

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(valores expresados en pesos)

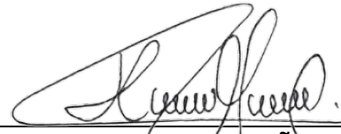
			2024	2025	VARIACION	%
ACTIVO		NOTA				
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(1)	111.669.955	46.448.241	(65.221.714)	-58%
1101	EFECTIVO		111.669.955	46.448.241	(65.221.714)	-58%
110101	CAJA GENERAL		15.727.554	22.214.541	6.486.987	41%
110104	BANCOS CUENTAS CORRIENTES - MONEDA NACIONAL		95.942.401	24.233.700	(71.708.701)	-75%
13	CUENTAS POR COBRAR	(2)	253.392.500	159.691.580	(93.700.920)	-37%
1301	DEUDORES DEL SISTEMA - PRECIO DE LA TRANSACCION - VALOR NOMINAL		191.792.500	146.147.580	(45.644.920)	-24%
130126	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIONES DE SERVICIOS - RADICADA		191.792.500	146.147.580	(45.644.920)	-24%
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		61.600.000	13.544.000	(48.056.000)	-78%
131401	ANTICIPO DE IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		53.685.000	7.822.000	(45.863.000)	-85%
131402	ANTICIPO IND Y COMERCIO		7.915.000	5.722.000	(2.193.000)	-28%
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	(3)	56.644.592	199.005.496	142.360.904	251%
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		80.493.023	231.919.418	151.426.395	188%
150124	MUEBLES Y ENSERES		15.612.532	19.763.456	4.150.924	27%
150127	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN - EQUIPO DE PROCESAMIENTOS DE DATOS		16.301.264	21.476.735	5.175.471	32%
150133	EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO EQUIPO DE INVESTIGACION		48.579.227	190.679.227	142.100.000	293%
1505	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)		(23.848.431)	(32.913.922)	(9.065.491)	38%
150503	MUEBLES Y ENSERES		(9.407.855)	(9.407.855)	-	0%
150505	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		(8.760.320)	(9.536.642)	(776.322)	9%
150506	EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO		(5.680.256)	(13.969.425)	(8.289.169)	146%
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	(4)	9.520.000	16.851.918	7.331.918	77%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		9.520.000	16.851.918	7.331.918	77%
170103	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS		9.520.000	16.851.918	7.331.918	77%
18	OTROS ACTIVOS		25.473.000	-	(25.473.000)	-100%
1816	ACTIVOS POR IMPUESTO DIFERIDO		25.473.000	-	(25.473.000)	-100%
181605	OTROS ACTIVOS		25.473.000	-	(25.473.000)	-100%
TOTAL ACTIVOS			456.700.047	421.997.235	(34.702.812)	-8%

2	PASIVOS					
21	PASIVOS FINANCIEROS	(5)	11.919.350	287.913.590	275.994.240	2316%
2105	CUENTAS POR PAGAR AL COSTO		6.446.000	11.163.590	4.717.590	73%
210501	PROVEEDORES NACIONALES - BIENES Y SERVICIOS		6.446.000	11.163.590	4.717.590	73%
2109	CUENTAS POR PAGAR A VINCULADOS ECONÓMICOS O PARTES RELACIONADAS AL COSTO		-	250.000.000	250.000.000	
210906	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS CONTROLADORES		-	250.000.000	250.000.000	
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		5.473.350	26.750.000	21.276.650	389%
212004	HONORARIOS		5.473.350	7.800.000	2.326.650	43%
212007	ARRENDAMIENTOS		-	15.750.000	15.750.000	
212009	OTROS		-	3.200.000	3.200.000	
22	IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		115.489.000	50.899.000	(64.590.000)	-56%
2201	RETENCION EN LA FUENTE		20.510.000	9.127.000	(11.383.000)	-55%
220190	AUTORRENTA (6 ANTICIPO SIMPLE)		20.510.000	9.127.000	(11.383.000)	-55%
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		87.065.000	36.050.000	(51.015.000)	-59%
220201	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		87.065.000	36.050.000	(51.015.000)	-59%
2204	INDUSTRIA Y COMERCIO		7.914.000	5.722.000	(2.192.000)	-28%
220401	INDUSTRIA Y COMERCIO		7.914.000	5.722.000	(2.192.000)	-28%
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		38.115.524	31.219.630	(6.895.894)	-18%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		38.115.524	31.219.630	(6.895.894)	-18%
230101	NOMINAS POR PAGAR		16.486.000	20.018.897	3.532.897	21%
230102	CESANTIAS		15.434.144	5.264.833	(10.169.311)	-66%
230103	INTERESES SOBRE CESANTIAS		1.691.380	507.182	(1.184.198)	-70%
230104	VACACIONES		-	-	-	
230110	APORTES A RIESGOS LABORALES		329.500	410.408	80.908	25%
230120	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR		2.782.700	3.364.790	582.090	21%
230121	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR		695.900	826.760	130.860	19%
230122	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION		695.900	826.760	130.860	19%
2	TOTAL PASIVOS		165.523.874	370.032.220	204.508.346	124%

3	PATRIMONIO					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	(6)	9.000.000	9.000.000	-	0%
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		9.000.000	9.000.000	-	0%
310101	CAPITAL AUTORIZADO		9.000.000	9.000.000	-	0%
35	RESULTADO DEL EJERCICIO	(7)	282.176.173	42.965.015	(239.211.158)	-85%
3501	RESULTADO DEL EJERCICIO		103.902.342	(239.211.158)	(343.113.500)	-330%
350101	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		103.902.342	-	(103.902.342)	-100%
350103	PÉRDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		-	(239.211.158)	(239.211.158)	
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	(8)	178.273.831	282.176.173	103.902.342	58%
350201	UTILIDADES ACUMULADAS		178.273.831	282.176.173	103.902.342	58%
	TOTAL PATRIMONIO		291.176.173	51.965.015	(239.211.158)	-82%
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		456.700.047	421.997.235	(34.702.812)	-8%



FANNY SANCHEZ CHAVEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 46.376.212



KAREN DIANA P. MONTAÑEZ CAMARGO
CONTADORA PUBLICA
CC. 1.053.586.162
TP 275351 - T

ENTIDAD VIGILADA POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD "SUPERSALUD"

2025 | Estados Financieros

MEDICINA Y SEGURIDAD SAS

NIT. 900.430.951 - 9

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

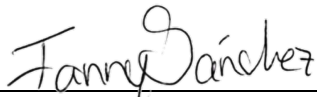
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(valores expresados en pesos)

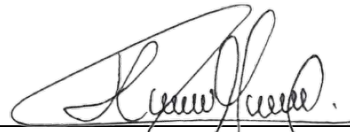
			2024	2025	VARIACION	%
4	INGRESOS	NOTA				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	(9)	795.290.000	572.225.360	(223.064.640)	-28%
4101	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		795.290.000	572.225.360	(223.064.640)	-28%
410108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		804.365.000	604.661.860	(199.703.140)	-25%
410190	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS		(9.075.000)	(32.436.500)	(23.361.500)	257%
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	(10)	3.383.520	19.524	(3.363.996)	-99%
4214	DIVERSOS		3.383.520	-	(3.383.520)	-100%
421416	OTROS INGRESOS DIVERSOS		46.520	19.524	(26.996)	-58%
421490	OTROS		3.337.000	-	(3.337.000)	-100%
	TOTAL INGRESOS		798.673.520	572.244.884	(226.428.636)	-28%
5	GASTOS	(11)				
51	DE ADMINISTRACION		597.717.978	760.015.232	162.297.254	27%
5101	SUELDOS Y SALARIOS		202.804.933	261.948.323	59.143.390	29%
510101	SUELDOS		196.162.933	250.508.323	54.345.390	28%
510108	AUXILIO DE TRANSPORTE		6.642.000	11.440.000	4.798.000	72%
510190	BONIFICACIONES		-	-	-	
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		12.632.900	45.761.729	33.128.829	262%
510301	APORTES ARL		4.786.400	5.050.460	264.060	6%
510302	APORTES EPS		-	-	-	
510303	APORTES A FONDOS DE PENSION Y/O CESANTIAS		-	30.504.503	30.504.503	
510304	APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR		7.846.500	10.206.766	2.360.266	30%
5105	PRESTACIONES SOCIALES		44.265.200	57.552.936	13.287.736	30%
510501	CESANTIAS		16.900.400	22.151.460	5.251.060	31%
510502	INTERESES SOBRE CESANTIAS		2.027.800	2.658.175	630.375	31%
510503	VACACIONES		8.436.600	10.591.841	2.155.241	26%
510505	PRIMA DE SERVICIOS		16.900.400	22.151.460	5.251.060	31%

5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	-	-	-	
510604	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	-	-	-	
5107	GASTOS POR HONORARIOS	10.560.000	82.929.701	72.369.701	685%
510707	ASESORIA TECNICA	10.560.000	82.929.701	72.369.701	685%
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	30.000.000	40.500.000	10.500.000	35%
510902	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	30.000.000	40.500.000	10.500.000	35%
5113	SERVICIOS	275.803.535	189.013.372	(86.790.163)	-31%
511301	SERVICIO DE ASEO	337.350	-	(337.350)	-100%
511303	TEMPORALES	271.411.489	182.590.761	(88.820.728)	-33%
511305	PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	-	2.245.271	2.245.271	
511306	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	832.090	779.510	(52.580)	-6%
511307	ENERGIA ELECTRICA	1.575.810	1.291.580	(284.230)	-18%
511308	TELEFONO	1.507.996	1.896.396	388.400	26%
511309	TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	138.800	191.654	52.854	38%
511310	GAS	-	18.200	18.200	
5114	GASTOS LEGALES	-	2.261.603	2.261.603	
511402	REGISTRO MERCANTIL	-	2.261.603	2.261.603	
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	995.200	42.264.810	41.269.610	4147%
511502	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	714.700	39.840.523	39.125.823	5474%
511505	EQUIPO DE OFICINA	280.500	1.711.787	1.431.287	510%
511506	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-	712.500	712.500	
5136	OTROS GASTOS	20.656.210	37.782.758	17.126.548	83%
513604	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	2.337.380	1.102.044	(1.235.336)	-53%
513605	UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	162.300	1.603.666	1.441.366	888%
513614	OTROS GASTOS DIVERSOS	18.156.530	35.077.048	16.920.518	93%
513615	MULTAS Y SANCIONES	-	-	-	
52	GASTOS DE OPERACIÓN	-	9.065.491	9.065.491	
5218	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	-	9.065.491	9.065.491	
521804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-	776.322	776.322	
521805	EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	-	8.289.169	8.289.169	
53	FINANCIEROS	2.074.200	603.319	(1.470.881)	-71%
5301	GASTOS FINANCIEROS	2.074.200	603.319	(1.470.881)	-71%
530101	GASTOS BANCARIOS	2.074.200	603.319	(1.470.881)	-71%
	TOTAL GASTOS	599.792.178	769.684.042	169.891.864	28%
	PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	198.881.342	(197.439.158)	(396.320.500)	

55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	94.979.000	41.772.000	(53.207.000)	-56%
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	94.979.000	41.772.000	(53.207.000)	-56%
550102	REGIMEN SIMPLE DE TRIBUTACION (RST)	94.979.000	41.772.000	(53.207.000)	-56%
56	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	(239.211.158)	(239.211.158)	
5601	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	-	(239.211.158)	(239.211.158)	
560101	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	103.902.342	-	(103.902.342)	-100%
560102	PERDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-	(239.211.158)	(239.211.158)	
RESULTADO DESPUES DE IMPUESTO		103.902.342	(239.211.158)	(343.113.500)	



FANNY SANCHEZ CHAVEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 46.376.212



KAREN DIANA P. MONTAÑEZ CAMARGO
CONTADORA PUBLICA
CC. 1.053.586.162
TP 275351 - T

ENTIDAD VIGILADA POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD "SUPERSALUD"

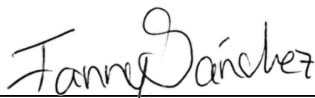
2025 | Estados Financieros

MEDICINA Y SEGURIDAD SAS
NIT. 900.430.951 - 9

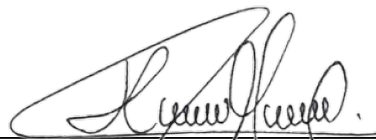
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 (valores expresados en pesos)

CUENTA	NOMBRE DE CUENTA	2024	2025	AUMENTO O DISMINUCION
310505	CAPITAL AUTORIZADO	9.000.000	9.000.000	-
310510	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)	-	-	-
310515	CAPITAL SUSCRITO POR COBRAR (DB)	-	-	-
350101	RESULTADO DEL EJERCICIO	103.902.342	(239.211.158)	(343.113.500)
350202	UTILIDADES ACUMULADAS	178.273.831	282.176.173	103.902.342
371005	RESULTADOS ACUMULADOS	-	-	-
TOTAL PATRIMONIO		291.176.173	51.965.015	(239.211.158)

SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2024	291.176.173
VARIACION PATRIMONIAL	(239.211.158)
SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE DE 2025	51.965.015



FANNY SANCHEZ CHAVEZ
REPRESENTANTE LEGAL
CC. 46.376.212



KAREN DIANA P. MONTAÑEZ CAMARGO
CONTADORA PUBLICA
CC. 1.053.586.162
TP 275351 - T

ENTIDAD VIGILADA POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD "SUPERSALUD"

MEDICINA Y SEGURIDAD S.A.S.
NIT. 900.430.951 - 9
REVELACIONES Y/O NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF CON
CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2025.

I. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

NATURALEZA JURÍDICA

La sociedad MEDICINA Y SEGURIDAD S.A.S. identificado con NIT 900.430.951-9 es una entidad económica con ánimo de lucro de carácter privado, personería jurídica propia y autonomía administrativa.

MEDICINA Y SEGURIDAD SAS, es responsable ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales del Impuesto Renta, bajo el Régimen Simple de Tributación RST, retención en la fuente a título de renta por concepto de salarios e información exógena.

Registrada ante cámara de comercio bajo Número de Matrícula 54076 el 24 de abril de 2011, cuyo Objeto Social son “Actividades de la práctica médica, sin interacción y otras actividades de atención de la salud humana”.

EFFECTOS Y CAMBIOS SIGNIFICATIVOS EN LA INFORMACION CONTABLE.

Es importante precisar que la información fue elaborada de conformidad con las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia y el presente dictamen corresponde a la razonabilidad de la información basada en las mismas, sin embargo de acuerdo a la ley 1314 de 2009, resolución 414 del 8 de septiembre de 2014, y el instructivo 2 del 8 de septiembre de 2014 y demás normas en la materia, donde se establece la transición al marco normativo de la implementación de las normas internacionales de información financiera NIIF, esta información estará sujeta a evaluación de acuerdo a los nuevos criterios establecidos, para generar un Estado Financiero de Apertura (ESFA) con fecha 1 de Enero de 2017.

De acuerdo con lo establecido en la ley 1314 de 2009 “Por lo cual se regulan los principios y normas de la Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de Información Aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento “ se clasifica en el GRUPO 3 o Microempresas y que por consiguiente, le aplica EL MARCO NORMATIVO DE INFORMACION FINANCIERA PARA LAS MICROEMPRESAS O REGIMEN SIMPLIFICADO DE LA CONTABILIDAD DE CAUSACION PARA LAS MICROEMPRESAS, Decreto 2706 de 2012.

De acuerdo con la GUIA PRACTICA DE TRANSMISION Y RE EXPRESION DE ESTADOS FINANCIEROS DE FIN DE EJERCICIO emitida por la superintendencia de sociedades se dio cumplimiento a lo contemplado en cuanto a la reexpresión de estados financieros.

La finalidad de la reexpresión de estados financieros consiste en presentar información comparativa como si siempre se hubiera aplicado la misma política contable o como si el error nunca hubiera cometido, haciendo posible la comparabilidad de las cifras a lo largo del tiempo, sin que sea necesario recomponer los libros de contabilidad desde el periodo más antiguo presentado. Todas las modificaciones a los estados financieros generadas por la aplicación de nuevas políticas contables o la corrección de errores que surjan después de la fecha de autorización y que no corresponden a una modificación de estados financieros ordenada por el máximo órgano social, serán tratados bajo el procedimiento de reexpresión de estados financieros comparativos. (Ver lo dispuesto en el numeral 2.2.7 del capítulo II de la CBC)

Igualmente, la reexpresión de estados financieros es una técnica que permite comparar cifras a lo largo del tiempo. La norma internacional de Contabilidad (NIC) 29 establece como se debe realizar esta reexpresión, la finalidad es presentar información comparativa como si no se hubiera cometido error.

DOMICILIO

La sociedad MEDICINA Y SEGURIDAD S.A.S. identificado con NIT 900.430.951-9 con domicilio en la ciudad de Sogamoso (Boyacá).

OBJETO SOCIAL

La sociedad MEDICINA Y SEGURIDAD S.A.S es una empresa prestadora de servicios de Medicina de Trabajo y Medicina Laboral, ofreciendo a las empresas un portafolio de servicios dirigido a crear una cultura de promoción y prevención de la salud en el entorno laboral y control de factores de riesgos laborales, caracterizándonos por poseer el mejor equipo humano calificado y comprometido, garantizando apoyo diagnóstico clínico con calidad, oportunidad, confiabilidad y ética, satisfaciendo las necesidades de clientes, empresas y colaboradores.

FRECUENCIA DE LA INFORMACION

La frecuencia con la que se expondrá la información financiera será anual con el fin de dar a conocer el estado en que se encuentra la entidad y así tomar decisiones oportunas que redunden en el fortalecimiento de esta, o en cortes en los que se vea la necesidad de realizarlos.

MONEDA FUNCIONAL

Toda la información financiera presentada en el desarrollo del caso, incluido el Balance General, está expresada en pesos colombianos (a menos que expresamente se indique otra cosa).

La moneda funcional y la moneda de presentación es el peso colombiano.

CUMPLIMIENTO.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación financiera de la Empresa del período referido en esta certificación: así como los Resultados de sus Operaciones y, además:

- a. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registradas de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio contable certificado. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- d. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros; y,
- e. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- f. La Persona Jurídica ha cumplido con las normas de seguridad Social de acuerdo con la normatividad Vigente.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECIFICO

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Asciende a la suma de \$46.448.241 con corte a diciembre 31 de 2025 y está confirmado por el saldo en bancos, la entidad registra los recursos medidos con liquidez inmediata sin restricción alguna para fines específicos, para cumplir compromisos a corto plazo, es decir, cancelar un pasivo corriente por un período mínimo de doce meses, este rubro se medirá al costo. Su saldo a la fecha está conformado así:

CONCEPTO	dic-25
Caja General	22.214.541
BANCOS - BANCO CAJA SOCIAL AHORROS 5681	23.675.358
BANCOS - BANCO CAJA SOCIAL CORRIENTE 9468	337.512
BANCOS - BANCO CAJA SOCIAL CORRIENTE 0919	220.830
TOTAL	46.448.241

NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar corresponden a la cartera pendiente de cobro a 31 de diciembre de 2025 por concepto de Recaudos pendientes discriminados de la siguiente manera:

ID DEUDOR	DV	NOMBRE DEUDOR	dic-25
1057586265	0	NORIDA LISSETH LOZADA CHAPARRO	480.000
40032239	0	AIDA YOLIMA FUQUEN MARTINEZ	300.000
800017218	5	ASSO LTDA ASESORIAS Y SERVICIOS EN SALUD	5.644.500
800132210	9	QUALITAS SALUD LIMITADA	425.720
800148290	8	SERVICIOS ESPECIALES PARA EMPRESAS SAS	4.829.000
805003840	4	PREVENIR PREVENCIÓN DE RIESGOS Y SALUD OCUPACIONAL ASESORES SAS	10.436.862
820005100	6	GRUPO PREVENSO LTDA ESPECIALISTAS Y CONSULTORES EN SALUD OCUPACIONAL	2.547.000
826003334	5	MANTENIMIENTOS Y SERVICIOS SAS	5.523.000
830002115	9	JUAN BAUTISTA SALUD OCUPACIONAL SAS	1.997.720
830066396	6	REFRATERMIC S A	3.666.000
830142721	2	MEDICINA LABORAL SAS	4.834.768
830502020	3	SERVICIOS LOGISTICOS ABG & ASOCIADOS SAS	725.000
830515372	7	MANTENIMIENTO DE FILTROS LTDA	3.310.000
860090721	7	COLVISEG COLOMBIANA DE VIGILANCIA Y SEGURIDAD LTDA	456.000
890203224	4	GRAPAS Y PUNTILLAS EL CABALLO SA	8.209.000
891855100	0	COOPERATIVA ESPECIALIZADA EN EDUCACION COOTRAPAZDELRIO	810.000
891855573	0	EMPRESA DE FOSFATOS DE BOYACA SA	6.194.000
900156499	6	REFRACTARIOS MAGNESITA COLOMBIA S A S	2.135.000

900164635	5	FESA SERVICIOS SAS	65.530
900165357	7	FESA TEMPORAL COLOMBIA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	6.980
900170994	9	ZONAMEDICA MR SAS	12.114.000
900207684	2	IPS OCUPACIONAL SANTA CLARA SAS	1.692.000
900266988	8	GRUPO PRONUM SAS	491.000
900280041	7	CARBONES CALIFORNIA DOS SA	240.000
900284090	6	INGENIERIA CIVIL Y AMBIENTAL LIMITADA	97.000
900341857	2	ADILAB AYUDAS DIAGNOSTICAS Y LABORATORIO CLINICO SAS	343.400
900376283	6	SERVICIOS DE EXPLOTACION MINERA AG SAS	220.000
900380150	0	EVALUA SALUD IPS SAS	12.437.000
900388069	8	GOMEZ ASOCIADOS SALUD OCUPACIONAL SAS	5.567.000
900393431	1	INTEGRA CPO&S LTDA	2.621.000
900405358	5	CONSULCIVIL SAS	172.000
900434629	1	LABORATORIO CLINICO PROTEGER IPS PROFESIONALES EN SALUD OCUPACIONAL	171.640
900456689	6	CINELANDIA MULTIPLEX S A S	3.800
900607627	9	INGENIERIA MONTAJE Y SUMINISTROS INDUSTRIALES SAS	565.000
900608378	4	SERVICIOS DE INGENIERIA Y MONTAJES PETROLEROS DE COLOMBIA SAS	98.000
900625129	9	H&S OCCUPATIONAL S A S	729.120
900633692	8	WORK & HEALTH SAS	2.287.000
900641156	5	OSYA OCUPACIONAL IPS SAS	4.870.000
900669980	1	C Y R GRUAS Y TRANSPORTES	1.008.000
900773537	4	GRUPO MEDICO LABORAL IPS	892.000
900847258	3	SSTA CONSULTING SAS	10.479.000
900882921	7	PROCEMCO SAS	11.800
900936376	6	FUNERALES LUZ Y PAZ SERVICIOS	474.000
900968108	6	CENTRO DE FORMACION Y ENTRENAMIENTO EN RESCATE EMERGENCIAS Y TRAUMA	170.000
900969028	1	F&L INGENIERIA Y SUMINISTROS SAS	3.112.000
901034973	6	EOS ENERGY SAS ESP	65.000
901231305	0	ENERGY COAL CORPORATION SAS	3.740
901248894	1	OPERACIONES DIAMANTES SAS	750.000
901312272	4	PROALMEC SAS	9.133.000
901494140	0	BYOMEDIC INTEGRAL IPS SAS	1.450.000
901504245	1	MEDITAC SALUD IPS SAS	3.921.000
901568575	1	SOSIN PRIVATE SECURITY LTDA	175.000
901573314	4	SUPERBIEN MEDICINA LABORAL SAS	307.000
901576084	9	CARBOJER SAS	3.663.000
901635647	9	MINERALES Y MOLIENDAS COLOMBIA SAS	468.000
901698155	7	CUR INGENIERIA SAS	108.000
901817640	1	AJ ALIADOS SAS	2.590.000

901842631	9	RANCH SERVICES SAS	52.000
800197268	4	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS DIAN	7.822.000
891855130	1	MUNICIPIO DE SOGAMOSO	5.722.000
TOTAL			159.691.580

NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representa el valor de las propiedades adquiridas por la IPS para el giro normal de sus operaciones y están representadas por Equipo de Oficina, Equipo de computación y Comunicación y Maquinaria y Equipo Médico – Científico, Estos activos se reconocen inicialmente en el balance por su costo histórico. Posteriormente, se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, con base en las vidas útiles estimadas de los activos. Dichas vidas útiles, así como los valores residuales, son revisados al menos una vez al año, y se ajustan prospectivamente en caso de ser necesario.

La composición de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre de 2025 es la siguiente:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO (3)			199.005.496
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		231.919.418	
MUEBLES Y ENSERES	19.763.456		
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION- EQUIPO PROCESAMIENTO DE DATOS	21.476.735		
EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO - EQUIPO DE INVESTIGACION	190.679.227		
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO-MODELO REEVALUACION (CR)		-32.913.922	
MUEBLES Y ENSERES	-9.407.855		
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION- EQUIPO PROCESAMIENTO DE DATOS	-9.536.642		
EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO - EQUIPO DE INVESTIGACION	-13.969.425		

NOTA 4. ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA

Representa el valor de los gastos pagados por anticipado en los que incurre la entidad prestadora de salud y su composición a diciembre 31 de 2025 es la siguiente:

CONCEPTO	dic-25
Programas para Computador Software	16.851.918
TOTAL	16.851.918

NOTA 5. PASIVOS

Corresponde a las obligaciones a cargo de la entidad al cierre del período, originadas en préstamos de carácter particular, cuentas por pagar a proveedores, obligaciones laborales, aportes a seguridad social e impuestos por pagar, que constituyen fuentes de financiación para el desarrollo de sus operaciones.

Dentro de estos pasivos se destaca un préstamo otorgado por su única accionista por valor de \$250.000.000, destinado a la adecuación de un laboratorio de exámenes clínicos. Este préstamo se encuentra pendiente de pago al 31 de diciembre de 2025 y será amortizado mediante pagos mensuales, de acuerdo con las condiciones acordadas entre las partes.

La composición de los pasivos a 31 de diciembre de 2025 es la siguiente:

ID ACREEDOR	DV	NOMBRE ACREEDOR	dic-25
900796040	5	LABORATORIO CLINICO WINLAB SAS	342.500
900115510	4	CENTRO DE RECONOCIMIENTO DE CONDUCTORES PRECISION IPS EMPRESA UNIPERSONAL	858.000
901723792	6	ZINNIA SM SAS	5.866.582
900166069	5	MULTI IMAGENES MEDICAS SAS	4.096.508
1053586162	0	KAREN DIANA PAOLA MONTAÑEZCAMARGO	2.000.000
46376212	0	FANNY SANCHEZ CHAVEZ	250.000.000
1018425478	0	YULI ANDREA CORREDOR LEON	1.200.000
1057572560	0	ANGELA PAULIN CELY SAENZ	1.000.000
46386742	0	RUBIELA ACEVEDO CARREÑO	2.600.000
74187314	0	LUIS RODOLFO PLAZAS RAMIREZ	1.000.000
46368643	0	SULMA SANCHEZ CHAVEZ	2.250.000
46376212	0	FANNY SANCHEZ CHAVEZ	13.500.000
1052395719	0	GIOVANNI ANDRES TOVAR CLAVIJO	3.200.000
890903790	5	ARL SURA	410.408
891800213	8	COMFABOY	826.760

800224808	8	PORVENIR	751.520
900336004	7	COLPENSIONES	2.613.270
800130907	4	EPS SALUD TOTAL	368.000
800251440	6	EPS SANITAS	113.880
900156264	2	NUEVA EPS	287.940
900226715	3	COOSALUD	56.940
891855130	1	MUNICIPIO DE SOGAMOSO	5.722.000
1002726536	0	CAROL JULIETH FONSECA SAAVEDRA	1.515.032
1007196606	0	LAURA GABRIELA ROSAS MORALES	2.803.498
1007413781	0	YESICA ELIANA DIAZ DURAN	2.763.498
1020789512	0	SERGIO FELIPE CORTES MORALES	4.664.819
1055312487	0	YENNY MARCELA CRISTANCHO AYALA	1.509.620
46376212	0	FANNY SANCHEZ CHAVEZ	5.489.750
74080656	0	JHON ALEXANDER PEREZ BELLO	5.100.938
1057605953	0	ANGIE STEFANNY PEREZ PEÑA	1.943.757
800197268	4	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS DIAN	45.177.000
TOTAL			324.855.220

NOTA 6. PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES

Conformado por: Capital suscrito y Pagado, y su composición a 31 de diciembre de 2025.

CONCEPTO	dic-25
Capital Suscrito y Pagado	9.000.000
TOTAL, CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	9.000.000

NOTA 7. PERDIDA DEL EJERCICIO

Al cierre del período contable a 31 de diciembre de 2025, la entidad presenta una pérdida del ejercicio por valor de \$239.211.158, originada principalmente por factores operativos y administrativos que impactaron de manera significativa los resultados financieros del período. Durante la vigencia 2025, la empresa experimentó cambios administrativos que generaron procesos de transición interna, afectando temporalmente la estabilidad operativa. Adicionalmente, se presentó una disminución en la base de clientes, lo cual incidió directamente en la reducción de los ingresos.

De igual forma, se realizaron inversiones y gastos asociados a la adecuación del laboratorio clínico, necesarios para el cumplimiento de requisitos técnicos y normativos, lo que incrementó los costos y gastos del período.

Como consecuencia de lo anterior y con el fin de garantizar la continuidad operativa y el cumplimiento oportuno de sus obligaciones, la entidad requirió apoyo financiero por parte de su única accionista, quien otorgó un préstamo por valor de \$250.000.000, destinado principalmente a financiar la adecuación del laboratorio y atender compromisos

operativos. Este financiamiento será amortizado de forma mensual, de acuerdo con las condiciones establecidas entre las partes.

La administración considera que estas situaciones corresponden a eventos no recurrentes y a un proceso de fortalecimiento institucional, por lo que se espera una recuperación progresiva en los resultados financieros en períodos futuros.

CONCEPTO	dic-25
Perdida del Ejercicio	-239.211.158
TOTAL	-239.211.158

NOTA 8. RESULTADOS ACUMULADOS

Registra el valor de los resultados positivos acumulados, como consecuencia de las operaciones realizadas durante todas las vigencias fiscales de la entidad con corte a 31 de diciembre de 2025.

CONCEPTO	dic-25
Resultados Acumulados	282.176.173
TOTAL	282.176.173

NOTA 9. INGRESOS ORDINARIOS

Representa los recursos recibidos por concepto de la prestación del servicio de acuerdo con su propio objeto social:

CONCEPTO	dic-25
Ingresos Actividades Ordinarias de las entidades que conforman el SGSSS	604.661.860
Devoluciones, rebajas y descuentos	-32.436.500
TOTAL, INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	572.225.360

NOTA 10. OTROS INGRESOS DE OPERACION

Corresponde a ingresos por rendimientos financieros a 31 de diciembre de 2025.

CONCEPTO	dic-25
Otros Ingresos de Operación - Ingresos Financieros	19.524
TOTAL, INGRESOS FINANCIEROS	19.524

NOTA 11. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

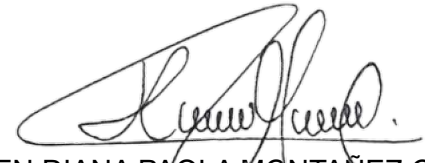
Representa los valores pagados y/o causados durante la vigencia 2025 originados en la prestación de servicios personales, gastos generales para la realización de las funciones administrativas y operativas de la entidad.

CONCEPTO	dic-25
SUELDOS	250.508.323
AUXILIO DE TRANSPORTE	11.440.000
APORTES ARL	5.050.460
APORTES A FONDOS DE PENSION Y/O CESANTIAS	30.504.503
APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	10.206.766
CESANTIAS	22.151.460
INTERESES SOBRE CESANTIAS	2.658.175
VACACIONES	10.591.841
PRIMA DE SERVICIOS	22.151.460
ASESORIA TECNICA	82.929.701
AARENDAMIENTO CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	40.500.000
TEMPORALES	182.590.761
PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	2.245.271
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	779.510
ENERGIA ELECTRICA	1.291.580
TELEFONO	1.896.396
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS	191.654
GAS	18.200
REGISTRO MERCANTIL	2.261.603
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	39.840.523
EQUIPO DE OFICINA	1.711.787
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	712.500
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1.102.044
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	1.603.666
OTROS GASTOS DIVERSOS	35.077.048
DEPRESIACION EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	776.322
DEPRESIACIÓN EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	8.289.169
GASTOS BANCARIOS	603.319
TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACION	769.684.042

NOTA 12. APROBACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros Individuales y sus notas explicativas fueron preparados por la Administración con el propósito de ser presentados a la Asamblea General de Accionistas para su consideración y aprobación. Dichos estados financieros fueron debidamente aprobados por la accionista única, la señora Fanny Sánchez Chávez, en su calidad de representante legal de MEDICINA Y SEGURIDAD S.A.S.


FANNY SANCHEZ CHAVEZ
C.C. 46.376.212
REPRESENTANTE LEGAL
MEDICINA Y SEGURIDAD S.A.S.


KAREN DIANA PAOLA MONTAÑEZ CAMARGO
CONTADOR PUBLICO TP. 275351 – T
CC 1.053.586.162

ENTIDAD VIGILADA POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD "SUPERSALUD"