

AMBIENTASALUD S.A.S

NIT: 901.379.431-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

DE 01 ENERO A 31 DIC 2025

ACTIVO CORRIENTE

11	DISPONIBLE	\$	237.796.955
1105	Caja	\$	129.026.149
1110	Bancos Nacionales	\$	108.770.806
12	INVERSIONES	\$	-
1205	Acciones	\$	-
13	DEUDORES	\$	54.070.040
1305	Clientes	\$	20.045.666
1355	Anticipos de Impuestos y Contribuciones	\$	34.024.374
14	INVENTARIOS	\$	7.278.228
1435	Mercancias no Fabricadas por la Empresa	\$	7.278.228
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	\$	299.145.223

ACTIVO NO CORRIENTE

15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$	183.851.804
1504	Terrenos Urbanos	\$	-
1508	Construcciones en Curso	\$	-
1516	Construcciones y Edificaciones	\$	-
1520	Maquinaria y Equipo	\$	-
1524	Muebles y Enseres	\$	16.686.708
1528	Equipo de Computo y Comunicación	\$	36.863.499
1532	Equipo medico	\$	143.014.680
1540	Flota y Equipo de Transporte	\$	5.190.000
1592	Depreciacion Acumulada	\$	(17.903.083)
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	\$	183.851.804

TOTAL ACTIVO

\$

482.997.027

**AMBIENTASALUD SAS IPS
ESTADOS FINANCIEROS 2025
(EXPRESADO EN PESOS)**

AMBIENTASALUD SAS IPS
ESTADOS FINANCIEROS 2025
(EXPRESADO EN PESOS)

PASIVOS CORRIENTES			
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	-
2105	Bancos Nacionales	\$	-
22	PROVEEDORES	\$	-
2205	Nacionales	\$	-
23	CUENTAS POR PAGAR	\$	6.768.000
2365	Retencion en la Fuente por Pagar	\$	2.882.000
2368	impuesto de industria y comercio	\$	3.886.000
24	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	\$	-
25	OBLIGACIONES LABORALES	\$	6.494.000
2510	Cesantias Consolidadas	\$	6.494.000
26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	\$	-
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$	13.262.000

PASIVOS NO CORRIENTES			
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO	\$	-
28	OTROS PASIVOS	\$	-
2815	Ingresos Recibidos para Terceros	\$	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$	-
TOTAL PASIVOS		\$	13.262.000

PATRIMONIO			
31	CAPITAL SOCIAL	\$	414.574.083
3115	Capital Suscrito y Pagado	\$	414.574.083
36	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$	19.431.603
3605	Utilidad del Ejercicio	\$	19.431.603
37	RESULTADO EJERCICIOS ANTERIORES	\$	35.729.341
370501	Utilidades Acumuladas	\$	35.729.341
TOTAL PATRIMONIO		\$	469.735.027
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$	482.997.027

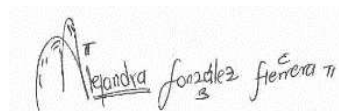


Wilson Fernando Abril Diaz
 Contador Publico
 C.C. 15933/0309/2016

WILSON FERNANDO ABRIL DIAZ

C.C:91.018.823 de Barbosa Santander

REPRESENTANTE LEGAL



Maria Alejandra Gonzalez Herrera
 Contadora Publica

MARIA ALEJANDRA GONZALEZ HERRERA

C.C: 1.099.209.954 de Barbosa Santander

T.P. N° 265390-T - CONTADORA PUBLICA

AMBIENTASALUD S.A.S

NIT: 901.379.431-7

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO

DE 01 DE ENERO A 31 DE DIC 2025

4	INGRESOS	\$	925.712.259
41	OPERACIONALES	\$	902.340.181
4165	Actividades de servicios Salud sin internacion medica (area de salud ocupacional)	\$	594.428.068
4165	Actividades de servicios Salud sin internacion medica (area de atencion CRC)	\$	324.188.191
4165	Actividades de servicios Salud sin internacion medica (area de atencion Optica)	\$	7.096.000
	menos devoluciones en ventas	\$	23.372.078
62	COSTO DE VENTAS	\$	418.645.893
6205	Costo prestacion de servicio	\$	418.645.893
	UTILIDAD BRUTA	\$	483.694.288
5	GASTOS	\$	444.870.508
51	ADMINISTRATIVOS	\$	444.870.508
5105	Gastos de Personal	\$	142.236.695
5108	Comisiones	\$	8.248.005
5110	Honorarios	\$	40.005.000
5115	Otros- contribuciones miin transporte	\$	442.080
5120	Arrendamiento	\$	35.500.000
5125	Contribuciones y Afiliaciones	\$	21.045.000
5130	Seguros	\$	4.588.407
5135	Servicios	\$	14.692.253
5235	publicidad	\$	4.074.593
5140	Gastos Legales	\$	2.018.753
5145	Manteminiento y Reparaciones	\$	3.922.846
5155	Gastos de Viaje	\$	3.552.727

AMBIENTASALUD SAS IPS
ESTADOS FINANCIEROS 2025
(EXPRESADO EN PESOS)

5195	Diversos	\$	159.160.006
519525	elementos aseo y cafeteria	\$	1.698.191
519530	utiles papeleria y fotocopias	\$	1.063.202
519560	casinos y restaurantes	\$	2.622.750
52	OPERACIONALES DE VENTAS	\$	-
UTILIDA OPERACIONAL		\$	38.823.780
42	INGRESOS NO OPERACIONALES	\$	78.264
4210	Financieros	\$	78.264
53	GASTOS NO OPERACIONALES	\$	3.571.857
5305	Financieros	\$	3.571.857
UTILIDAD o PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		\$	35.330.187
	Impuesto a la Renta	\$	12.365.566
	reserva legal	\$	3.533.019
UTILIDAD o PERDIDA LIQUIDA		\$	19.431.603

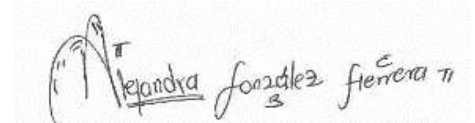


Wilson Fernando Abril Diaz
 Contador Publico G.S.O.
 15953/0309/2016

WILSON FERNANDO ABRIL DIAZ

C.C:91.018.823 de Barbosa Santander

REPRESENTANTE LEGAL



Maria Alejandra Gonzalez Herrera

MARIA ALEJANDRA GONZALEZ HERRERA

C.C: 1.099.209.954 de Barbosa Santander

T.P. N° 265390-T - CONTADORA PUBLICA

I. ESTADOS FINANCIEROS

Se anexa: Estado de Situación Financiera y Estado de Resultado integral a corte de 31 de diciembre de 2025

II. NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. INFORMACIÓN GENERAL

AMBIENTALSALUD SAS IPS., fue registrada en la cámara de comercio de Bucaramanga el 05 de marzo de 2021, según matrícula 0545653616, y tiene su domicilio principal en la ciudad de Barbosa, departamento de Santander.

El objeto social está basado en el desarrollo de actividades como actividades de la práctica médica, sin internación, tras actividades profesionales, científicas y técnicas n.c.p., actividades de apoyo terapéutico.

Normas Contables Aplicadas: **AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS**, de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la ley 1314 de 2009 reglamentada por el decreto 2420 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en las normas internacionales de información financiera (NIIF) junto con sus interpretaciones.

1.1. Bases de preparación: **AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS**, tiene definido efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, (31 de diciembre). Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros separados o individuales, en el caso de **AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS**, serán individuales los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía.

Los estados financieros de la Entidad a 31 de diciembre de 2025, corresponden a los primeros estados financieros de acuerdo con las normas internacionales de información financieras para PYMES (NIIF PYMES). Estos financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico. El costo histórico esta generalmente basado sobre el valor razonable de la contraprestación entregada en el intercambio de bienes y servicios.

Hasta el ejercicio finalizado en diciembre de 2025, **AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS** preparó sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA Colombianos).

2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

2.1. Política de efectivo y equivalentes de efectivo.

Efectivo y sus Equivalentes

AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS reconocerá como efectivo o equivalentes de efectivo, aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo no significativo de cambios en su valor.

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías:

Caja General

Bancos

Es una cuenta de activo corriente donde AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS registra los movimientos de dinero en los Bancos Nacionales, esta cuenta se debita con depósitos bancarios, transferencias o ingreso de dinero en la cuenta por recaudo de cuentas por cobrar y se acredita por retiros, giros de cheques o transferencias bancarias, en este rubro se encuentran cuentas corrientes.

2.2. Cuentas y Documentos por Cobrar.

Las cuentas por cobrar en su mayoría se generan por ventas y prestación de servicios con condiciones de créditos normales. (90 días).

2.2.1. **Deterioro del Valor** – Al finalizar cada periodo sobre que se informa, se evaluará si existe evidencia objetiva del deterioro del valor de los créditos. Cuando efectivamente se reconozca un deterioro del valor, reconocerá una pérdida por deterioro del valor en el estado de resultado.

2.2.2. **Reversión** – Sí, en periodos posteriores, el importe de una pérdida por deterioro del valor disminuyese y la disminución puede relacionarse objetivamente con un hecho ocurrido con posterioridad al reconocimiento del deterioro (tal como una mejora en la calificación crediticia del deudor), se revertirá la pérdida por deterioro reconocida anterioridad, ya sea directamente o mediante el ajuste de una cuenta correctora.

2.2.3. **Baja de cuenta de un crédito** – AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS deberá dar de baja en cuentas (castigo de cartera) al crédito en cuestión solo cuando:

- Expiren o se liquiden los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del crédito.
- Que, a pesar de haber conservado algunos riesgos y ventajas inherentes a la propiedad significativos, ha transferido el control del activo a otra parte, y esta tiene la capacidad de vender el activo en su integridad a una tercera parte, en este caso se dará de baja en cuentas el activo; y Reconocerá por separado los derechos y obligaciones conservados o creados en la transferencia, cualquiera

que estos sean.

2.3. Inventarios - AMBIENTASALUD S.A.S. IPS, reconocerá como inventarios todos los activos que cumplan con los siguientes criterios:

- que sean mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones;
- en proceso de producción con vistas a esa venta; o
- en forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de producción, o en la prestación de servicios.

2.3.1. **Deterioro de los Inventarios** – Se evaluará en cada **fecha sobre la que se informa** si ha habido un deterioro del valor de los inventarios. Se realizará la evaluación comparando el importe en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y venta.

2.3.2. Los indicadores de deterioro de inventario son: obsolescencias, mermas, pérdidas, bajas en el precio estimado sobre el costo de los mismos, diferencias en inventario físico.

2.4. Propiedad, planta y equipo - Los muebles y enseres, equipos de computación y comunicación se expresan al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro reconocidas.

Se reconocerán los costos del mantenimiento diario de un elemento de propiedad, planta y equipo en el estado de resultados del periodo en el que incurra en dichos costos.

La depreciación es cargada a fin de eliminar el costo o la valoración de los activos utilizando el método de línea recta. La vida útil utilizadas son las relacionadas a continuación:

TIPO DE ACTIVO	VIDA UTIL	VALOR RESIDUAL
Edificios	45 años	0 %
Muebles y Enseres	10 años	0 %
Maquinaria Y Equipo	10 años	0 %
Vehículo	10 años	0 %
Equipo de computo	5 años	0 %

El método de depreciación es revisado al final de cada período sobre el que se informa, siendo el efecto de cualquier cambio en el estimado registrado sobre una base prospectiva.

La entidad registrará una pérdida por deterioro para una propiedad, planta y equipo cuando el importe en libros del activo es superior a su importe recuperable, se considerará los siguientes factores para indicio de la existencia de deterioro de valor: El valor del mercado ha disminuido, cambios al entorno legal, económico o del mercado en el que ópera, tasa de interés del mercado se han incrementado, evidencio de obsolescencia y deterioro físico.

- 2.5. **Pasivos financieros.** - Se reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando la compañía tiene una obligación al final del periodo sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado.
- 2.5.1. **Clasificación como deuda**- Los instrumentos de deuda son clasificados como pasivos financieros o como patrimonio de conformidad con la sustancia del acuerdo contractual y las definiciones de pasivo financiero.
- 2.5.2. **Obligaciones Financieras** – La compañía reconocerá las Obligaciones Financieras adquiridas con entidades financieras reguladas por la Superintendencia Financiera y reconoce las tasas pactadas del mercado actual.
- Se clasificará una porción de las obligaciones financieras en el pasivo corriente en una cuenta llamada préstamos a corto plazo, que tengan vencimiento igual o menor a doce meses.
 - Se medirán los préstamos anteriormente reconocidos en el pasivo corriente al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar.

- 2.6. **Cuenta Por Pagar** - Se incluyen en este rubro los importes pendientes de pago por compras comerciales y gastos relacionados, además deudas no comerciales, tales como acreedores varios, retenciones relacionadas con las remuneraciones del personal, prestaciones sociales, vacaciones devengadas y otras como pasivos que la compañía reconoce su existencia, pero aún no ha sido facturado.

AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo, se medirá inicialmente una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella.

- 2.6.1. **Proveedores Nacionales**– AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS tiene proveedores Nacionales por compra de mercancías necesarios para la prestación de los servicios del ente económico, estos créditos otorgados por los proveedores no superan los 45 días, por lo que no genera intereses.
- 2.6.2. **Costos y Gastos por Pagar** – AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS en este rubro registra todas las obligaciones por pagar de gastos administrativos y demás gastos asociados a la operación de la compañía.
- 2.6.3. **Beneficios a empleados** – Comprende todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluyendo administradores y gerentes, a cambio de sus servicios.

AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS Reconocerá el costo de los beneficios a los empleados, después de deducir los importes que hayan sido pagados

directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, una entidad reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.

- 2.7. Provisiones, pasivos y activos contingentes** – AMBIENTASALUD S.A.S. IPS reconocerá una provisión cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa resultado de un suceso pasado, sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Se medirá una provisión por el importe que se pagaría procedente para liquidar la obligación al final del período contable sobre el que se informa, la cual será la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación.

Se medirá la provisión al valor presente de los importes que se espera sean requeridos para liquidar la obligación, cuando el efecto del valor temporal del dinero resulte significativo.

Se utilizará la tasa de descuento antes de impuestos que mejor refleje las evaluaciones actuales del mercado correspondientes al valor temporal del dinero.

- 2.8. Patrimonio** – Es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos los pasivos.
- 2.9. Reconocimiento de ingresos** - Se reconocerá un ingreso por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad, y que los ingresos ordinarios se pueden medir con fiabilidad.

Los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la entidad se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Solo los ingresos por cuenta propia afectaran el estado integral de resultados. Los ingresos recibidos por cuenta de terceros se reconocerán como pasivos financieros.

Siempre que el pago de una venta al crédito se aplaza más allá de los términos comerciales normales (90 días), se medirá al valor presente de los ingresos (cobros) futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

Los ingresos de actividades de no operación, se medirán en el momento en que se devenguen, considerando el traslado de los beneficios y riesgos al valor razonable de la negociación.

Los ingresos diferidos se medirán al valor razonable de la contraprestación (valor presente de todos los cobros futuros determinados utilizando una tasa de interés imputada).

- 2.10. Reconocimiento de gastos** – Gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos o bien por la generación o aumento de los pasivos, el reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. Se reconocerá gastos en

el estado del resultado integral cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

III. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Para propósitos del estado individual de flujo de efectivo, el efectivo y equivalentes de efectivo incluye efectivo y bancos, AMBIENTALSALUD SAS IPS, actualmente no cuenta con ningún tipo de restricción de efectivo, el efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo sobre el que se informa está compuesto como se muestra en el estado de situación financiera.

	31 Dic 25
<i>Caja General</i>	129.026.149
<i>Bancos y Banco Efectivo</i>	0
<i>Cuentas de ahorro</i>	108.770.806
<i>Efectivo y equivalentes de efectivo</i>	237.796.955

2. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Los otros activos financieros corresponden a inversiones realizadas por AMBIENTALSALUD SAS IPS, en aportes pensionales y en aportes en cooperativas, pagos socios como se relaciona a continuación:

	31 Dic 25
<i>Derechos fiduciarios (1)</i>	
<i>Aportes en Cooperativas (2)</i>	
<i>Pagos Socios</i>	0
<i>Otros Activos Financieros</i>	0

3. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.

AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS, reconoce como cuentas por cobrar las siguientes:

	31 Dic 25
<i>Clientes</i>	20.045.666
<i>Socios</i>	0
<i>Cuentas por cobrar a trabajadores</i>	0
<i>Cuentas Comerciales Por Cobrar Y Otras Cuentas Por Cobrar</i>	20.045.666

4. INVENTARIOS.

AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS tiene compuestos sus inventarios por mercancía no fabricada por la empresa detallándose en (lentes, marcos, gafas, gotas, gorros, guantes, tapabocas, limpiadores de gafas) todo lo concerniente a una ips y óptica. Los datos reflejados en este rubro son los siguientes:

	31 Dic 25
<i>Inventario Rotativo</i>	7.278.228
<i>Inventarios</i>	7.278.228

5. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

Los saldos reflejados aquí, corresponden principalmente a anticipos realizados a los proveedores, los cuales se esperan legalizar en corto tiempo

	31 dic 25
<i>Anticipos Y Avances</i>	0
Otros Activos No Financieros	0

6. ACTIVOS POR IMPUESTOS

Hace relación al anticipo de impuesto de renta realizado por AMBIENTALSALUD S.A.S.IPS en las vigencias acuerdo a lo establecido en el artículo 807 del estatuto tributario:

	31 Dic 25
<i>Retenciones en la fuente que me practicarán</i>	10.598.000
<i>Auto renta</i>	10.598.000
<i>Anticipo impuesto de renta y complementarios</i>	13.475.000
Activos por impuestos	34.024.374

8. PROPIEDADES.

AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS, procede a especificar que las siguientes propiedades son para el uso administrativo y operativo de la organización. Así mismo, establece una diferenciación entre propiedades, planta y equipo y activos adquiridos bajo leasing.

	31 Dic 25
<i>Terrenos</i>	0
<i>Construcciones en curso</i>	0
<i>Construcciones y edificaciones</i>	0
<i>Maquinaria y equipo</i>	
<i>Muebles y enseres</i>	16.686.708
<i>Equipo de computación y comunicación</i>	36.863.499
<i>Equipo Medico</i>	143.014.680
<i>Flota y equipo de transporte</i>	5.190.000
<i>Propiedades, Planta Y Equipo</i>	201.754.887
<i>Depreciación acumulada</i>	(17.903.083)

	31 Dic 25
<i>Locales</i>	
<i>Licencias</i>	
<i>Propiedades adquiridas bajo leasing</i>	-
	0

8. 3 GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO.

AMBIENTASALUD S.A.S. IPS, procede a especificar que los siguientes pagos realizados por anticipado:

	31 Dic 25
<i>Mano de obra Adecuación de Local</i>	0
<i>Compra materiales e insumos adecuación local</i>	0
Otros Pasivos Financieros	0

9. OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Corresponde a obligaciones adquiridas con entidades financieras y terceros:

	31 Dic 25
<i>Bancos Nacionales</i>	
<i>Otras Obligaciones – Fondo Emprender</i>	0
Otros Pasivos Financieros	0

10. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Están compuestas por los saldos a pagar a proveedores y otras cuentas por pagar, este rubro incluye cuentas por pagar a terceros por concepto de compra de bienes y servicios relacionados con la actividad de la AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS, entre los cuales se encuentran:

Gastos financieros, gastos legales, comisiones, honorarios, servicio de mantenimiento, servicios públicos, gastos de viaje, servicios, y acreedores varios.

El método de valoración inicial que se aplica es del precio de la transacción incluida los costos de la transacción (VALOR DE FACTURA) por cuanto la gran proporción de dichas cuentas son de corto plazo.

La medición posterior se seguirá realizando de la misma manera, (costo de la factura).

	31 Dic 25
<i>Importes por pagar a proveedores</i>	0
<i>Costos Y Gastos Por Pagar</i>	0
<i>Cuentas Comerciales Por Pagar Y Otras Cuentas Por Pagar</i>	0

11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

El siguiente es el detalle de los beneficios a empleados los cuales están conformados así:

	31 Dic 25
<i>Salarios por Pagar</i>	
<i>Cesantías</i>	6.494.000
<i>Intereses Sobre las Cesantías</i>	
<i>Prima de Servicios</i>	
<i>Vacaciones</i>	
<i>Beneficios a Empleados</i>	6.494.000

Las obligaciones por pasivos laborales con las que cuenta la Compañía son de corto plazo ya que su pago se estima ser atendido en un término inferior a doce meses siguientes al cierre del presente periodo en el cual los empleados prestaron sus servicios. Teniendo en cuenta que los derechos de cesantías deben ser cancelados a más tardar el 14 de cada año, los intereses a las cesantías a más tardar el 31 de cada año y las vacaciones según los periodos de los empleados.

Los beneficios a empleados antes mencionados son medidos al valor que la Compañía espera pagar de acuerdo con la legislación vigente.

Los aportes a seguridad social o retenciones de nómina de acuerdo con la presentación bajo XBRL y lo indicado bajo NIIF, dejan de ser cuentas por pagar comerciales pasando a ser beneficios a los empleados.

12. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Corresponde a valores de impuestos de carácter nacional y local, como son retenciones la fuente a título de renta y de Industria y comercio:

	31 Dic 25
<i>Retención en la Fuente</i>	2.882.000
<i>Retención de industria y Comercio</i>	3.886.000
Otros Pasivos No Financieros	6.768.000

13. OTROS PASIVOS

corresponde a los anticipos y avances recibidos

	31 dic 25
<i>De clientes</i>	0
Otros Pasivos No Financieros	0

14. PASIVOS POR IMPUESTOS (CORRIENTES)

Corresponde al pasivo por impuesto de renta y complementarios:

	31 Dic 25
<i>Pasivos Por Impuestos De Renta Y Complementarios</i>	0
<i>Pasivos Por Impuestos Corrientes</i>	0

15. PATRIMONIO

	31 Dic 25
<i>Capital de personas naturales</i>	410.275.283
<i>Utilidad Del Ejercicio</i>	23.730.403
<i>Utilidades O Excedentes Acumulados</i>	35.729.341
<i>Patrimonio</i>	469.735.027
<i>Pasivo + patrimonio</i>	482.997.027

16. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos se reconocen cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que los beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumpla con criterios específicos por cada una de las actividades. La medición de los ingresos se hace al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir.

Los ingresos no operacionales, se conforma por todos aquellos ingresos percibidos por la Sociedad que no tienen relación directa con su objeto social, como son intereses, recuperaciones de costos y otros diversos.

A continuación, se presenta un análisis de los ingresos del período de AMBIENTASALUD S.A.S. IPS:

	31 Dic 25
<i>Actividades de la practica medica sin internación</i>	594.428.068
<i>Actividades Crc</i>	324.188.191
<i>Servicio de Consultoría Optica</i>	7.096.000
<i>Total actividades ordinarias</i>	925.340.181
<i>Devoluciones, Rebajas y Descuentos</i>	23.372.078
<i>Total Devoluciones, Rebajas y Descuentos</i>	23.372.078

17. COSTOS DE PRODUCCIÓN

El siguiente es el detalle de los costos ventas a 31 de diciembre la cual está conformada así:

	31 Dic 25
<i>Costos profesionales para actividad directa</i>	418.645.893
<i>Costo Venta Inventario</i>	0
<i>Total, Costos de Producción</i>	418.645.893

18. GASTOS ADMINISTRACION Y VENTAS

El siguiente es el detalle de los gastos de administración y ventas a 31 de diciembre la cual está conformada así:

	31 Dic 25
<i>Gastos de personal</i>	142.236.695
<i>Comisiones</i>	8.248.005
<i>Honorarios</i>	40.005.000
<i>Otras contribuciones min transporte</i>	442.080
<i>Arrendamientos</i>	35.500.000
<i>Contribuciones y afiliaciones</i>	21.045.000
<i>seguros</i>	4.588.407
<i>Servicios</i>	14.692.253
<i>Publicidad</i>	4.074.593
<i>Gastos legales</i>	2.018.753
<i>Mantenimiento y reparaciones</i>	3.922.846
<i>Adecuaciones e instalaciones</i>	0
<i>Gastos de viaje</i>	3.552.727
<i>Diversos</i>	159.160.006
<i>Elementos de aseo y cafetería</i>	1.698.191
<i>Útiles de papelería y fotocopias</i>	1.063.202
<i>Casinos y restaurantes</i>	2.622.750
Total, Gastos administración y ventas	444.870.508

19. OTROS INGRESOS – GASTOS

El siguiente es el detalle de los otros gastos – ingresos a 31 de diciembre la cual está conformada así:

	31 Dic 25
<i>19. otro Ingresos – pago incapacidades</i>	0
<i>19. otros Gastos</i>	0
Total, Gastos administración y ventas	0



20. GASTOS FINANCIEROS

El siguiente es el detalle de los otros gastos financieros a 31 de diciembre la cual está conformada así:

	31 Dic 25
<i>20.Rendimientos financieros - Bancolombia</i>	178.264
Total, Rendimientos financieros	178.264
<i>20.Gmf- Bancolombia</i>	1.453.283,73
<i>20.Comisiones</i>	1.053.800
<i>20.cuotas manejo</i>	403.456
<i>20.ivas transaccionales</i>	247.496
<i>20.generacion tarjeta</i>	16.474,79
<i>20.Comisiones Bold</i>	243.601
<i>20.Comisiones addi</i>	153.745
Total, gastos financieros	3.571.857

ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ

La transición a NIIF PYMES para AMBIENTALSALUD S.A.S. IPS no tuvo incidencia en la situación financiera de la entidad. De acuerdo con la aplicación de las políticas contables.

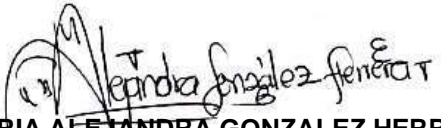
En el pasivo las provisiones para gastos se reclasificaron en las cuentas por pagar o beneficios a los empleados.

El patrimonio no se afectó por la adopción de normas internacionales NIIF PYMES.



Fernando Abril
Médico Especialista G.S.O.

WILSON FERNANDO ABRIL DIAZ
CC:91.018.823 de Barbosa Santander
Representante Legal Ambientalsalud SAS IPS



Maria Alejandra Gonzalez Herrera

MARIA ALEJANDRA GONZALEZ HERRERA
C.C: 1.099.209.954 de Barbosa Santander
T.P. N° 265390-T - CONTADORA PUBLICA