

| IPS ATRANSEC SALUD S.A.S NIT 901.453.205 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025 Vs 2024 (Cifra en pesos colombianos) | | | | | | | | | | | |
|--|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|----------------|
| dic-24 | | dic-25 | | VARICION ABSOLUTA | VARIACION % | dic-24 | | dic-25 | | VARICION ABSOLUTA | VARIACION % |
| ACTIVO | | | | | | PASIVO | | | | | |
| ACTIVO CORRIENTE | | | | | | PASIVO CORRIENTE | | | | | |
| Efectivo y Equivalentes al Efectivo | 19.992.000 | \$9.290.000 | -\$10.702.000 | -53,53% | Cuentas por Pagar | \$159.760.000 | \$156.591.000 | -\$3.169.000 | -1,98% | | |
| Cuentas por Cobrar | 13.420.000 | 20.983.000 | \$7.563.000 | 56,36% | Retenciones e Impuestos | \$533.000 | \$16.000 | -\$517.000 | -97,00% | | |
| Anticipo de Impuestos | 1.291.000 | 2.933.000 | \$1.642.000 | 127,19% | Costos y Gastos por pagar | \$0 | \$0 | | | | |
| Anticipo y Avances | 0 | 0 | \$0 | | | | | | | | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | \$34.703.000 | \$33.206.000 | -\$1.497.000 | -4,31% | TOTAL PASIVO CORRIENTE | \$160.293.000 | \$156.607.000 | -\$3.686.000 | -2,30% | | |
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | | | | | TOTAL PASIVO | | | | | |
| Equipo de Oficina - Muebles y Enseres | \$20.400.000 | 20.400.000 | \$0 | 0,00% | | \$160.293.000 | \$156.607.000 | -\$3.686.000 | -2,30% | | |
| Equipo de Comunicación y Computac | \$6.659.000 | 14.020.000 | \$7.361.000 | 110,54% | | | | | | | |
| Equipo Médico | \$13.072.000 | 13.072.000 | \$0 | 0,00% | PATRIMONIO | | | | | | |
| Otros Equipos Médicos y Científicos | \$53.359.000 | 53.359.000 | \$0 | 0,00% | Capital Suscrito y Pagado | \$102.500.000 | \$102.500.000 | \$0 | 0,00% | | |
| Depreciación Acumulada | -\$18.425.000 | -\$24.742.000 | -\$6.317.000 | 34,28% | Pérdida Acumulada | -\$145.233.000 | -\$152.739.000 | -\$7.506.000 | 5,17% | | |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | \$75.065.000 | \$76.109.000 | \$1.044.000 | 1,39% | Utilidad / Pérdida del Ejercic | -\$7.506.000 | \$3.233.000 | \$10.739.000 | -143,07% | | |
| ACTIVOS INTANGIBLES | | | | | | TOTAL PATRIMONIO | -\$50.239.000 | -\$47.006.000 | \$3.233.000 | -6,44% | |
| Otros Activos Intangibles | \$3.431.000 | 3.431.000 | \$0 | 0,00% | | | | | | | |
| Amortización Activos Intangibles | -\$3.145.000 | -\$3.145.000 | \$0 | 0,00% | | | | | | | |
| TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES | \$286.000 | \$286.000 | \$0 | 0,00% | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | \$110.054.000 | \$109.601.000 | -\$453.000 | -0,41% | | |
| TOTAL ACTIVO | \$110.054.000 | \$109.601.000 | -\$453.000 | -0,41% | | | | | | | |



NIDIA COLORADO OSORIO
Directora Ejecutiva



BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO
Contadora



SANDRA LILIANA MARIN LOPEZ
Revisora Fiscal


Dirección: Calle 17 N° 23-157 Complejo Terminal de Transportes de Pereira P.H. local 202

Teléfonos: (606) 321 71 11 celular: 322 3637948


Web: <https://www.atransec-salud.com/> e-mail: ipsatransecsalud@gmail.com

Pereira, Risaralda, Colombia


| IPS ATRANSEC SALUD S.A.S NIT 901.453.205 ESTADO DE RESULTADOS DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE (Cifra en pesos colombianos) | | | | |
|--|---------------|---------------|-----------------------|-------------|
| | dic-24 | dic-25 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION % |
| INGRESOS OPERACIONALES | | | | |
| Servicios de IPS | \$115.008.000 | \$173.711.000 | \$58.703.000 | 51,04% |
| TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | \$115.008.000 | \$173.711.000 | \$58.703.000 | 51,04% |
| COSTO DE VENTA DE SERVICIOS | | | | |
| Honorarios | 80.317.000 | \$127.498.000 | 47.181.000 | 58,74% |
| Impuestos | 261.000 | \$849.000 | 588.000 | 225,29% |
| Contribuciones y afiliaciones | 12.000 | \$25.000 | 13.000 | 108,33% |
| Servicios de Aseo y Vigilancia | \$3.092.000 | \$0 | -3.092.000 | -100,00% |
| Fumigaciones | \$285.000 | \$625.000 | 340.000 | 119,30% |
| Desechos tóxicos | \$491.000 | \$680.000 | 189.000 | 38,49% |
| Asistencia Técnica | \$11.829.000 | \$10.694.000 | -1.135.000 | -9,60% |
| Servicios de Mantenimiento | \$7.301.000 | \$11.667.000 | 4.366.000 | 59,80% |
| Depreciación y amortización | \$7.461.000 | \$7.191.000 | -270.000 | -3,62% |
| Adecuaciones Locativas | \$1.316.000 | \$881.000 | -435.000 | -33,05% |
| Insumos y Materiales | \$7.982.000 | \$6.347.000 | -1.635.000 | -20,48% |
| TOTAL COSTOS DE VENTAS | \$120.347.000 | \$166.457.000 | \$46.110.000 | 38,31% |
| UTILIDAD / PERDIDA BRUTA | -\$5.339.000 | \$7.254.000 | \$12.593.000 | -235,87% |
| GASTOS DE ADMINISTRACION | | | | |
| Gastos Legales | \$1.815.000 | \$1.095.000 | -\$720.000 | -39,67% |
| Útiles de Papelería | \$0 | \$1.211.000 | \$1.211.000 | |
| TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION | \$1.815.000 | \$2.306.000 | \$491.000 | 27,05% |
| UTILIDAD / PERDIDA OPERACIONAL | -\$7.154.000 | \$4.948.000 | \$12.102.000 | -169,16% |
| OTROS GASTOS | | | | |
| Diversos | \$442.000 | \$2.407.000 | \$1.965.000 | 444,57% |
| TOTAL OTROS GASTOS | \$442.000 | \$2.407.000 | \$1.965.000 | 444,57% |
| OTROS INGRESOS | | | | |
| Diversos | \$90.000 | \$692.000 | \$602.000 | 668,89% |
| TOTAL OTROS INGRESOS | \$90.000 | \$692.000 | \$602.000 | 668,89% |
| UTILIDAD / PERDIDA DEL EJERCICIO | -\$7.506.000 | \$3.233.000 | \$10.739.000 | 332,17% |



NIDIA COLORADO OSORIO
Directora Ejecutiva



BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO
Contadora



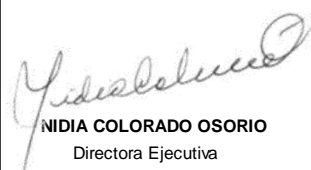


SANDRA LILIANA MARIN LOPEZ
Revisora Fiscal

Dirección: Calle 17 N° 23-157 Complejo Terminal de Transportes de Pereira P.H. local 202

Teléfonos: (606) 321 71 11 celular: 322 3637948

 Web: <https://www.atransec-salud.com/> e-mail: ipsatransecsalud@gmail.com

Pereira, Risaralda, Colombia

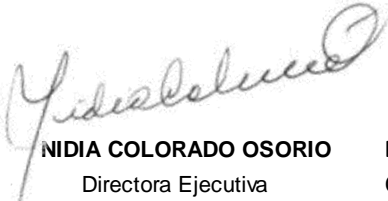
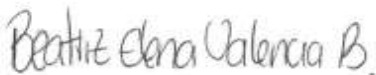

| IPS ATRANSEC SALUD S.A.S NIT 901.453.205 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025 (Cifra en pesos colombianos) | |
|---|----------------------|
| UTILIDAD DEL EJERCICIO | 3.233.000,00 |
| (+) PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL FLUJO DE EFECTIVO | |
| DEPRECIACIONES | 6.317.000,00 |
| SUBTOTAL | 9.550.000,00 |
| CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVOS OPERACIONALES | |
| Cuentas por Pagar | |
| Retenciones e Impuestos | |
| Costos y Gastos por Pagar | |
| SUBTOTAL | \$0 |
| EFFECTIVO PROVISOT PARA LAS OPERACIONES | \$9.550.000 |
| EFFECTIVO UTILIZADO EN LAS SIGUIENTES OPERACIONES | |
| (+) Cuentas por Cobrar | \$7.563.000 |
| (+) Anticipo de Impuestos | \$1.642.000 |
| (+) Equipo de Comunicación y computación | \$7.361.000 |
| (-) Cuentas por Pagar | \$3.169.000 |
| (-) Retenciones e Impuestos | \$517.000 |
| SUBTOTAL | \$20.252.000 |
| AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | -\$10.702.000 |
| SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$19.992.000 |
| MAS AUMENTO O MENOS DISMINUCION DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | -\$10.702.000 |
| SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | \$9.290.000 |
|  NIDIA COLORADO OSORIO Directora Ejecutiva | |
|  BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO Contadora | |
|  SANDRA LILIANA MARIN LOPEZ Revisora Fiscal | |

Dirección: Calle 17 N° 23-157 Complejo Terminal de Transportes de Pereira P.H. local 202

Teléfonos: (606) 321 71 11 celular: 322 3637948

Web: <https://www.atransec-salud.com/> e-mail: ipsatransecsalud@gmail.com

Pereira, Risaralda, Colombia

| IPS ATRANSEC SALUD S.A.S NIT 901.453.205 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AL 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2025 (Cifra en pesos colombianos) | |
|---|----------------------|
| SALDO INICIAL DEL PATRIMONIO | -\$50.239.000 |
| VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL AÑO 2025 | \$3.233.000 |
| SALDO DEL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE AÑO 2025 | -\$47.006.000 |
| DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES | |
| INCREMENTOS: | |
| AUMENTO CAPITAL AUTORIZADO | \$0 |
| TOTAL INCREMENTOS | \$0 |
| INCREMENTOS | |
| Utilidad del Ejercicio | \$3.233.000 |
| TOTAL INCREMENTOS | \$3.233.000 |
| TOTAL INCREMENTOS - DISMINUCIONES | \$3.233.000 |
|  NIDIA COLORADO OSORIO Directora Ejecutiva | |
|  BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO Contadora | |
|  SANDRA LILIANA MARIN LOPEZ Revisora Fiscal | |

Dirección: Calle 17 N° 23-157 Complejo Terminal de Transportes de Pereira P.H. local 202

Teléfonos: (606) 321 71 11 celular: 322 3637948

Web: <https://www.atransec-salud.com/> e-mail: ipsatransecsalud@gmail.com

Pereira, Risaralda, Colombia

IPS ATRANSEC- SALUD S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIROS
AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2025
(Cifras en pesos colombianos)

NOTA 1. LA ENTIDAD

LA IPS ATRANSEC – SALUD S.A.S. fue constituida el 05 de febrero del año 2021, registrada en la Cámara de Comercio de Pereira el 08 de febrero del 2021 mediante matrícula mercantil No, 18182774 del libro IX

Su objeto social principal es la prestación de servicios de salud integrales y conexos, enfocados en el bienestar, promoción, protección, recuperación, seguridad y salud en el trabajo, de todos los usuarios como integrantes del sistema general de seguridad integral, sustentados en los derechos fundamentales de la dignidad humana, la integridad personal y la vida.

La Sociedad es una empresa registrada ante la Secretaría de Salud de Risaralda, habilitada en los servicios de medicina general, odontología, seguridad y salud en el trabajo, optometría, fonoaudiología y/o terapia del lenguaje y psicología

NOTA 2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

a. Marco Técnico Normativo:

Los estados financieros de la Entidad fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad e Información Financiera aceptadas en Colombia, NIIF, definidas mediante la ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015, esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que de acuerdo con la norma estén obligadas a llevar contabilidad, la NIIF aplicadas para la información financiera de la IPS ATRANSEC SALUD S.A.S son las NIIF para pymes.

b. Bases de Medición:

Dirección: Calle 17 N° 23-157 Complejo Terminal de Transportes de Pereira P.H. local 202

Teléfonos: (606) 321 71 11 celular: 322 3637948

Web: <https://www.atransec-salud.com/> e-mail: ipsatransecsalud@gmail.com

Pereira, Risaralda, Colombia

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, generalmente basado sobre el valor razonable de la contraprestación entregada en el intercambio de bienes y servicios.

c. Moneda Funcional y Presentación:

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda de presentación que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la entidad. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos (\$).

d. Uso de Estimaciones y Juicios:

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las NIIF requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes en la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

e. Modelo de negocio:

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros, activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica. Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos al costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como a de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

f. Periodo cubierto:

Los presentes estados financieros cubren los periodos de:

- Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre del 2024
- Estado de Resultados Integral por el año terminado al 31 de diciembre del 2024
- Estado de Cambios en el Patrimonio Neto, al 31 de diciembre del 2024
- Estado de Flujo de Efectivo: Por el año terminado al 31 de diciembre del 2024
- Las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

NOTA 3. POLÍTICA CONTABLES:

- **ESTIMACIONES GENERALES**

La Entidad realizará estimaciones fiables.

El efectivo y equivalentes al efectivo se reconocerán por su valor real, saldos en libros auxiliares conciliados, no se permitirán saldos en caja negativos.

Las inversiones se medirán al valor razonable, siempre que exista el mercado activo donde pueda determinarse.

A las Cuentas por Cobrar se les reconocerá deterioro cuando se den las condiciones descritas en el manual de políticas o a criterio de la gerencia o el equipo comercial que las valora

Los inventarios, se revisarán periódicamente y se les reconocerá deterioro, para reconocerlos a su valor real o su valor neto de venta.

La propiedad planta y equipo se medirán al costo menos la depreciación y menos el deterioro.

El deterioro de las PP&E se deberá determinar y registrar en libros al momento que suceda.

Las depreciaciones se realizan en línea recta y la vida útil de los elementos de Propiedad, Planta y Equipo se determina en los siguientes tiempos:

- Edificios 80 años.
- Maquinaria y Equipo 20 años.
- Muebles y Enseres 10 años
- Equipo de Oficina 10 años.
- Equipo de Comunicación 5 años
- Equipo de Cómputo 5 años
- Equipo médico según indicaciones del proveedor.

NOTA 4: DIFERIDOS

Los bienes y servicios Pagados por Anticipado sólo se activarán cuando cumplan el criterio de generar beneficios económicos futuros y el proveedor lo haya reconocido como un pasivo, los gastos cuando se haya consumido el bien o el servicio y cuando la contraparte haya reconocido un ingreso, irán directamente al Estado de Resultados.

Los Anticipos se reconocerán en Cuentas por Cobrar mientras se legalizan.

NOTA 5: INTANGIBLES

Activos Intangibles formados en la misma empresa no se reconocerán, en este activo sólo podrán reconocerse bienes adquiridos separadamente tales como software y licencias.

NOTA 6: INGRESOS

Se reconocerán como ingresos la venta de servicios, cuando se haya entregado el servicio y se hayan transferidos todos los riesgos y ventajas, aunque no se haya legalizado con factura.

Los servicios entregados se reconocerán como ingresos en el periodo en que se presten, aunque no se hayan facturado o no se haya recibido el reintegro de éstos por parte de sus clientes.

Los ingresos se reconocerán netos de descuentos por todo concepto

El reconocimiento de los ingresos y de los costos y gastos imputados a ellos, se deberán reconocer en el mismo período contable.

Toda venta de bien o servicios se deberá facturar de manera inmediata, de manera que coincida con el período de entrega.

NOTA 7: PASIVOS

Los pasivos sólo se reconocerán cuando la entidad sea una de las partes del contrato y se haya recibido el bien o servicio; aunque no se haya recibido el documento legal o factura

No se reconocerán provisiones por hechos futuros inciertos

Las prestaciones sociales adeudadas no se reconocerán como provisiones, sino como beneficios a empleados por obligaciones laborales acumuladas.

Sólo se reconocerá un pasivo cuando exista un tercero real al que se le adeude en el momento actual y cuando se puede probar en más del 50% que en efecto se realizará un desembolso.

NOTA 8: PROVISIONES Y CONTINGENCIAS

No se reconocerán contingencias por demandas, salvo que exista certificación del estado del proceso en la que se indique que la probabilidad de perder es superior al 50%.

NOTA 9: ERRORES

Los errores detectados de períodos anteriores no se incluirán en el Estado de Resultados del período en el cual se descubre el error, se deberá re-expresar los Estados Financieros anteriores, tanto como sea posible.

CERTIFICACIÓN DE CONVERGENCIA A NIIF:

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y traducidas oficialmente en Colombia por el Consejo Técnico de Contaduría Pública.

La información de los estados financieros está presentada en pesos colombianos.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
ACTIVO
NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

En el Efectivo y Equivalentes al Efectivo, se reconocen todos sus valores al valor nominal, todos los recursos son de operación.

| EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO | | \$9.290.000 |
|--|-------------|--------------------|
| CAJA: | | 0 |
| CUENTAS DE AHORRO: Sudameris Cta. No.96010020290 | \$9.290.000 | \$9.290.000 |

NOTA 2: CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

| CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | \$23.916.000 |
|---|------------|---------------------|
| CUENTA POR COBRAR PARTICULARES | | \$20.983.000 |
| • CUENTAS POR COBRAR | 20.983.000 | |
| ANTICIPO DE IMPUESTOS | | \$2.933.000 |
| ▪ Retención Impuesto de renta / Industria y Comercio | 2.933.000 | |

NOTA 3: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo de la IPS ATRANSEC-SALUD está constituida de acuerdo con la siguiente relación y conciliada con los reconocimientos realizados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF).

Durante el periodo se observa un incremento por valor de \$7.361.000, correspondiente a la adquisición de una UPS (sistema de alimentación ininterrumpida), la cual fue instalada con el fin de mitigar inconvenientes presentados en el suministro de energía eléctrica y garantizar la continuidad en la operación de los equipos de la entidad.

| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | 2024 | 2025 | VARICION |
|-----------------------------------|-------------|-------------|------------|
| | 75.065.000 | 75.065.000 | ABSOLUTA |
| EQUIPO DE OFICINA | 20.400.000 | 20.400.000 | 0 |
| EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN | 6.659.000 | 14.020000 | 7.361.000 |
| EQUIPO MEDICO - CIENTÍFICO | 13.072.000 | 13.072.000 | |
| OTROS EQUIPOS | 53.359.000 | 53.359.000 | |
| DEPRECIACION PPYE | -18.425.000 | -24.742.000 | -6.317.000 |

Dirección: Calle 17 N° 23-157 Complejo Terminal de Transportes de Pereira P.H. local 202

Teléfonos: (606) 321 71 11 celular: 322 3637948

Web: <https://www.atransec-salud.com/> e-mail: ipsatransecsalud@gmail.com

Pereira, Risaralda, Colombia

NOTA 4: INTANGIBLES:

Este valor es el correspondiente a la licencia del Software de Contabilidad

| INTANGIBLES | 2025 |
|--------------|------------|
| | 286.000 |
| LICENCIAS | 3.431.500 |
| AMORTIZACION | -3.145.000 |

PASIVO
NOTA 5: PASIVOS FINANCIEROS – INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR A CORTO PLAZO

El rubro de Instrumentos financieros por pagar a corto plazo se reconoce de conformidad con lo establecido en la Sección 11 – Instrumentos Financieros de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Este corresponde a obligaciones financieras que incluyen financiación obtenida con tasas de interés del sistema financiero, las cuales se consideran tasas de mercado; por lo tanto, su reconocimiento contable se realiza al valor en libros.

El apalancamiento financiero recibido por la IPS ha sido otorgado principalmente por su único socio, ATRANSEC, quien ha brindado apoyo financiero para el desarrollo de las actividades de la entidad. Dicho pasivo se reconoce inicialmente al costo y posteriormente se mide de acuerdo con las políticas contables aplicables.

Adicionalmente, en aplicación del principio de devengo, la IPS ha reconocido y causado las obligaciones adquiridas con sus proveedores durante el periodo contable, registrándolas como cuentas por pagar a corto plazo.

| INSTRUMENTOS FINANCIEROS POR PAGAR | 2025 |
|------------------------------------|-------------|
| | 160.293.000 |
| OTRAS OBLIGACIONES-PARTICULARES | 156.591.000 |
| RETENCIONES E IMPTOS POR PAGAR | 16.000 |
| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 0 |

Dirección: Calle 17 N° 23-157 Complejo Terminal de Transportes de Pereira P.H. local 202

Teléfonos: (606) 321 71 11 celular: 322 3637948

Web: <https://www.atransec-salud.com/> e-mail: ipsatransecsalud@gmail.com

Pereira, Risaralda, Colombia

PATRIMONIO

NOTA 7: PATRIMONIO

| PATRIMONIO | 2025 |
|-------------------------------|--------------|
| | |
| CAPITAL SUSCRITO | 102.000.000 |
| CAPITAL X SUSCRIBIR | 0 |
| CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | 102.000.000 |
| PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES | -152.739.000 |
| PERDIDA DEL EJERCICIO | 3.233.000 |

El patrimonio neto de la IPS se ve afectado por el resultado positivo obtenido durante el año 2025 por valor de \$3.233.000, así como por las pérdidas acumuladas provenientes del periodo anterior, las cuales impactan la composición patrimonial de la entidad.

La Administración de la IPS continúa adelantando acciones orientadas al fortalecimiento financiero, mediante la implementación de estrategias dirigidas a mejorar los ingresos, optimizar los costos y alcanzar el punto de equilibrio, con el propósito de lograr una recuperación progresiva en la situación financiera de la entidad.

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

INGRESOS

NOTA 8: INGRESOS:

Corresponden a los recursos económicos obtenidos por la IPS como resultado del desarrollo de su operación normal y de la prestación de servicios de salud durante el periodo contable.

Estos ingresos se reconocen de acuerdo con el principio de devengo, es decir, en el momento en que se prestan los servicios, independientemente de la fecha en que se reciba el pago, y se encuentran debidamente soportados en la facturación generada por la IPS.

| INGRESOS | 2024 |
|------------------------|---------------|
| | |
| Servicios de Salud IPS | \$173.711.000 |
| Otros ingresos | 0 |

Dirección: Calle 17 N° 23-157 Complejo Terminal de Transportes de Pereira P.H. local 202

Teléfonos: (606) 321 71 11 celular: 322 3637948

Web: <https://www.atransec-salud.com/> e-mail: ipsatransecsalud@gmail.com

Pereira, Risaralda, Colombia

NOTA 9: COSTOS.

Durante el presente periodo, la IPS ATRANSEC SALUD incurrió en costos asociados al desarrollo de sus actividades operativas, entre los cuales se incluyen honorarios profesionales, asesorías en procesos de habilitación, revisión y mantenimiento de equipos médicos, adecuaciones locativas, adquisición de insumos y otros costos relacionados con la prestación del servicio.

El valor total de estos costos asciende a \$166.457.000, los cuales fueron reconocidos contablemente conforme al principio de devengo y hacen parte de la operación normal de la entidad.

NOTA 10. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Durante el presente periodo, la IPS ATRANSEC SALUD registró gastos correspondientes principalmente a gastos legales y administrativos, tales como el pago de registro mercantil, derechos ante el cuerpo de bomberos y otros conceptos asociados al cumplimiento de requisitos legales y de funcionamiento de la entidad.

El valor total de estos gastos asciende a \$2.306.000, los cuales fueron reconocidos contablemente en el periodo en que se incurrieron, de acuerdo con el principio de devengo

A handwritten signature in black ink, reading 'Beatriz Elena Valencia B.'.

BEATRIZ ELENA VALENCIA BOTERO
Contadora Publica
190293-T