

## SERVICIOS MEDICOS DE DIAGNOSTICO Y TERAPIA I.P.S. S.A.S.

NIT: 806016797




Estado De Situacion Financiera  
A 31 de Diciembre, comparativo 2025 - 2024  
Pesos Colombianos


CUENTA	DESCRIPCION	12-25	%	12-24	%	VAR ABSOLUTA	VAR RELATIVA
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>							
1105	CAJA	\$53.653.519	99,98%	\$80.002.422	100,00%	-\$26.348.901	-32,94%
1110	CUENTAS CORRIENTE	\$10.388	0,02%	\$0	0,00%	\$10.386	100,00%
1120	CUENTAS DE AHORROS	\$855	0,00%	\$0	0,00%	\$857	100,00%
<b>TOTAL 11 DISPONIBLE</b>		<b>\$53.664.762</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$80.002.422</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$26.337.658</b>	<b>-32,92%</b>
-							
1245	DERECHOS FIDUCIARIOS	\$14.860.495	100,00%	\$14.759.917	100,00%	\$100.578	0,68%
<b>TOTAL 12 INVERSIONES</b>		<b>\$14.860.495</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$14.759.917</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$100.578</b>	<b>0,68%</b>
-							
1301	FACTURACION GENERADAS	\$28.814.683.050	63,44%	\$15.478.257.585	43,14%	\$13.336.425.466	86,16%
1305	CLIENTES	\$11.065.404.728	24,36%	\$9.087.473.827	25,33%	\$1.977.930.901	21,77%
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	\$3.513.280.903	7,74%	\$3.146.156.349	8,77%	\$261.642.183	11,67%
1355	ANTICIPO IMPTOS CONTRIB SDO FV	\$929.675.264	2,05%	\$937.568.048	2,61%	-\$17.419.921	-0,84%
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADO	\$14.132.687	0,03%	\$18.670.326	0,05%	-\$4.537.639	-24,30%
1380	DEUDORES VARIOS	\$3.800.239.949	8,37%	\$7.208.555.241	20,09%	-\$3.408.315.291	-47,28%
1399	DETERIORO	-\$2.719.636.147	-5,99%	\$0	0,00%	-\$2.265.492.535	100,00%
<b>TOTAL 13 DEUDORES</b>		<b>\$45.417.780.435</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$35.876.681.376</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$9.880.233.164</b>	<b>26,59%</b>
0,80							
1415	MEDICAMENTOS	\$95.503.351	28,89%	\$86.600.302	33,34%	\$8.903.048	10,28%
1420	MATERIALES E INSUMOS	\$235.051.808	71,11%	\$173.118.667	66,66%	\$61.933.151	35,77%
<b>TOTAL 14 INVENTARIOS</b>		<b>\$330.555.159</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$259.718.969</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$70.836.199</b>	<b>27,27%</b>
-							
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$45.816.860.850</b>	<b>92,91%</b>	<b>\$36.231.162.684</b>	<b>91,43%</b>	<b>\$9.924.832.283</b>	<b>26,46%</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>							
1509	PROP, PLANTA Y EQ CON MTTO	\$4.237.900.981	122,63%	\$4.111.239.081	122,53%	\$97.611.900	3,08%
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$133.910.707	3,88%	\$133.910.707	3,99%	\$0	0,00%
1524	MUEBLES Y ENSERES	\$12.318.443	0,36%	\$6.235.130	0,19%	\$2.341.586	97,57%
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	\$150.113.272	4,34%	\$63.838.272	1,90%	\$40.073.529	135,15%
1532	MAQ. Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$1.998.519.948	57,83%	\$1.709.057.433	50,94%	\$170.114.366	16,94%
1556	ACUEDUCTO, PLANTAS Y REDES	\$184.409.049	5,34%	\$184.409.049	5,50%	\$0	0,00%
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-\$3.261.424.359	-94,38%	-\$2.853.446.807	-85,04%	-\$407.977.552	14,30%
<b>TOTAL 15 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>\$3.455.748.041</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$3.355.242.865</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$195.448.071</b>	<b>3,00%</b>
-							
1635	LICENCIAS	\$36.180.000	100,00%	\$36.180.000	100,00%	\$0	0,00%
<b>TOTAL 16 INTANGIBLES</b>		<b>\$36.180.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$36.180.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$0</b>	<b>0,00%</b>
-							
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$6.690.967	100,00%	\$6.690.967	100,00%	\$0	0,00%
<b>TOTAL 17 DIFERIDOS</b>		<b>\$6.690.967</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$6.690.967</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$0</b>	<b>0,00%</b>
-							
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>\$3.498.619.008</b>	<b>7,09%</b>	<b>\$3.398.113.832</b>	<b>8,57%</b>	<b>-\$195.448.071</b>	<b>2,96%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$49.315.479.859</b>		<b>\$39.629.276.517</b>		<b>\$9.729.384.212</b>	<b>24,44%</b>
<b>PASIVOS</b>							
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>							
2105	BANCOS NACIONALES	-\$1.025.993.752	100,00%	-\$1.904.087.132	100,00%	\$878.093.380	-46,12%
<b>TOTAL 21 OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		<b>-\$1.025.993.752</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$1.904.087.132</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$878.093.380</b>	<b>-46,12%</b>
-							
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>							
2205	NACIONALES	-\$3.962.652.507	100,00%	-\$4.273.983.332	100,00%	\$311.330.825	-7,28%
<b>TOTAL 22 PROVEEDORES</b>		<b>-\$3.962.652.507</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$4.273.983.332</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$311.330.825</b>	<b>-7,28%</b>
-							
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-\$10.549.690.398	94,62%	-\$8.792.622.465	73,81%	-\$1.755.670.376	19,98%
2355	DEUDAS CON SOCIOS	-\$8.639.797	0,08%	-\$2.797.040.607	23,48%	\$89.490.594	-99,69%
2360	PARTICIPACIONES POR PAGAR	-\$205.111.497	1,84%	-\$205.111.497	1,72%	\$0	0,00%
2365	RETENCION EN LA FUENTE	-\$245.595.794	2,20%	\$353.515	0,00%	\$771.727	-69572,60%
2368	INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	-\$2.710.088	0,02%	-\$241.454	0,00%	-\$2.468.636	1022,40%
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMIN	-\$105.530.398	0,95%	-\$85.392.154	0,72%	-\$20.138.244	23,58%
2380	ACREEDORES VARIOS	-\$32.327.559	0,29%	-\$32.327.559	0,27%	\$0	0,00%

**SERVICIOS MEDICOS DE DIAGNOSTICO Y TERAPIA I.P.S. S.A.S.**  
**NIT: 806016797**

<b>TOTAL 23 CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>-\$11.149.605.531</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$11.912.382.221</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$1.688.014.935</b>	<b>-6,40%</b>
2404 DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	-\$940.539.685	35,21%	-\$1.024.351.403	36,89%	\$83.811.718	-8,18%
2495 OTROS	-\$1.730.950.596	64,79%	-\$1.752.410.928	63,11%	\$21.460.332	-1,22%
<b>TOTAL 24 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>-\$2.671.490.281</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$2.776.762.332</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$105.272.050</b>	<b>-3,79%</b>
2505 SALARIOS POR PAGAR	-\$119.401.248	22,89%	-\$166.029.001	39,16%	\$46.627.753	-28,08%
2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS	-\$123.513.160	23,68%	-\$91.635.406	21,61%	-\$31.877.754	34,79%
2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS	-\$13.551.618	2,60%	-\$5.554.193	1,31%	-\$7.997.425	143,99%
2520 PRIMA DE SERVICIOS	-\$162.157.866	31,09%	-\$69.172.565	16,31%	-\$92.985.301	134,43%
2525 VACACIONES CONSOLIDADAS	-\$103.026.474	19,75%	-\$91.600.612	21,60%	-\$11.425.862	12,47%
<b>TOTAL 25 OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b>-\$521.650.366</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$423.991.777</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$97.658.589</b>	<b>23,03%</b>
2705 INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIP	-\$22.034.059.052	100,00%	-\$12.438.472.882	100,00%	-\$9.534.443.150	77,14%
<b>TOTAL 27 DIFERIDOS</b>	<b>-\$22.034.059.052</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$12.438.472.882</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$9.534.443.150</b>	<b>77,14%</b>
2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-\$711.536.793	100,00%	-\$15.224.071	100,00%	-\$696.312.722	4573,76%
<b>TOTAL 28 OTROS PASIVOS</b>	<b>-\$711.536.793</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$15.224.071</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$696.312.722</b>	<b>4573,76%</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>	<b>-\$42.076.988.282</b>		<b>-\$33.744.903.746</b>		<b>-\$10.721.733.141</b>	<b>24,69%</b>
<b>PATRIMONIO</b>						
<b>PATRIMONIO</b>						
3115 APORTES SOCIALES	-\$700.000.000	9,67%	-\$700.000.000	11,90%	\$0	0,00%
3605 UTILIDAD DEL EJERCICIO	-\$1.354.118.807	18,71%	\$718.404.725	-12,21%	-\$2.072.523.532	-288,49%
3705 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMUL	-\$5.184.372.771	71,62%	-\$10.233.398.823	173,91%	\$5.049.026.052	-49,34%
OTROS RESULTADOS INTEGRALES	\$0		\$4.330.621.327	-73,60%	-\$4.330.621.327	-100,00%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>-\$7.238.491.577</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$5.884.372.771</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$1.354.118.807</b>	<b>23,01%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>-\$49.315.479.859</b>		<b>-\$39.629.276.517</b>		<b>-\$12.075.851.948</b>	<b>24,44%</b>

  
**Nazly Lilián Cueter Romero**  
 Representante Legal

  
**ALEXANDER ROMERO HERNANDEZ**  
 Revisor Fiscal  
 T.P. 104536-T

  
**ANUAR DÍZ MATTOS**  
 C.C. # 15.618.796 SAN ANTERO  
 T.P. 97933-T


SERVICIOS MEDICOS DE DIAGNOSTICO Y TERAPIA I.P.S. S.A.S.  
NIT: 806016797



Estado De Resultado Integral  
A 31 de Diciembre, comparativo 2025 - 2024  
Pesos Colombianos

CUENTA	DESCRIPCION	12-25	%	12-24	%	VAR ABSOLUTA	VAR RELATIVA
<b>INGRESOS</b>							
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>							
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	-\$23.882.666.128	96,72%	-\$29.527.994.062	130,86%	\$5.645.327.934	-19,12%
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	-\$780.000	0,00%	-\$1.009.128	0,00%	\$229.128	-22,71%
4120	UNIDAD DE QUIROFANO-CIRUGIA	-\$150.088	0,00%	\$0	0,00%	-\$150.088	100,00%
4125	UND. FUNCIONAL DE APOYO DIAGN.	-\$1.248.354.948	5,06%	-\$1.775.723.374	7,87%	\$527.368.426	-29,70%
4145	TRANSPORTE,ALMACEN Y COMUNICAC	\$0	0,00%	-\$7.837.500	0,03%	\$7.837.500	-100,00%
4175	DEVOLUCIONES EN VENTAS	\$438.759.326	-1,78%	\$8.748.635.918	-38,77%	-\$8.309.876.592	-94,98%
<b>TOTAL 41 OPERACIONALES</b>		<b>-\$24.693.191.838</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$22.563.928.146</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$2.129.263.692</b>	<b>9,44%</b>
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>		<b>-\$24.693.191.838</b>		<b>-\$22.563.928.146</b>		<b>-\$2.129.263.692</b>	<b>9,44%</b>
<b>COSTOS</b>							
<b>COSTOS DE VENTA</b>							
6110	UND. FUNCIONAL DE CONSULTA EXT.	\$9.429.583.997	67,34%	\$7.490.173.062	46,40%	\$1.939.410.935	25,89%
6115	UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E IN	\$30.000	0,00%	\$8.959.672	0,06%	-\$8.929.672	-99,67%
6120	UND.FUNCIONAL DE QUIROFANO Y SALAS CIRUGIA	\$1.986.866.828	14,19%	\$5.235.032.286	32,43%	-\$3.248.165.458	-62,05%
6135	UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	\$4.400.671	0,03%	\$674.966.097	4,18%	-\$670.565.426	-99,35%
6125	UND. FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$2.573.542.889	18,38%	\$2.733.665.984	16,93%	-\$160.123.095	-5,86%
6165	SERVICIO SOCIAL Y DE SALUD	7.795.962,00	0,06%	\$0	0,00%	\$7.795.962	100,00%
<b>TOTAL 61 COSTO DE VENTA Y PRESTACION SERV.</b>		<b>\$14.002.220.347</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$16.142.797.101</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$2.148.372.716</b>	<b>-13,26%</b>
6225	DEVOLUCIONES EN COMPRAS (CR)	-\$118.379	0,00%	\$0	0,00%	-\$118.379	100,00%
<b>TOTAL 62 DEVOLUCIONES EN COMPRAS (CR)</b>		<b>-\$118.379</b>	<b>0,00%</b>	<b>\$0</b>	<b>0,00%</b>	<b>-\$118.379</b>	<b>100,00%</b>
<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>\$14.002.101.968</b>		<b>\$16.142.797.101</b>		<b>-\$2.148.491.095</b>	<b>-13,26%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL</b>		<b>-\$10.691.089.870</b>		<b>-\$6.421.131.045</b>		<b>-\$4.277.754.787</b>	<b>66,50%</b>
<b>GASTOS</b>							
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>							
5105	GASTOS DEL PERSONAL	\$1.246.685.563	15,11%	\$912.824.064	21,99%	\$333.861.499	36,57%
5110	HONORARIOS	\$400.189.769	4,85%	\$259.837.973	6,26%	\$140.351.796	54,02%
5115	IMPUESTOS	\$68.818.885	0,83%	\$0	0,00%	\$68.818.885	100,00%
5120	ARRENDAMIENTOS	\$1.181.833.428	14,32%	\$697.344.603	16,80%	\$484.488.825	69,48%
5125	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$55.117.266	0,67%	\$63.951.183	1,54%	-\$8.833.917	-13,81%
5130	SEGUROS	\$76.234.350	0,92%	\$48.150.940	1,16%	\$28.083.410	58,32%
5135	SERVICIOS	\$1.373.407.609	16,65%	\$1.297.234.203	31,24%	\$76.173.407	5,87%
5140	GASTOS LEGALES	\$25.824.018	0,31%	\$3.289.600	0,08%	\$22.534.418	685,02%
5145	MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$313.091.506	3,79%	\$243.670.436	5,87%	\$69.421.070	28,49%
5150	ADECUACION E INSTALACION	\$59.764.768	0,72%	\$0	0,00%	\$59.764.768	100,00%
5160	DEPRECIACIONES	\$407.977.552	4,95%	\$455.214.644	10,96%	-\$47.237.092	-10,38%
5195	DIVERSOS	\$321.646.222	3,90%	\$170.416.695	4,10%	\$151.229.527	88,74%
5199	DETERIORO DE CARTERA	\$2.719.636.147	32,96%	\$0	0,00%	\$2.719.636.147	100,00%
<b>TOTAL 51 OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>		<b>\$8.250.227.084</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$4.151.934.340</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$4.098.292.744</b>	<b>98,71%</b>
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>-\$2.440.862.786</b>		<b>-\$2.269.196.705</b>		<b>-\$179.462.044</b>	<b>7,57%</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>							
5305	FINANCIEROS	\$368.557.244	99,85%	\$605.026.273	73,03%	-\$236.469.029	-39,08%
5313	PERDIDAS EN METODO DE PARTICIPACION	\$0	0,00%	\$64.311.229	7,76%	-\$64.311.229	-100,00%
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	\$55.607	0,02%	\$1.522	0,00%	\$54.085	3553,53%
5350	GASTOS DIVERSOS	\$498.000	0,13%	\$159.122.000	19,21%	-\$158.624.000	-99,69%
<b>TOTAL 53 NO OPERACIONALES</b>		<b>\$369.110.851</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$828.461.024</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$459.350.173</b>	<b>-55,45%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>							
4250	RECUPERACIONES	-\$45.601.038	99,74%	-\$41.251.203	96,51%	-\$4.349.835	10,54%
4210	FINANCIEROS	-\$117.116	0,26%	-\$1.490.601	3,49%	\$1.373.485	-92,14%
<b>TOTAL 42 NO OPERACIONALES</b>		<b>-\$45.718.153</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$42.741.804</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$2.976.349</b>	<b>6,96%</b>
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>-\$2.117.470.089</b>		<b>-\$1.483.477.485</b>		<b>-\$4.457.216.831</b>	<b>42,74%</b>
<b>GASTOS POR IMPUESTOS</b>							
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENT	\$763.351.282	100,00%	\$2.201.882.210	100,00%	-\$1.438.530.928	-65,33%
<b>TOTAL 54 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO</b>		<b>\$763.351.282</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$2.201.882.210</b>	<b>100,00%</b>	<b>-\$1.438.530.928</b>	<b>-65,33%</b>
<b>RESULTADO EN EL EJERCICIO</b>		<b>-\$1.354.118.807</b>		<b>\$718.404.725</b>		<b>-\$5.895.747.759</b>	<b>-288,49%</b>
5199	DETERIORO DE INVERSIONES	\$0		\$4.330.621.327			
<b>OTROS RESULTADO INTEGRALES</b>				<b>\$5.049.026.052</b>			

  
Nazly Lilian Cueter Romero  
Representante Legal

  
Revisor Fiscal  
T.P. 104536-T

  
ANUAR DIZ MATTOS  
C.C. # 15.618.796 SAN ANTERO

## SOMEDYT IPS S.A.S. NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROSCORTE DICIEMBRE 2025 vs DICIEMBRE 2024

1. Operaciones y políticas contables SOMEDYT IPS S.A.S. Es una Sociedad por Acciones Simplificadas, de carácter prestación de servicios de salud médico, odontológico de fonoaudiología, psicología, nutrición fisioterapia, ortopedia y todos los servicios de salud humana, preventiva o curativa; laboratorio clínico 1, II, III Nivel de complejidad en todo el territorio nacional y a todo tipo de población, asesorías, consultorías y ventas de servicios médicos integrales en salud con atención interdisciplinaria y equipos especializados, constituido de acuerdo con las leyes colombianas por documento privado registrado en la cámara de comercio de Cartagena, Departamento del Bolívar. El término de duración es indefinido. La Sociedad tiene su domicilio en el municipio de Cartagena, Departamento de Bolívar. Políticas Contables - Los registros del Estado de Situación Financiera al 31 de DICIEMBRE 2025 y DICIEMBRE 2024; y el Estado Integral de Resultados, o de Ingresos y Egresos, de la persona jurídica denominada SOMEDYT IPS S.A.S. por el período de Enero 1° a Diciembre 31 de los mismos años, se encuentra realizado para los parámetros denominados en Las NIIF - Normas Internacionales de Información Financiera, o IFRS, como lo establece la ley colombiana.

### CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

#### 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Se tiene el efectivo en Caja, Bancos y Corporaciones se discrimina de la siguiente forma:

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
1	ACTIVO*	49.315.479.859	39.629.276.516	9.686.203.343	24,44%
11	DISPONIBLE	53.664.762	80.002.422	- 26.337.660	-32,92%
1105	CAJA	53.653.519	80.002.422	- 26.348.903	-32,94%
110505	CAJA GENERAL	53.653.519	80.002.422	- 26.348.903	-32,94%
1110	CUENTAS CORRIENTE	10.388	-	10.388	100,00%
111005	BANCOS NACIONALES	10.388	-	10.388	
1120	CUENTAS DE AHORROS	855	-	855	
112005	BANCOS NACIONALES	855	-	855	

Se observa disminución en este rubro, los montos que registra este tipo de cuenta corresponden normalmente a recaudo de copagos y otros recibidos de los usuarios de los servicios prestados.

### 3. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

Al 31 de DICIEMBRE 2025 y DICIEMBRE 2024 la cuenta neta de inversiones sedescompone de la siguiente forma:

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
12	INVERSIONES	14.860.495	14.759.917	100.578	0,68%
1245	DERECHOS FIDUCIARIOS	14.860.495	14.759.917	100.578	0,68%
124505	FIDEICOMISO DE INV. MONEDA NACIONAL	14.860.495	14.759.917	100.578	0,68%

En este rubro corresponde a un fondo fiduciario a favor de Somedyt S.A.S I.P.S.; como garantía de arriendo de local comercial

### 4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

Al 31 de DICIEMBRE 2025 y DICIEMBRE 2024 la cuenta neta de deudores a corto plazo sedescompone como sigue:

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
13	DEUDORES	45.417.780.435	35.876.681.375	9.541.099.060	26,59%
1301	FACTURACION GENERADAS	28.814.683.050	15.478.257.584	13.336.425.466	86,16%
130102	FACTURACION RADICADAS	24.635.234.928	11.335.167.048	13.300.067.880	117,33%
130103	RADICACION DE GLOSAS	1.258.827.976	1.259.743.210	- 915.234	-0,07%
130105	FACTURACION CONCILIADA	2.882.939.326	2.881.847.326	1.092.000	0,04%
130125	PARTICULARES PERSONAS NATURALES	37.680.820	1.500.000	36.180.820	2412,05%
1305	CLIENTES	11.065.404.728	9.087.473.827	1.977.930.901	21,77%
130505	ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD CONTR	2.805.305.597	2.714.283.211	91.022.386	3,35%
130506	ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD SUBSID	7.813.935.018	5.956.041.200	1.857.893.818	31,19%
130510	INST. PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD	137.483.325	155.104.632	- 17.621.307	-11,36%
130520	COMPAÑIAS ASEGURADORAS S.O.A.T.	8.004.870	8.004.870	-	0,00%
130530	PARTICULARES PERSONA JURIDICA	152.655.870	106.048.170	46.607.700	43,95%
130565	ENTES TERRITORIALES	148.020.048	147.991.744	28.304	0,02%
1325	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	0	0	-	0,00%

En este rubro podemos observar, el monto y composición de las cuentas por cobrar generadas en la actividad objeto de negocio de Somedyt IPS SAS., entre ellas encontramos las correspondientes al proceso de facturación generadas, y radicadas y en proceso de conciliación

#### 4.1 ANTICIPOS, AVANCES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

En este rubro encontramos montos por anticipos girados por la entidad, en razón del curso normal de sus actividades, en la prestación de servicios de salud, así mismo por las obligaciones tributarias, de orden nación, municipal y deudores varios entre ellos, accionistas.

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	3.513.280.903	3.146.156.349	367.124.554	11,67%
133005	A PROVEEDORES	407.132.610	301.650.239	105.482.371	34,97%
133010	A CONTRATISTAS	2.887.791.294	2.626.149.111	261.642.183	9,96%
133015	A TRABAJADORES	3.112.921	3.112.921	-	
133041	ANTICIPOS DIVERSOS	215.244.078	215.244.078	-	
1355	ANTICIPO IMPTOS CONTRIB SDO FV	929.675.264	937.568.048	- 7.892.784	-0,84%
135510	RETENCION EN LA FUENTE	381.889.544	399.975.094	- 18.085.550	-4,52%
135521	RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	2.847.005	2.519.797	327.208	12,99%
135523	AUTORRETENCIO CREE 1.1%	544.938.715	535.073.157	9.865.557	1,84%
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	14.132.687	18.670.326	- 4.537.639	-24,30%
136521	PRESTAMOS DIVERSOS	14.132.687	18.670.326	- 4.537.639	-24,30%
1380	DEUDORES VARIOS	3.800.239.949	7.208.555.241	- 3.408.315.291	-47,28%
138056	EMBARGOS JUDICIALES	-	-	-	
138060	ANTICIPOS A SOCIOS	3.800.239.949	7.208.555.241	- 3.408.315.291	-47,28%
1399	DETERIORO	- 2.719.636.147	-	- 2.719.636.147	

#### 5. INVENTARIO

Al 31 de DICIEMBRE 2025 y DICIEMBRE 2024 esta cuenta se descompone como sigue:

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
14	INVENTARIOS	330.555.159	259.718.969	70.836.190	27,27%
1415	MEDICAMENTOS	95.503.351	86.600.302	8.903.048	10,28%
141501	MEDICAMENTOS	95.503.351	86.600.302	8.903.048	10,28%
1420	MATERIALES E INSUMOS	235.051.808	173.118.667	61.933.141	35,77%
142001	MATERIALES E INSUMOS	124.899.166	118.284.056	6.615.110	5,59%
142005	DISPOSITIVOS MEDICOS	110.152.642	54.834.611	55.318.031	100,88%

En este rubro encontramos los montos que representan los activos por inventarios de medicamentos que se hacen necesarios en razón de la prestación de los servicios de salud.

#### 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de DICIEMBRE 2025 y DICIEMBRE 2024 el saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

El rubro de Propiedad planta y equipo, lo conforman los elementos que posee la institución, con el propósito de prestar los servicios de salud, del objeto social, de los cuales se reconoce la depreciación acorde con sus naturalezas y destinación para uso, los cuales al corte presentan incremento neto.

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
15	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	3.455.748.041	3.355.242.865	100.505.176	3,00%
1509	PROP, PLANTA Y EQ CON MTTO	4.237.900.981	4.111.239.081	126.661.900	3,08%
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	133.910.707	133.910.707	-	0,00%
1524	MUEBLES Y ENSERES	12.318.443	6.235.130	6.083.313	97,57%
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI	150.113.272	63.838.272	86.275.000	135,15%
1532	MAQ. Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	1.998.519.948	1.709.057.433	289.462.515	16,94%
1556	ACUEDUCTO, PLANTAS Y REDES	184.409.049	184.409.049	-	0,00%
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	- 3.261.424.359	- 2.853.446.807	- 407.977.552	14,30%

## 7. INTANGIBLES

CUENTA	DESCRIPCION CCTA	SALDO PERIODO ACTUAL	SALDO PERIODO ANTERIOR	VARIACION	%
16	INTANGIBLES	\$36.180.000	\$36.180.000	\$0	0,00%
1635	LICENCIAS	\$36.180.000	\$36.180.000	\$0	0,00%
17	DIFERIDOS	\$6.690.967	\$6.690.967	\$0	0,00%
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$6.690.967	\$6.690.967	\$0	0,00%

Corresponden a las erogaciones institucionales de licencias y gastos pagados por anticipado, como seguros, licencias y otros.

## 8. PASIVO

La institución presenta al corte DICIEMBRE 2025, presenta incremento total del 24.69% , entre los rubros que presentan incrementos están las retenciones en la fuente y disminución en los rubros de obligaciones financieras del -46.12%

CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
2	PASIVOS	- 42.076.988.282	- 33.744.903.746	- 8.332.084.536	24,69%
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	- 1.025.993.752	- 1.904.087.132	878.093.380	-46,12%
2105	BANCOS NACIONALES	- 1.025.993.752	- 1.904.087.132	878.093.380	-46,12%
CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
22	PROVEEDORES	- 3.962.652.507	- 4.273.983.332	311.330.825	-7,28%
2205	NACIONALES	- 3.962.652.507	- 4.273.983.332	311.330.825	-7,28%
CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
23	CUENTAS POR PAGAR	- 11.149.605.531	- 11.912.382.221	762.776.690	-6,40%
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	- 10.549.690.398	- 8.792.622.465	- 1.757.067.933	19,98%
2355	DEUDAS CON SOCIOS	- 8.639.797	- 2.797.040.607	2.788.400.810	-99,69%
2360	PARTICIPACIONES POR PAGAR	- 205.111.497	- 205.111.497	-	0,00%
2365	RETENCION EN LA FUENTE	- 245.595.794	353.515	- 245.949.309	-69572,60%
2368	INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	- 2.710.088	- 241.454	- 2.468.634	1022,40%
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMIN	- 105.530.398	- 85.392.154	- 20.138.244	23,58%
2380	ACREEDORES VARIOS	- 32.327.559	- 32.327.559	-	0,00%
CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
24	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	- 2.671.490.281	- 2.776.762.332	105.272.050	-3,79%
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	- 940.539.685	- 1.024.351.403	83.811.718	-8,18%
2495	OTROS	- 1.730.950.596	- 1.752.410.928	21.460.332	-1,22%
CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
25	OBLIGACIONES LABORALES	- 521.650.366	- 423.991.777	- 97.658.589	23,03%
2505	SALARIOS POR PAGAR	- 119.401.248	- 166.029.001	46.627.753	-28,08%
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	- 123.513.160	- 91.635.406	- 31.877.754	34,79%
2515	INTERESES SOBRE CESANTIAS	- 13.551.618	- 5.554.193	- 7.997.425	143,99%
2520	PRIMA DE SERVICIOS	- 162.157.866	- 69.172.565	- 92.985.301	134,43%
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	- 103.026.474	- 91.600.612	- 11.425.862	12,47%
CUENTA	DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
		2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
27	DIFERIDOS	- 22.034.059.052	- 12.438.472.882	- 9.595.586.170	77,14%
2705	INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIP	- 22.034.059.052	- 12.438.472.882	- 9.595.586.170	77,14%
28	OTROS PASIVOS	- 711.536.793	- 15.224.071	- 696.312.722	4573,76%
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	- 711.536.793	- 15.224.071	- 696.312.722	4573,76%

Al 31 de DICIEMBRE 2025 y DICIEMBRE 2024 la cuenta de deudas financieras se descompone como se ve en la tabla en cuentas por pagar por conceptos como costos y gastos, primeramente, cuentas por pagar a accionistas, retenciones y acreedores varios.

En otro grupo de pasivos encontramos el rubro de impuestos y gravámenes, obligaciones ante las entidades del orden nacional y territorial

Así mismo el grupo 25 que representan las obligaciones laborales de la institución al corte informado, por los diferentes conceptos de devengos, prestaciones y otros.

El grupo 27 encontramos ingresos recibidos por anticipados, de las IPS por la prestación de servicios de salud.

El grupo 28 representan los montos de los copagos recibidos de los usuarios, que se constituyen en saldo a favor a favor de los clientes EPS y se descuentan en el momento de la emitir la facturación a esas instituciones.

## PATRIMONIO

El patrimonio institucional este compuesto por los siguientes rubros:

DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
	2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
PATRIMONIO	- 5.884.372.770	- 10.933.398.823	5.049.026.053	-46,18%
CAPITAL SOCIAL	- 700.000.000	- 700.000.000	-	0,00%
APORTES SOCIALES	- 700.000.000	- 700.000.000	-	0,00%
RESULTADOS DEL EJERCICIO	- 2.117.470.089	- 1.483.477.485	- 633.992.604	42,74%
PERDIDA DEL EJERCICIO	-	-	-	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTER	- 5.184.372.770	- 10.233.398.823	5.049.026.053	-49,34%
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMUL	- 10.233.398.823	- 10.233.398.823	-	0,00%
OTROS RESULTADO INTEGRALES	5.049.026.053		5.049.026.053	

Capital social del orden de \$700 millones, resultados del ejercicio del orden de \$2.117 millones, con variación del 42.74% con respecto al mismo corte periodo anterior.

## CUENTAS DEL ESTADO DE RESULTADO

### 9. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales y no operacionales que corresponde a reintegro de costos/gastos y descuentos financieros y se descomponen de la siguiente forma:

DESCRIPCION	PERIODO		VARIACION	%
	2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
INGRESOS	- 24.738.909.991	- 22.606.669.950	- 2.132.240.041	9,43%
OPERACIONALES	- 24.693.191.838	- 22.563.928.146	- 2.129.263.692	9,44%
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTER	- 23.882.666.128	- 29.527.994.062	5.645.327.934	-19,12%
UNIDAD DE QUIROFANO-CIRUGIA	- 150.088	-	- 150.088	
UND. FUNCIONAL DE APOYO DIAGN.	- 1.248.354.948	- 1.775.723.374	527.368.426	-29,70%
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTIC	- 780.000	- 1.009.128	229.128	-22,71%
DEVOLUCIONES EN VENTAS	438.759.326	8.748.635.918	- 8.309.876.592	-94,98%
NO OPERACIONALES	- 45.718.153	- 42.741.804	- 2.976.349	6,96%
FINANCIEROS	- 117.116	- 1.490.601	1.373.485	-92,14%
RECUPERACIONES	- 45.601.038	- 41.251.203	- 4.349.835	10,54%

## 10. COSTOS OPERACIONALES

El costo de ventas se descompone de la siguiente forma:

DESCRIPCION	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%
	2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
COSTOS	14.002.101.967	16.142.797.102	- 2.140.695.135	-13,26%
COSTO DE VENTA Y PRESTACION SERV.	14.002.220.347	16.142.797.102	- 2.140.576.755	-13,26%
UND. FUNCIONAL DE CONSULTA EXT.	9.429.583.997	7.490.173.062	1.939.410.935	25,89%
UNIDAD FUNCIONAL DE HOSPITALIZACION E	30.000	8.959.672	- 8.929.672	-99,67%
UND.FUNCIONAL DE QUIROFANO Y SALAS C	1.986.866.828	5.235.032.286	- 3.248.165.458	-62,05%
UND. FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	2.573.542.889	2.733.665.984	- 160.123.095	-5,86%
UNIDAD FUNCIONAL DE MERCADEO	4.400.671	674.966.097	- 670.565.426	-99,35%
SERVICIO SOCIAL Y DE SALUD	7.795.962		7.795.962	
DEVOLUCIONES EN COMPRAS (CR)	- 118.379		- 118.379	
DEVOLUCIONES EN COMPRAS (CR)	- 118.379		- 118.379	

## 11. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Los gastos generales a 31 de DICIEMBRE 2025 y DICIEMBRE 2024 se describen a continuación:

DESCRIPCION	PERIODO	PERIODO	VARIACION	%
	2025-01-01 - 2025-12-31	2024-01-01 - 2024-12-31		
GASTOS	9.382.689.217	11.512.898.901	- 2.130.209.684	-18,50%
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	8.250.227.084	8.482.555.667	- 232.328.583	-2,74%
GASTOS DEL PERSONAL	1.246.685.563	912.824.064	333.861.499	36,57%
HONORARIOS	400.189.769	259.837.973	140.351.796	54,02%
IMPUESTOS	68.818.885		68.818.885	
ARRENDAMIENTOS	1.181.833.428	697.344.603	484.488.825	69,48%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	55.117.266	63.951.183	- 8.833.917	-13,81%
SEGUROS	76.234.350	48.150.940	28.083.410	58,32%
SERVICIOS	1.373.407.609	1.297.234.203	76.173.407	5,87%
GASTOS LEGALES	25.824.018	3.289.600	22.534.418	685,02%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	313.091.506	243.670.436	69.421.070	28,49%
ADECUACION E INSTALACION	59.764.768		59.764.768	
DEPRECIACIONES	407.977.552	455.214.644	- 47.237.092	-10,38%
DIVERSOS	321.646.222	170.416.695	151.229.527	88,74%
PROVISIONES	2.719.636.147	4.330.621.327	- 1.610.985.180	-37,20%
NO OPERACIONALES	369.110.851	828.461.024	- 459.350.173	-55,45%
FINANCIEROS	368.557.244	605.026.273	- 236.469.029	-39,08%
GASTOS EXTRAORDINARIOS	55.607	1.522	54.085	3553,53%
GASTOS DIVERSOS	498.000	159.122.000	- 158.624.000	-99,69%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENT	763.351.282	2.201.882.210	- 1.438.530.928	-65,33%
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENT	763.351.282	2.201.882.210	- 1.438.530.928	-65,33%

  
**ANUAR DIZ MATTOS**  
 C.C. # 15.618.796 SAN ANTERO

**CONTADOR PUBLICO**  
**TP 97933-T**