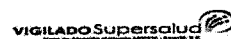




MEDIC SALUD HOME CARE S.A.S.
NIT 900 485 299-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Corte a 31 de los años 2024 y 2025



ACTIVOS	Año 2024	Año 2025
Corrientes		
Efectivo y Equivalentes	328.497.122	4.617.609
Caja	702.000	500.000
Bancos	327.795.122	4.117.609
Cuentas Comerciales por cobrar	1.418.634.856	861.461.968
Clientes	1.021.382.550	683.443.837
Anticipo de Impuestos	397.252.306	178.018.131
Otros deudores	0	0
Inventarios	6.155.890	8.159.700
Medicamentos y material medico	6.155.890	8.159.700
Total Activo Corriente	1.753.287.868	874.239.277
No Corrientes		
Cuentas Comerciales por cobrar		566.896.535
Cartera de dificil recaudo	566.896.535	
Propiedad Planta y Equipos	418.735.662	735.989.122
Terrenos urbanos	89.256.870	89.256.870
Construcciones y Edificaciones	325.851.675	325.851.675
Maquinaria y Equipos	12.523.260	12.523.260
Muebles y enseres	8.385.084	8.385.084
Equipo de Computo y comunicación	3.258.114	4.155.470
Equipo medico	36.391.890	36.391.890
Flota y equipo de transporte	0	328.543.589
Depreciacion acumulada	-56.931.231	-69.118.716
Total Activos	2.172.023.530	2.177.124.934
PASIVOS		
Corrientes	151.464.088	9.554.780
cuentas comerciales por pagar	148.584.588	9.554.780
Servicios Públicos	2.879.500	0
Pasivo por Impuestos corrientes	475.860.000	116.288.918
Impuesto de renta	475.860.000	116.288.918
Obligaciones Laborales y de Seg social	14.023.779	27.274.740
Beneficios a Empleados	14.023.779	27.274.740
Total Pasivo Corriente	641.347.867	153.118.438
No Corrientes	296.452.000	573.817.700
Otros Pasivos	296.452.000	573.817.700
Total Pasivos	937.799.867	726.936.138
PATRIMONIO		
Capital social	3.000.000	3.000.000
Superavit de capital	248.000.000	248.000.000
Resultados del Ejercicio	599.052.857	215.965.133
Resultados de ejercicios anteriores	384.170.806	983.223.663
Total Patrimonio	1.234.223.663	1.450.188.796
Total Pasivo Más Patrimonio	2.172.023.530	2.177.124.934


HUGO ELIECER FIGUEROA MORENO
C.C. 5.134.935
Representante Legal


ANDRES ANTONIO RUIZ MOLINA
Contador
TP 151269-T

MEDIC SALUD HOME CARE S.A.S.
NIT 900 485 299-0
ESTADO DE RESULTADOS
del 1º al 31 de diciembre de los años 2024 y 2025



	Año 2024	Año 2025
INGRESOS		
Por Actividades Ordinarias	3.795.646.842	1.618.346.645
Venta de servicios de salud	3.795.646.842	1.618.346.645
COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	-1.990.840.083	-896.652.489
Costos de Personal	1.634.875.924	601.939.798
Servicios	183.497.989	178.372.559
Medicamentos y Material medico	159.240.350	81.283.806
Mantenimiento y Adecuaciones	7.590.000	8.375.900
Depreciaciones	5.635.820	26.680.426
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	1.804.806.759	721.694.156
OTROS INGRESOS	1.228	1.228
Rendimientos Financieros	1.228	1.228
GASTOS OPERACIONALES	-332.033.972	-379.678.581
De Administración		
Gastos de personal	122.670.037	170.317.646
Honorarios	0	8.400.000
Seguros	6.736.796	6.736.796
Servicios	177.860.416	153.780.200
Mantenimiento y Adecuaciones	6.070.866	5.975.600
Depreciaciones	2.205.972	2.205.972
Otros Gastos	14.922.085	30.698.047
Impuesto predial	1.567.800	1.564.320
GASTOS NO OPERACIONALES	-397.864.158	-9.762.752
Financieros		
Gastos bancarios - Intereses	23.886.193	9.762.752
Deterioro, Agotamiento, Depreciaciones		
Deterioro de Cartera	373.977.965	0
Otros impuestos	0	
UTILIDAD OPERACIONAL	1.074.909.857	332.254.051
Impuesro de Renta	475.860.000	116.288.918
UTILIDAD DEL EJERCICIO	599.049.857	215.965.133

HUGO ELIECER FIGUEROA MORENO
C.C. 5.134.935
Representante Legal

ANDRES ANTONIO RUIZ MOLINA
Contador
TP 151269-T

MEDICALUD HOME CARE SAS

NIT 900485299-0



ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO a 31 de diciembre de los años 2024 y 2025

Cifras en pesos colombianos (COP)

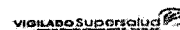
	Capital suscrito y pagado	Superavit de capital	Revaluación PPE	Ganancia del periodo	Ganancias acumuladas	Total
Saldo a 31 de diciembre del 2024	3.000.000	248.000.000	0	599.052.857	384.170.806	1.234.223.663
Aportes de los accionistas	0	0	0	-	0	0
Reclasificación de Utilidades del periodo 2024			-	599.052.857	599.052.857	
Ganancia del período 2025	0	0	0	215.965.133	0	215.965.133
Apropiaciones de utilidad Periodo anterior	0	0	0	0	0	0
Superavit por Revaluacion de PPE	0	0	0	0	0	0
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	0
Saldo a 31 de diciembre del 2025	3.000.000	248.000.000	-	215.965.133	983.223.663	1.450.188.796

HUGO ELIECER FIGUEROA MORENO
Representante Legal
C.C. 5.134.935

ANDRES ANTONIO RUIZ MOLINA
Contador
T.P. 151269-T

Calle 16 N° 19A-19 Valledupar - Cesar

MEDICALUD HOME CARE SAS
 NIT 900485299-0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO A 31 de Diciembre del 2025
 Cifras en pesos colombianos (COP)- Metodo Directo



	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Recaudos recibidos de clientes	3.211.656.304	1.674.221.730
Pagos a proveedores y acreedores	-159.240.350	-170.528.733
Pagos de beneficios a los empleados	-1.920.069.012	-756.982.704
Pago costos y Gastos por pagar	-698.845.958	-411.365.286
Impuestos pagados	-54.369.000	0
Efectivo neto generado por actividades de operación	379.131.984	335.345.007
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Compras de propiedades, planta y equipo	-18.258.114	-328.543.589
Préstamos a terceros y empleados	0	0
Valor recibido por pago de Préstamos a terceros y empleados	0	0
Efectivo neto utilizado en actividades de inversión	-18.258.114	-328.543.589
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Aportes de los accionistas	0	0
Préstamos recibidos	0	0
Pago de préstamos	-60.000.000	-296.452.000
Efectivo neto utilizado en actividades de financiación	-60.000.000	-296.452.000
Aumento o disminución neta en el efectivo	300.873.870	-289.650.582
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	27.623.252	328.497.122
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	328.497.122	38.846.540

HUGO ELIECER FIGUEROA MORENO
 Representante Legal
 C.C. 5.134.935

ANDRES ANTONIO RUIZ MOLINA
 Contador
 T.P. 151269-T



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

Revelaciones a los Estados financieros comparativos con corte al 31 de diciembre de los años 2025 y 2024

INFORMACIÓN GENERAL

MEDIC SALUD HOME CARE S.A.S, es una sociedad con ánimo de lucro de carácter privada, constituida mediante documento privado del 15 de diciembre del año 2011 e inscrita en cámara de comercio de la ciudad de Valledupar el 16 de diciembre del mismo año bajo el número 00020635 del libro IX, con una duración indefinida. La entidad tiene por objeto social la prestación de servicios de salud sin internación, para lo cual se encuentra debida mente habilitada como institución prestadora de servicios (IPS) por el ministerio de salud y protección social, la inspección y vigilancia de las operaciones de la entidad está a cargo de la superintendencia nacional de salud. Los principales clientes de la entidad son las empresas promotoras de salud (EPS) de los regímenes subsidiado y contributivo que son las encargadas del aseguramiento en salud de la población colombiana, además de las compañías que expiden seguros obligatorios contra accidentes de tránsito, y en menor proporción el resto de entidades que hacen parte del sistema general de seguridad social.

DECLARACIÓN EXPRESA DE CUMPLIMIENTO NIIF PARA PYMES

Los estados financieros de Medic Salud Home Care SAS correspondientes al periodo informado, han sido preparados conforme a los lineamientos de las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF para Pymes), las cuales fueron introducidas al marco normativo colombiano mediante decreto N° 3020 del 27 de diciembre del año 2013.

HIPOTESIS DE NEGOCIO EN MARCHA

Medic Salud Home Care SAS, tiene la capacidad administrativa y financiera para continuar sus operaciones a futuro; los resultados apreciables en los estados financieros, así como los indicadores económicos y de gestión administrativa, concluyen que el negocio continuará operando normalmente, tampoco hay decisiones administrativas que supongan que la empresa dejará de funcionar antes del plazo estipulado al momento de su creación.

RESUMEN DE POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

MONEDA FUNCIONAL. Todos los registros contables de la sociedad Medic Salud Home Care SAS se realizan utilizando la moneda funcional colombiana que es el peso (COP). Los pagos que deban hacerse en moneda extranjera se convertirán a pesos colombianos a la tasa de cambio pactada con el proveedor.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO. Medic Salud Home Care SAS reconoce como efectivo todos los recursos monetarios que tiene para su inmediata disposición, ya sea en la tesorería de la institución o en las cuentas corrientes y de ahorro que posee en las diferentes entidades bancarias.



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Cuentas por Cobrar comerciales. Acorde con las tendencias y condiciones en las que se desarrollan las operaciones entre los actores del sector salud en Colombia, Medic Salud Home Care SAS tiene como condiciones normales de crédito las facturas con vencimiento menor o igual a 180 días. Las cuentas por cobrar se mantienen al costo original de la transacción, teniendo en cuenta que el sector tiene unas características especiales donde generalmente se presentan objeciones a los valores cobrados.

Al final de cada periodo informado el valor en libros de las cuentas por cobrar a clientes y empleados será revisado de manera individual y si existe evidencia objetiva de que alguna de las cuentas vencidas a más de 360 días no será recuperable, se reconocerá inmediatamente una perdida por deterioro en el estado de resultados. Las cuentas por cobrar se clasifican como activo corriente, a menos que por condiciones específicas de algún cliente nos veamos en la necesidad de reclasificarlo al activo no corriente como cuentas de difícil recaudo.

NOTA N°1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO: Al cierre del periodo informado la sociedad terminó con recursos monetarios en sus cuenta bancarias y caja por valor de \$4.617.609, estos recursos quedaron libres de cualquier tipo de restricción para su uso. La variación respecto al mismo periodo del año anterior se aprecia en el siguiente recuadro.

Efectivo y equivalentes al efectivo	2025	2024	Variación
Caja	500.000	702.000	-202.000
Bancos	4.117.609	327.795.122	-323.677.513
Totales	4.617.609	328.497.122	-323.879.513

NOTA N°2 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES: Las cuentas por cobrar mostraron un leve incremento respecto al periodo anterior, marcado por la intervención a la EPS Sanitas situación que al comienzo afectó el flujo de pagos. Por su parte la EPS Comparta Salud no realizó más pagos por lo que parte de la cartera con dicha entidad se mantiene clasificada en el activo no corriente como de difícil recaudo.

Cuentas por Cobrar Comerciales	2025	2024	Variación
COMPARTA SALUD EPS	1.086.043.156	1.494.402.361	-408.359.205
EPS SANITAS S.A.S.	146.297.216	30.489.434	115.807.782
ALLIANZ SEG DE VIDA	18.000.000	25.343.100	-7.343.100
CAJACOPI ATLANTICO	0	32.765.000	-32.765.000
Deterioro de CxC Comerciales	0	-431.979.451	431.979.451
Totales	1.250.340.372	1.151.020.444	99.319.928



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

NOTA N°3 INVENTARIOS: La empresa mantiene un pequeño inventario de materiales e insumos necesarios para la prestación de servicios domiciliarios de salud, tales como alcohol, guantes, tapabocas, esparadrapo, jeringas, y demás insumos para la limpieza y desinfección del paciente y los espacios físicos.

Inventarios	2025	2024	Variación
Medicamentos e insumos	8.159.700	6.155.890	2.003.810
Totales	8.159.700	6.155.890	2.003.810

NOTA N°4 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS: Medic Salud Home Care registra los bienes de propiedad planta y equipos por el modelo del costo, Para el 2025 la entidad adquirió dos vehículos tipo ambulancia para ampliar su portafolio de servicios, En los demás rubros de activos no se presentaron variaciones significativas. La empresa registra la depreciación de sus activos por el método de línea recta.

El valor de los bienes de la empresa al cierre del periodo informado se detalla en el siguiente cuadro comparativo.

Propiedad Planta y Equipos	2025	2024	Variación
Terrenos urbanos	89.256.870	89.256.870	0
Construcciones y Edificaciones	325.851.675	325.851.675	0
Maquinaria y Equipos	12.523.260	12.523.260	0
Muebles y enseres	8.385.084	8.385.084	0
Equipo de Computo y comunicación	4.155.470	3.258.114	897.356
Equipo medico	36.391.890	36.391.890	0
Equipo de Transporte	328.543.589	0	328.543.589
Depreciacion acumulada	-69.118.716	-56.931.231	-12.187.485
Totales	735.989.122	418.735.662	317.253.460

NOTA N°5 PASIVOS: Las obligaciones de la entidad reflejan una disminución respecto al periodo anterior, principalmente en el rubro de impuestos por pagar y las cuentas a proveedores y contratistas. No se tienen obligaciones vencidas. En el pasivo no corriente se muestra un incremento en el rubro de cuentas por pagar a socios, esto debido al préstamo de recursos para la funcionamiento y adquisición de bienes.

En el siguiente recuadro se observa la variación en los saldos de cuentas por pagar.



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

Pasivos	2025	2024	Variación
Corrientes			
Costos y gastos por pagar	9.554.780	148.584.588	-139.029.808
Servicios Públicos	0	2.879.500	-2.879.500
Impuestos por pagar	116.288.918	475.860.000	-359.571.082
Beneficios a Empleados	27.274.740	14.023.779	13.250.961
No Corrientes			
Deuda con socios o accionistas	573.817.700	296.452.000	277.365.700
Totales	726.936.138	937.799.867	-210.863.729

NOTA N°6 PATRIMONIO: El capital Social de la empresa está compuesto por 100 acciones con valor nominal de \$ 30.000 c/u, las cuales se encuentran suscritas y pagadas en su totalidad. El resultado del ejercicio corresponde a la ganancia neta del periodo ya descontado el impuesto a las ganancias; Las ganancias acumuladas y los resultados anteriores representan las ganancias retenidas a la fecha, cifra que se encuentra a disposición de los socios ya sea para distribución o capitalización, la sociedad no está obligada a constituir reserva de fondos.

La conformación del patrimonio social y su variación se detalla en el siguiente recuadro.

Patrimonio	2025	2024	Variación
Capital Social	3.000.000	3.000.000	0
Superavit de capital	248.000.000	248.000.000	0
Ganancia del periodo	215.965.133	599.052.857	-383.087.724
Ganancias acumuladas	983.223.663	384.170.806	599.052.857
Totales	1.450.188.796	1.234.223.663	215.965.133

NOTA N°7 INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS: Para el 2025 las operaciones de la entidad se vieron disminuidas por la intervención estatal a la EPS Sanitas, lo que generó interrupción temporal en los servicios prestados a dicha entidad, que hasta el momento era nuestro principal cliente.

En el siguiente cuadro se detalla el comportamiento de los ingresos operacionales.

Ingresos	2025	2024	Variación
Por Actividades Ordinarias	1.618.346.645	3.795.646.842	-2.177.300.197
Devoluciones Rebajas y Descuentos	0	0	0
Totales	1.618.346.645	3.795.646.842	-2.177.300.197



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

NOTA N°8: COSTOS DE LOS SERVICIOS PRESTADOS: Los costos asociados a la prestación de servicios por depender directamente de estos, también presentaron una disminución considerable, los rubros de mayor incidencia fueron el de los costos de personal y el de los medicamentos e insumos necesarios para el tratamiento de los pacientes.

La variación de cada partida se observa en el siguiente recuadro.

Costos	2025	2024	Variación
Costos de Personal	601.939.798	1.634.875.924	-1.032.936.126
Servicios	178.372.559	183.497.989	-5.125.430
Medicamentos y Material medico	81.283.806	159.240.350	-77.956.544
Mantenimiento y adecuaciones	8.375.900	7.590.000	785.900
Depreciaciones	26.680.426	5.635.820	21.044.606
Totales	896.652.489	1.990.840.083	-1.094.187.594

NOTA N°9: GASTOS OPERACIONALES: Este rubro corresponde a los gastos administrativos en que incurrió la empresa durante el periodo informado para poder desarrollar sus actividades de manera normal. En este rubro se observa que al igual que los costos tuvieron un comportamiento acorde al nivel operativo de la entidad.

En el siguiente recuadro se detallan las variaciones en los rubros del gasto.

Gastos	2025	2024	Variación
Gastos de personal	170.317.646	122.670.037	47.647.609
Honorarios	8.400.000	0	8.400.000
Seguros	6.736.796	6.736.796	
Servicios	153.780.200	177.860.416	-24.080.216
Mantenimient y adecuaciones	5.975.600	6.070.866	
Depreciaciones	2.205.972	2.205.972	0
Otros Gastos	30.698.047	14.922.085	15.775.962
Otros Impuestos	1.564.320	1.567.800	-3.480
Totales	379.678.581	332.033.972	47.739.875



MEDIC SALUD HOME CARE SAS
NIT 900485299-0

NOTA N°10: GASTOS NO OPERACIONALES: Este rubro abarca los gastos que no hacen parte del giro ordinario del negocio, como los gastos por deterioro de cartera, gastos de periodos anteriores, perdida por baja de bienes de PPE o Inventarios etc.

A continuación, se muestra el comportamiento comparativo de este rubro.

Gastos no Operacionales	2025	2024	Variación
Gastos financieros	9.762.752	23.886.193	-14.123.441
Deterioro de Cartera	0	373.977.965	-373.977.965
Totales	9.762.752	397.864.158	-388.101.406

NOTA N° 11 IMPUESTO A LAS GANANCIAS: Medic Salud Home Care SAS, se encuentra sometida al régimen ordinario del impuesto sobre la renta, que para el 2025 la tarifa impositiva es del 35% del valor de las ganancias fiscales del periodo. El pasivo por impuesto se encuentra provisionado por la entidad en base a las utilidades fiscales obtenidas hasta el cierre del periodo informado.

Impuesto a las ganancias	2025	2024	Variación
Impuesto de renta	116.288.918	475.860.000	-359.571.082
Totales	116.288.918	475.860.000	-359.571.082

HUGO ELIECER FIGUEROA MORENO
C.C. 5.134.935
Representante Legal

ANDRES ANTONIO RUIZ MOLINA
C.C. 77.175.701
TP 151269-T
Contador