Ingresos | 140.993.247 | 175.153.081 |
| Total Ingresos | 140.993.247 | 175.153.081 |

NOTA 09 – COSTO DE VENTA

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|------------------------------|-------------------|--------------------|
| Costo de ventas | 89.789.123 | 122.530.634 |
| Total Costo de ventas | 89.789.123 | 122.531.634 |

NOTA 4 – INVENTARIOS

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|---------------------------|----------|----------|
| Inventarios | 0 | 0 |
| Total, Inventarios | 0 | 0 |

NOTA 5 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024 en los estados financieros, la cuenta de propiedad, Planta y Equipo está conformada así:

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|---|-------------------|-------------------|
| Máquinaria y Equipo | 15.000.000 | 15.000.000 |
| Equipo de Oficina | 11.844.000 | 11.844.000 |
| Equipo de Computo | 5.000.000 | 5.000.000 |
| Depreciación Acumulada | -2.750.000 | -2.750.000 |
| Total propiedad, planta y equipo | 29.094.000 | 29.094.000 |

| | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| TOTAL ACTIVOS | 83.520.342 | 62.947.340 |
|----------------------|-------------------|-------------------|

PASIVOS CORRIENTES**NOTA 6 – PASIVOS**

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
| Obligaciones Financieras | 0 | 0 |
| Proveedores | 9.258.147 | 27.249.749 |
| Cuentas por Pagar | 0 | 0 |
| Impuestos por pagar | 3.745.321 | 2.477.804 |
| Obligaciones Laborales | 4.062.362 | 0 |
| Otros Pasivos | 14.987.951 | |
| Total pasivos | 32.053.781 | 29.727.552 |

Propiedad planta y Equipo. Depreciación.

La depreciación de los activos fijos es calculada sobre el costo ajustado por inflación por el método de línea recta a las tasas anuales del 10% para maquinaria y equipo, y muebles y enseres, y del 20% para equipo de computación. Tanto el costo, las valorizaciones y la depreciación acumulada se cancelan en los libros, cuando se vende o se retira el activo correspondiente.

Los desembolsos por mejoras que tengan por objeto aumentar la eficiencia o incrementar la vida útil, constituyen costo adicional y se capitalizan.

Las erogaciones realizadas para el mantenimiento y las relacionadas con la conservación de los bienes muebles se contabilizan como gastos del ejercicio en el periodo que se realizan.

Pasivos Laborales.

Los pasivos laborales, inclusive vacaciones acumuladas, se ajustan al final de cada ejercicio con base a disposiciones legales y convenios laborales vigentes.

ACTIVOS CORRIENTES

NOTA 3 - DISPONIBLE.

Esta conformado por las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|--------------------------------------|--------------|-------------------|
| Equivalentes al efectivo | 0 | 33.853.340 |
| | | |
| Total efectivo y equivalentes | 0 | 33.853.340 |

NOTA 4 - DEUDORES

Lo conforman las siguientes cuentas:

| CUENTA | 2.025 | 2.024 |
|-----------------------|-------------------|--------------|
| Cientes Nacionales | 23.748.251 | 0 |
| Anticipos | 30.678.091 | 0 |
| Anticipos Impuestos | 0 | 0 |
| | | |
| Total Deudores | 54.426.342 | 0 |

IPS MAS SALUD OCUPACIONAL SAS
NIT 901.474.857
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

NOTA 1 -

IPS MAS SALUD OCUPACIONAL SAS

Es una Empresa creada con el fin de prestar el servicio a las actividades de la práctica médica, sin intermediación. Es decir, a las consultas y tratamientos médicos que se realizan en consultorios, centros médicos, puestos de salud, entre otros.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En su contabilidad y en la presentación de sus estados financieros observó hasta diciembre 31 de 2025 y 2024, principios contables de general aceptación en Colombia.

Los principios contables de general aceptación en Colombia contenidos en los decretos 2160 de 1.988, 1789 de 1.990, 2912 de 1.991 y 2077 de 1.992, fueron compilados en el decreto 2849 del 29 de diciembre de 1.993 y normas complementarias, el cual rige a partir del 1 de enero de 1.994.

Estos informes han sido elaborados sobre las bases de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF Pymes) diciembre 2009 emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). La aplicación de las normas internacionales de información financiera en Colombia se ajusta a lo establecido en la Ley 1314 de 2009 y decretos reglamentarios 2706 de 2012 y 1851 de 2013.

No se aprecian modificaciones substanciales con la compilación de dichos principios, solo simples cambios o precisiones en cuanto a la denominación técnica de las normas, definiciones, conceptos y reglamentaciones condicionadas, para el entendimiento comprensivo de las diversas materias que anteriormente aparecían en reglamentaciones separadas.

Reconocimiento de hechos económicos.

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de contabilidad de acusación o por acumulación observando las normas básicas de la prudencia, y equidad.

Deudores

Este rubro presenta en clientes un saldo que ha sido actualizado de acuerdo con las normas de contabilidad anteriormente mencionadas, los valores que se presentan son exigibles para la sociedad de acuerdo con la leyes y principios de comercio aceptadas en Colombia.