

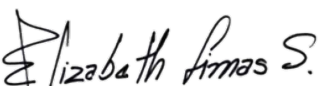
LIMEQ SAS
NIT: 900355491-1
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
CON CORTE A 31 de Diciembre de 2025
Con cifras comparativas a 31 de Diciembre de 2024
(Expresados en pesos)

ACTIVO	NOTA	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA 2025- 2024	VARIACION RELATIVA 2025- 2024
ACTIVO CORRIENTE					
EFFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES					
Caja General	4	6.043.849	2.612.033	3.431.816	131
Bancos Nacionales		46.719.623	167.836.065	- 121.116.442	- 72
CUENTAS POR COBRAR-COSTO					
Cuentas por cobrar- Cartera	5	2.039.615.203	1.288.723.505	750.891.698	58
Cuentas corrientes Comerciales		728.101.256	185.747.126	542.354.130	292
Anticipo a Contratistas y Trabajadores		26.650.823	335.518.840	- 308.868.017	- 92
Saldo a Favor en Renta		668.120.726	118.200.285	549.920.441	465
Industria y Comercio		6.257.000	6.257.000	-	-
Deterioro de Cartera		- 49.936.681	- 44.290.051	- 5.646.630	13
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3.471.571.799	2.060.604.803	1.410.966.996	795
ACTIVO NO CORRIENTE					
OTROS ACTIVOS					
Acciones	6	2.729.756.098	2.729.756.098	-	-
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO -COSTO					
Construcciones y Edificaciones	7	479.938.844	-	479.938.844	-
Equipo de Oficina - Muebles y Enceres		49.522.314	49.522.314	-	-
Equipo de Computo y Comunicación		158.473.349	144.594.929	13.878.420	10
Equipo Medico - Científico		2.895.975.848	2.895.975.848	-	-
Flota y Equipo de Transporte		76.990.000	76.990.000	-	-
Deterioro Acumulado		- 1.592.201.005	- 1.302.550.719	- 289.650.286	22
DIFERIDOS					
Gastos Pagados Por Anticipado	8	18.997.495	8.270.893	10.726.602	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		4.817.452.943	4.602.559.363	214.893.580	32
TOTAL ACTIVO		8.289.024.742	6.663.164.166	1.625.860.576	827
PASIVO CORRIENTE					
CUENTAS POR PAGAR - COSTO					
Obligaciones Financieras	9	9.999.998	10.155.116	- 155.118	2
Proveedores Nacionales		149.084.223	51.984.729	97.099.494	187
Costos y Gastos por Pagar		550.019.566	429.203.263	120.816.303	28
Retencion en la Fuente		17.500.224	11.286.580	6.213.644	99
Autorrenta		7.605.000	5.247.301	2.357.699	45
Impuesto de Industria y Comercio		1.984.121	1.317.974	666.147	51
Retencion y Aportes de Nomina		2.808.086	13.533.314	- 10.725.228	- 79
BENEFICIOS A EMPLEADOS					
Salarios Por pagar	10	32.720.980	-	32.720.980	-
Cesantias		47.879.741	35.732.255	12.147.486	34
Intereses a las Cesantias		5.478.964	4.183.898	1.295.066	31
Vacaciones		21.724.574	20.020.642	1.703.932	139
IMPUESTO DIFERIDO					
Impuesto Diferido	11	14.768.079	20.375.616	- 5.607.537	- 38
OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES					
Anticipos	12	74.744.500	66.640.750	8.103.750	12
TOTAL PASIVO CORRIENTE		936.318.056	669.681.438	266.636.618	385
PASIVO NO CORRIENTE					
Deudas con Accionistas	13	1.083.643.282	1.235.417.684	- 151.774.402	- 12
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1.083.643.282	1.235.417.684	- 151.774.402	12
TOTAL PASIVO		2.019.961.338	1.905.099.122	114.862.216	373

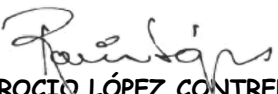
PATRIMONIO

Capital Suscrito y pagado	14	1.230.000.000	1.230.000.000	-	-
Reserva Legal	15	316.648.285	268.977.014	47.671.271	18
Utilidad del Ejercicio en operaciones continuadas	16	1.510.998.360	476.712.706	1.034.285.654	217
Utilidad o Excedentes Acumulados	17	3.211.416.759	2.782.375.324	429.041.435	15
TOTAL PATRIMONIO		6.269.063.404	4.758.065.044	1.510.998.360	250

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		8.289.024.742	6.663.164.166	1.625.860.576	24
----------------------------------	--	----------------------	----------------------	----------------------	-----------

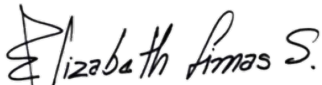

ANA ELIZABETH LIMAS SOLANO
 GERENTE
 LIMEQ SAS


ALVARO GOMEZ DIAZ
 REVISOR FISCAL
 TP. 54516-T



ROCIO LÓPEZ CONTRERAS
 CONTADOR
 TP. 194348-T


LIMEQ SAS
NIT 900355491-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
CON CORTE A 31 de Diciembre de 2025
Con cifras comparativas a 31 de Diciembre de 2024
(Expresados en pesos)


INGRESOS		2025	2024	VARIACION ABSOLUTA 2025- 2024	VARIACION RELATIVA 2025- 2024
OPERACIONALES CONTINUADAS	18				
Ingreso de Actividades Ordinarias		6.957.511.550	4.797.256.599	2.160.254.951	45
Devolucion en Ventas		- 531.113.151	- 24.936.474	- 506.176.677	1763
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		6.426.398.399	4.772.320.125	1.654.078.274	35
OTROS INGRESOS	19				
Recuperaciones		154.694	71.036	83.658	118
Recuperaciones de Deducciones		3.288.400	-	3.288.400	0
Otros Ingresos		120.337	5.517	114.820	2081
TOTAL OTROS INGRESOS		3.563.431	76.553	3.486.878	2.199
TOTAL INGRESOS		6.429.961.830	4.772.396.678	1.657.565.152	2.234
COSTOS POR ATENCION EN SALUD	20				
Servicios Sociales y de Salud		3.366.973.075	2.736.139.617	630.833.458	23
Depreciacion de Equipo Médico		256.851.504	257.425.606	574.102	0
TOTAL COSTOS		3.623.824.579	2.993.565.223	630.259.356	21
UTILIDAD BRUTA		2.806.137.251	1.778.831.455	1.027.305.796	2.213
GASTOS					
OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	21				
Beneficios a Empleados		854.920.089	627.516.652	227.403.437	36
Honorarios		93.173.996	90.825.626	2.348.370	3
Impuestos		45.378.100	38.318.000	7.060.100	18
Seguros		32.860.831	27.706.364	5.154.467	19
Servicios		19.850.533	15.163.151	4.687.382	31
Gastos Legales		18.098.057	5.607.300	12.490.757	223
Mantenimiento y Reparaciones		3.507.005	2.297.949	1.209.056	53
Gastos de Viaje		2.937.720	7.392.200	- 4.454.480	-60
Obsequios y Publicidad		13.170.004	5.095.034	8.074.970	158
Depreciaciones		32.798.781	25.851.382	6.947.399	27
Dotación y suministros		392.500	630.000	- 237.500	0
IVA		22.932.479	24.941.929	- 2.009.449	-8
Diversos		102.706.619	64.538.425	38.168.194	59
Deterioro de Cartera		39.093	19.255.836	- 19.216.743	-100
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION		1.242.765.808	955.139.848	287.625.960	30
UTILIDAD OPERACIONAL		1.563.371.443	823.691.607	739.679.836	2.182
OTROS GASTOS	22				
Financieros		29.874.624	24.267.034	5.607.590	23
Gastos Diversos		22.498.459	32.919.327	- 10.420.867	-32
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		52.373.083	57.186.361	- 4.813.278	9
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		1.510.998.360	766.505.246	744.493.114	2.191
TOTAL IMPUESTO DE RENTA	23	528.849.426	289.792.540	239.056.886	82
UTILIDAD OPERACIONES CONTINUADAS	24	982.148.934	476.712.706	505.436.228	106


ANA ELIZABETH LIMAS SOLANO
GERENTE
LIMEQ SAS



ALVARO GOMEZ DIAZ
REVISOR FISCAL
TP. 54516-T



ROCIO LÓPEZ CONTRERAS
CONTADOR
TP. 194348-T


 LIMEQ SAS Nit. 900.355.491-1 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO CON CORTE A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 (Expresado en pesos)				
CONCEPTO	Diciembre 2024	Aumento	Disminución	Diciembre 2025
Capital Social	1.230.000.000	-	-	1.230.000.000
Superávit por Capital	-	-	-	-
Reservas	268.977.014	47.671.271	-	316.648.285
Revalorización del Patrimonio	-	-	-	-
Dividendos o participaciones decretados en acciones, cuotas o partes de interés social.	-	-	-	-
Resultados del Ejercicio	476.712.706	1.034.285.654	-	1.510.998.360
Resultados de Ejercicio Anteriores	2.782.375.324	429.041.435	-	3.211.416.759
Superávit por Valorización	-	-	-	-
	4.758.065.044	1.510.998.360	-	6.269.063.404


ANA ELIZABETH LIMAS SOLANO
 GERENTE
 LIMEQ SAS



ALVARO GOMEZ DIAZ
 REVISOR FISCAL
 TP. 54516-T


ROCIO LÓPEZ CONTRERAS
 CONTADOR
 TP. 194348-T

 LIMEQ SAS Nit. 900.355.491-1 ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO Con corte a 31 de diciembre de 2025 (Expresados en pesos)		
	31 de diciembre de 2025	31 de diciembre de 2024
Flujo de Efectivo de las Actividades de Operación:		
Resultado del Ejercicio	1.510.998.360	476.712.706
Ajustes por partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciación	289.650.286	283.276.988
Provisión	-	8.136.003
Impuesto diferido	5.607.538	14.130.595
Cambios en Activos y Pasivos:		
Cuentas comerciales y otras cuentas por Cobrar	- 1.528.651.622	- 587.999.076
Cuentas comerciales y otras cuentas por Pagar	264.140.405	- 162.526.227
Gastos pagados por anticipado	- 10.726.602	- 7.602.717
Anticipo y avances	8.103.750	- 1.573.312
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	527.907.039	22.554.960
Variación de PPE	- 493.817.264	- 29.358.240
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	- 493.817.264	- 29.358.240
Financiamiento de Accionistas	- 151.774.402	- 141.420.258
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación	- 151.774.402	- 141.420.258
Variación Neta del Efectivo y sus Equivalentes	- 117.684.627	- 148.223.538
Efectivo y equivalentes a Diciembre de 2024-2025	170.448.097	318.671.636
Efectivo y Equivalentes a 31 de Diciembre 2025-2024	52.763.470	170.448.098


 ANA ELIZABETH LIMAS SOLANO
 GERENTE
 LIMEQ SAS


 ALVARO GOMEZ DIAZ
 REVISOR FISCAL
 TP. 54516-T


 ROCIO LÓPEZ CONTRERAS
 CONTADOR
 TP. 194348-T

LIMEQ SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
31 de Diciembre de 2025
(Con Cifras Comparativas Al 31 de Diciembre de 2024)
Cifras Expresadas En pesos

Nota 1: INFORMACIÓN GENERAL

1.1. Identificación y Domicilio:

LIMEQ SAS fue constituida por documento privado de Asamblea Constitutiva en Bogotá D.C. del 27 de abril de 2010, inscrita el 7 de septiembre de 2010 bajo número 00018149 del libro IX, se constituyó la persona jurídica LIMEQ SAS.

Por acta No 0000001 de asamblea de accionistas de Bogotá D.C. del 13 de agosto de 2010, inscrita el 7 de septiembre de 2010 bajo el número 00018150 del libro IX, cambio su domicilio de Bogotá a Tunja (Boyacá) Cra. 6 N 44 -47 piso 2 Clínica Pozo de Donato de Tunja . La razón social de la empresa es LIMEQ SAS con NIT. 900.355.491-1, Matricula No 00106695 del 4 de mayo del 2010. La duración de la persona jurídica es indefinida.

1.2. Objeto Social y Habilitación:

LIMEQ SAS, tendrá como Objeto Principal La Prestación De Servicios De Salud (En especialidad de Gastroenterología) y Cualquier Otro Acto Lícito Vigente En La Ley.

Para el desarrollo de su actividad, la entidad se encuentra debidamente inscrita en el Registro Especial de Prestadores de Servicios de Salud (REPS), el cual es la base de datos oficial de las entidades departamentales y distritales de salud que consolida el Ministerio de Salud y Protección Social.

LIMEQ SAS, declara que mantiene sus servicios debidamente habilitados bajo los estándares definidos en la Resolución 3100 de 2019, la cual define los procedimientos y condiciones de inscripción de los prestadores de servicios de salud y de habilitación de servicios de salud. El cumplimiento de esta norma garantiza que la institución cuenta con las condiciones de capacidad técnico-administrativa, suficiencia patrimonial y financiera, y condiciones de capacidad tecnológica y científica indispensables para la permanencia en el sistema.

1.3. Vigilancia:

Por su naturaleza de Institución Prestadora de Servicios de Salud (IPS), la sociedad está sujeta a la inspección, vigilancia y control de la Superintendencia Nacional de Salud, debiendo aplicar para efectos contables el Catálogo Único de Conceptos y la Circular Externa 001 de 2016 emitida por dicho organismo.

La entidad, es una Institución Prestadora de Salud debidamente inscrita en el Registro Especial de Prestadores de Servicios de Salud (REPS) está siendo la base de datos de las entidades departamentales y distritales de salud, en la cual se efectúa el registro de los Prestadores de Servicios de Salud que se encuentran habilitados. Esta base es consolidada por el Ministerio de Salud y Protección Social.

Nota 2. BASES DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

2.1 Normales Contables Aplicadas

Los Estados Financieros se han elaborado de conformidad 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 y adoptadas en Colombia mediante la ley 1314 de 2009. La normatividad NCIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo. El Ministerio de Comercio, Industria y Turismo emitió el decreto reglamentario 3022 de 2013.

LIMEQ SAS se acoge a la circular externa 001 de 19 de enero 2016 superintendencia nacional de salud donde da la opción de aplicación cronograma preparadores de información financiera clasificados en grupo 2 NIIF para pymes Decreto 3022 de 2013 y modificatorios declaro que para las Entidades sometidas a inspección, vigilancia y control por la Supersalud a través del Decreto 2496 de 2015 modificadorio del Decreto 2420 de 2015, se establece en el artículo 2º numeral 3 como período de transición el 1o de enero de 2016 al 31 de diciembre de 2016, para los preparadores de información financiera clasificados en el Grupo 2 que hacen parte del Sistema General de Seguridad Social en Salud y Cajas de Compensación Familiar y decidan acogerse a este cronograma.

2.2. Bases de Preparación.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.

El costo histórico refleja el precio de la transacción del momento en el cual se controló el recurso o se asumió la obligación, el costo histórico es el valor razonable de las transacciones en el momento de su reconocimiento. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de medición.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos.

En algunos casos, es necesario emplear estimaciones y otros juicios profesionales para aplicar las políticas contables de la empresa. Los juicios que la gerencia haya efectuado en el proceso de aplicar las políticas contables de la empresa y que tengan la mayor relevancia sobre los importes reconocidos en los estados financieros se revelan en cada cuenta. El tema que implica un mayor grado de análisis o complejidad o donde el uso de supuestos y estimaciones son significativos para los estados financieros de la empresa es el reconocimiento y medición de provisiones.

La empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación y ha determinado presentar el estado de situación financiera clasificando los activos y pasivos en corrientes y no corrientes. El estado de flujos de efectivo que se reporta está elaborado utilizando el método indirecto.

El estado de resultados integral del periodo es presentado en un único estado de resultado integral, detallando el resultado del periodo con un desglose de los ingresos y gastos basados en su función.

El estado de cambios en el patrimonio se presenta por separado del estado de resultados integral.

Para el estado de flujos de efectivo se definió la siguiente estructura:

Actividades de operación: actividades que constituyen la principal fuente de ingresos y egresos ordinarios de los negocios, así como las actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación. Los movimientos de las actividades de operación son determinados por el método indirecto.

Actividades de inversión: actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes al efectivo.

Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición de patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

2.3. Clasificación de Activos Y Pasivos.

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

2.4. Importancia relativa y materialidad.

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo a su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando debido a su cuantía y naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que pueden realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de estados financieros, la materialidad de la cuantía se determina para cada ítem o transacción, con relación al grupo al que pertenecen según su naturaleza sea activo, pasivo, patrimonio, ingresos y gastos según corresponda.

2.5. Uniformidad

La empresa mantendrá presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un ejercicio a otro, a menos que la NIIF requiera o permita específicamente establecer categorías de partidas para las cuales podría ser apropiado aplicar diferentes políticas.

2.6. Moneda de presentación y moneda funcional

Los Estados financieros de la empresa están presentados en pesos colombianos (\$), que es la moneda de presentación y la moneda funcional de la empresa.

2.7. Periodo cubierto por los estados financieros

La información que se revela en los estados financieros, corresponde al periodo comprendido entre el 1 de enero al 30 de Septiembre de 2025.

2.8. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros separados que se acompañan han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad de Información Financiera aceptadas en Colombia que incluyen: Las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas entidades (PYMES), incluidas en el anexo del Decretos 3022 de 2013 emitido por el Gobierno Nacional. La implementación parcial de las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades fue requerida en el Decreto No. 3022 emitido por el Gobierno Nacional en diciembre de 2013 y es mandatorio para el manejo de la contabilidad y preparación de los estados financieros de las PYMES a partir del 1 de enero de 2016 con un período de transición para la preparación del balance de apertura al 1 de enero de 2015 para efectos comparativos.

El Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modifica el cronograma aplicable a los preparadores de información financiera del sistema general de seguridad social en salud dando aplicación al nuevo marco normativo en el corte 31 de Diciembre de 2017, aplicando como fecha de transición 01 de Enero de 2016.

Los estados financieros que se acompañan a 31 de diciembre de 2016 y 1 de enero de 2015 preparados con base en las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, se presentan sólo para propósitos comparativos.

Los últimos estados financieros de la empresa elaborados bajo los principios contables colombianos anteriores fueron los emitidos al 31 de diciembre de 2016.

2.9 Autorización para la publicación de los estados financieros

Los estados financieros con corte a 31 de Septiembre de 2025, fueron revisados por la Gerencia y Revisoría Fiscal.

2.10. Adopción de las Normas de Contabilidad e Información Financiera Aceptadas en Colombia

Los primeros estados financieros de la Empresa de acuerdo con las con las Normas de Contabilidad e Información Financiera Aceptadas en Colombia se prepararon al 31 de diciembre de 2017 y fueron aprobados y autorizados por Gerencia y Revisoría Fiscal. Las políticas indicadas en la nota 3 se han aplicado de manera consistente en la preparación del balance de apertura con corte al 1 de enero de 2015 (fecha de transición).

Para la vigencia a 30 de Septiembre de 2025, se revela la información con el software parametrizado y acorde a las Normas de Contabilidad.

Decisiones iniciales de la transición. A continuación, se exponen las excepciones obligatorias aplicadas por la empresa bajo la Sección 35 en la conversión de los estados financieros bajo los PCGA colombianos a las NIIF.

Excepciones obligatorias:

- **Baja de activos financieros y pasivos financieros:** La empresa no identificó situaciones que impliquen diferencias en la baja de activos y pasivos financieros entre las NCIF y los PCGA colombianos.
- **Contabilidad de coberturas:** La empresa no desarrolla operaciones de cobertura.
- **Estimados contables:** Los estimados efectuados por la empresa bajo los PCGA colombianos son consistentes con las NCIF.
- **Clasificación y valoración de los activos financieros:** La determinación de activos y pasivos financieros que deben medirse al costo amortizado fue efectuada sobre la base de los hechos y circunstancias que existan en la fecha de transición a las NCIF.
- **Derivados implícitos:** La empresa no identificó derivados implícitos.

Nota 3. Principales políticas y prácticas contables.

3.1 Cambios en políticas contables, estimaciones contables y errores

Las políticas contables son los principios, bases, acuerdos, reglas y procedimientos específicos adoptados por la empresa en la elaboración y presentación de sus estados financieros.

3.2 Cambio en una estimación contable

Es un ajuste en el importe en libros de un activo o de un pasivo, o en el importe del consumo periódico de un activo, que se produce tras la evaluación de la situación actual del elemento, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas con los activos y pasivos correspondientes.

Los cambios en las Estimaciones contables son el resultado de nueva información o nuevos acontecimientos y, en consecuencia, no son correcciones de errores.

3.3 Errores de periodos anteriores

Son las omisiones e inexactitudes en los estados financieros de la empresa, para uno o más periodos anteriores, resultantes de un fallo al emplear o de un error al utilizar información fiable que:

- Estaba disponible cuando los estados financieros para tales periodos fueron formulados; y podría esperarse razonablemente que se hubiera conseguido y tenido en cuenta en la elaboración y presentación de aquellos estados financieros.

3.4 Reconocimiento:

Tipo de cambio	Reconocimiento	Efecto en estados financieros
Cambio de política contable	Re-expresión Retroactiva	Estados de resultados integrales o ganancias retenidas dependiendo del año de ocurrencia.
Cambio en estimados contables	Prospectiva	Ajuste al resultado del periodo y siguientes.
Errores de periodos anteriores	Re-expresión Retroactiva	Estados de resultados integrales o ganancias retenidas dependiendo del año de ocurrencia

3.5 Uso de estimaciones, juicios y supuestos claves

La Gerencia de la empresa hace estimaciones y supuestos que afectan el monto reportado de los activos y pasivos en años futuros. Dichas estimaciones y supuestos son continuamente evaluados basados en experiencias pasadas y otros factores, incluyendo expectativas de futuros eventos que se esperan bajo circunstancias actuales.

Los supuestos claves respecto del futuro y otras fuentes clave de incertidumbre de estimaciones a la fecha del estado de situación financiera, que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material en los valores libros de activos y pasivos se muestran a continuación:

- **Vida útil y valores residuales de propiedad, planta y equipo e intangibles**

La determinación de las vidas útiles, propiedad planta y equipo, involucra juicios y supuestos que podrían ser afectados si cambian las circunstancias. La administración revisa estos supuestos en forma periódica y los ajusta en base prospectiva en el caso de identificarse algún cambio.

- **Estimación de pérdidas por deterioro de activos financieros y no financiero**

Se reconoce una pérdida por deterioro por el valor en que el importe en libros del activo excede su importe recuperable. El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable de un activo menos los costos de venta, y el valor en uso.

La empresa hizo pruebas de pérdidas por deterioro de cuentas de dudoso recaudo.

- **Reconocimiento y medición de provisiones**

Para el reconocimiento y medición de provisiones la gerencia de la empresa utiliza juicios y estimaciones, puesto que su naturaleza y vencimiento son inciertos. El importe reconocido como provisión por la empresa es la mejor estimación, al final del período sobre el que se informa, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente.

- **Impuesto sobre la renta e impuesto diferido**

La empresa está sujeta a las regulaciones colombianas en materia de impuestos. Juicios significativos son requeridos en la determinación de las provisiones para impuestos. Existen transacciones y cálculos para los cuales la determinación de impuestos es incierta durante

el curso ordinario de las operaciones. La empresa evalúa el reconocimiento de activos y pasivos por discrepancias que puedan surgir con las autoridades de impuestos sobre la base de estimaciones de impuestos adicionales que deban ser cancelados. Si los pagos finales de estos asuntos difieren de los montos inicialmente reconocidos, tales diferencias impactan las provisiones de impuesto de renta en el período de su determinación.

3.6 Partes relacionadas

La empresa considera partes relacionadas a los accionistas, personal clave de la gerencia y sus familiares cercanos.

La empresa revela las remuneraciones del personal clave de la gerencia, y adicionalmente revela si han presentado transacciones significativas con partes relacionadas durante los periodos cubiertos por los estados financieros, la naturaleza de la relación con la parte relacionada, así como la información sobre las transacciones y saldos pendientes, incluyendo compromisos, que sea necesaria para que los usuarios comprendan el efecto potencial de la relación sobre los estados financieros.

3.7 Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes se compone de efectivo en caja, saldos en bancos, Se tienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo más que para propósitos de inversión u otros. Este grupo de partidas se miden inicialmente al precio de la transacción y posteriormente se verifican los saldos en caja y los saldos en los extractos emitidos por los bancos. Los sobregiros bancarios son componentes del efectivo y equivalentes al efectivo porque forman una parte integral de la gestión de efectivo de la entidad.

3.8 Activos financieros

La empresa determina la clasificación de los activos financieros en el momento del reconocimiento inicial. Los activos financieros de la empresa incluyen efectivo y cuentas por cobrar.

3.8.1 Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar de LIMEQ SAS que corresponden a deudores del sistema y/o clientes, cuentas por cobrar a vinculados económicos, cuentas por cobrar accionistas, cuentas por cobrar a trabajadores, deudores varios, reclamaciones, se miden al precio de la transacción. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de las cuentas por cobrar se revisan individualmente para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si se identifica dicha evidencia, se reconocerá de inmediato una pérdida por deterioro del valor en los resultados y las cuentas por cobrar se reducen en consecuencia.

La pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectivo original del activo si se constituyó una transacción de financiación o costo amortizado. Si la cuenta por cobrar está clasificada como activo corriente la tasa de descuento será la tasa de los créditos comerciales ordinarios (tasa de colocación) certificada por la Superintendencia Financiera de la fecha de la transacción de la cuenta por cobrar.

3.9 Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden inicialmente al costo que comprende el precio de compra y cualquier costo atribuible para ubicarlo y dejarlo en condiciones de funcionamiento y posteriormente al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y porcentajes de salvamento:

Activo	Vida útil años	Método de depreciación
Equipo médico científico	10	Línea recta
Equipos de oficina (muebles y enseres)	10	Línea recta
Equipos de cómputo y comunicación	5	Línea recta
Equipos de transporte	10	Línea recta

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas, esta revisión se hará al menos al cierre de cada periodo sobre el que se informa.

Cualquier ganancia o pérdida de la venta de un elemento de propiedad, planta y equipo calculada como la diferencia entre el valor recibido por la venta y el valor en libros del elemento, se reconoce en resultados en otros ingresos o gastos.

3.10 Activos no financieros

Los pagos realizados antes de que la empresa obtenga el acceso a los bienes o reciba los servicios objeto del pago son reconocidos como gastos pagados por anticipado, y son amortizados en la medida en que se recibe el bien o servicio.

La duración de los pagos anticipados por servicios, depende de la duración del servicio, según el contrato o la factura y/o documento equivalente.

En todos los casos, los métodos y periodos de amortización aplicados son revisados al cierre del ejercicio y si procede son ajustados prospectivamente al considerarse como un cambio en estimaciones.

3.11 Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y venta, en el caso de los inventarios), sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

3.12 Pasivos financieros

La empresa determina la clasificación de los pasivos financieros al momento de su reconocimiento inicial. Los pasivos financieros dentro de la empresa incluyen Obligaciones financieras, cuentas por pagar y otras cuentas por pagar.

3.12.1 Obligaciones financieras

Se reconocerán como obligaciones financieras, los recursos financieros recibidos por la empresa para su uso y de los cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo y otro instrumento. Los recursos recibidos proceden de Bancos Nacionales.

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su valor razonable menos los costos incurridos directamente atribuibles directamente a la transacción.

3.12.2 Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones que han surgido tras la adquisición de bienes y servicios bajo condiciones de crédito normales y se miden al precio de la transacción. Dentro de este punto están los proveedores, costos y gastos por pagar, cuentas por pagar con contratistas, acreedores oficiales, cuentas por pagar con los accionistas, dividendos y participaciones por pagar, retenciones y aportes de nómina, acreedores varios.

3.13 Beneficios a empleados

Los beneficios de corto plazo son registrados en el estado de resultados del periodo en el que son incurridos y presentados en el estado de la situación financiera como un pasivo si al final del periodo sobre el que se informa se adeudan al empleado beneficiado.

De acuerdo con la legislación laboral Colombiana y con base en la aprobación de la gerencia, los empleados tienen derecho a beneficios de corto plazo tales como: salarios, vacaciones, primas legales, cesantías e intereses de cesantías, aportes a la seguridad social.

Los beneficios a corto plazo mencionados anteriormente no requieren cálculos actuariales para medir la obligación por tanto no hay ni ganancias o pérdidas actuariales. Todos los beneficios a corto plazo son reconocidos a los empleados que hayan prestado sus servicios durante el periodo contable. Los beneficios por terminación son reconocidos en el estado de resultados del periodo en el que son incurridos.

3.14 Provisiones

Se reconoce una provisión cuando la empresa tiene una obligación presente surgida de un suceso pasado; es probable que la empresa deba cancelar la obligación y puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación. Una provisión se mide como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa. La mejor estimación es el importe que una empresa pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha.

Ciertas condiciones contingentes pueden existir a la fecha que los estados financieros emitidos, las cuales pueden resultar en una pérdida para la empresa, pero las cuales únicamente serán resueltas en el futuro cuando uno o más hechos sucedan o puedan ocurrir. Tales contingencias son estimadas por la Gerencia. La estimación de las contingencias de pérdidas necesariamente envuelve un ejercicio de juicio y es materia de opinión.

3.15 Pasivos y patrimonio

Se reconoce como patrimonio a la participación residual en los activos de una empresa, una vez deducidos todos sus pasivos. Un pasivo es una obligación presente de la empresa, surgida a raíz de sucesos pasados, a su vencimiento, y para cancelarla, la empresa espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Los instrumentos de patrimonio se miden al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos.

Capital suscrito y pagado: Las acciones suscritas y pagadas son clasificadas como patrimonio de los accionistas.

Los anticipos para futuras capitalizaciones se reconocen como patrimonio teniendo en cuenta que bajo NCIF prevalece la esencia económica sobre la forma legal, y su intención de que sean capitalizables y no reembolsables.

3.16 Ingreso de actividades ordinarias

La empresa aplicará los criterios de reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias de esta sección por separado a cada transacción. La empresa medirá los ingresos de actividades ordinarias al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan importes a cobrar por los servicios de salud, neto de descuentos, devoluciones y el impuesto al valor agregado.

- i. Los ingresos por prestación de servicios de salud se reconocerán cuando el resultado de una transacción pueda estimarse con fiabilidad de acuerdo al objeto social de LIMEQ SAS.
- ii. Los ingresos por intereses se reconocen usando el método de interés efectivo. Cuando una cuenta por cobrar o préstamo está deteriorado, la empresa reduce el importe en libros hasta su importe recuperable, descontando los flujos de efectivo futuros estimados, descontado el tipo de interés efectivo original del instrumento, y si aplica reversa el descuento como parte de los ingresos por intereses. Los ingresos por intereses de cuentas por cobrar de dudoso recaudo se registran de acuerdo con el tipo de interés efectivo original.

3.17 Costos y gastos

La empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja). Se incluyen dentro de los costos y gastos los siguientes: gastos de personal, de administración, honorarios, servicios, mantenimiento, impuestos, gastos legales, depreciaciones y amortizaciones consumidas en la prestación de servicios. Los otros gastos están representados por otros conceptos tales como gravamen a los movimientos financieros, gastos no deducibles, sanciones, pérdida en venta de activos y retiro de bienes, donaciones, comisiones bancarias e impuestos asumidos.

3.8 Impuesto de renta corriente y diferido

El gasto por impuesto del período comprende el neto de los impuestos de renta corriente y diferido.

Los impuestos se reconocen en el estado de resultados, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en los otros resultados integrales o directamente en el patrimonio.

El gasto por impuesto sobre la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del balance general. La gerencia evalúa periódicamente las posiciones asumidas en las declaraciones de impuestos presentadas respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación y en caso necesario establece provisiones en función del valor que espera pagar a las autoridades fiscales. La empresa determina la provisión para impuesto sobre la renta y complementarios con base en la utilidad gravable, estimada a tasas especificadas en la ley de impuestos.

Los impuestos sobre la renta diferidos son reconocidos, aplicando el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores registrados en los estados financieros.

La empresa reconoce y registra como activo por impuesto diferido débito el efecto de las diferencias temporales que impliquen el pago de un mayor impuesto en el año corriente, calculado a tasas impositivas que se hayan aprobado, o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado, siempre que exista una expectativa razonable de que se generará suficiente renta gravable en los períodos en los cuales tales diferencias se revertirán y generen un menor impuesto a pagar.

De igual manera, reconoce un pasivo por impuesto diferido crédito por el efecto de las diferencias temporales que impliquen el pago de un menor impuesto en el año corriente, calculado a tasas impositivas que se hayan aprobado, o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado, siempre que exista una expectativa razonable de que tales diferencias se revertirán y generen un mayor impuesto a pagar.

Nota 4: Efectivo Y Sus Equivalentes

Incluyen el dinero disponible en caja y en cuentas bancarias.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Caja	6.043.849	2.612.033
Cuenta corriente Bancolombia	46.719.623	167.836.065
Total efectivo y equivalentes al efectivo	52.763.472	170.448.098

Nota 5: Cuentas Por Cobrar

Las cuentas por cobrar representan valores pendientes de pago por parte de clientes y terceros, originados principalmente por ventas a crédito. Estos recursos se esperan recuperar en el corto plazo.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Clientes (a)	2.039.615.203	1.288.723.505
Cuentas Corrientes Comerciales (b)	728.101.256	185.747.126
Anticipos A Contratista Y Trabajadores (c)	26.650.823	335.518.840
Saldo Favor -Renta (d)	668.120.726	118.200.285
Industria Y Comercio (e)	6.257.000	6.257.000
Deterioro De Cartera (f)	- 49.936.681	-44.290.051
Total Cuentas Por Cobrar	3.418.808.327	1.890.156.705

- a) **Cuentas por cobrar- Cartera:** LIMEQ SAS maneja sus Clientes al costo, otorga Crédito a sus clientes a 60- 90 Días, en este momento Sanitas es nuestro mayor deudor, su recaudo de cartera se considera sano teniendo en cuenta el Sistema.

Entidad	DE 0 A 60 DIAS	DE 61 A 180	DE 180 A 360	MAS DE 360	TOTAL CARTERA
Famisanar	-	-	-	161.335.369	161.335.369
Garper	-	-	-	60.212.451	60.212.451
Sanita	255.233.178	356.285.206	284.053.713	52.415.353	947.987.450
Famedic	-	-	-	28.088.157	28.088.157
Compensar	-	-	1.037.906	1.052.156	2.090.062
Axa MP	45.092	944.596	45.592	-	1.035.280
Axa Seguros	1.716.919	-	-	-	1.716.919
Seguros Bolivar	1.211.578	-	-	-	1.211.578
Ecopetrol	754.987	4.305.553	-	-	5.060.540
Ese Chiquinquira	76.575.485	-	-	-	76.575.485
Suramericana	50.552	-	-	-	50.552
Unisalud	49.276	-	-	-	49.276
Ese HUSRT	363.116.186	-	-	-	363.116.186
Allianz	1.179.784	-	-	-	1.179.784
Fomag	162.443.428	227.462.686	-	-	389.906.114
Total Cartera	862.376.465	588.998.041	285.137.211	303.103.486	2.039.615.203

- b) **Cuentas Corrientes comerciales:** Corresponde a cuentas por cobrar a Clínica Pozo Donato de Tunja SAS, destinados exclusivamente a cubrir los gastos necesarios para su operación, la recuperación de los saldos está respaldados por Acta de socios donde autorizan prestamos y formas de pago.
- c) **Anticipo a Contratista y Trabajadores:** Corresponde a anticipo a trabajadores, descuentos que se realizan por nómina.
- d) **Saldo a favor:** Los saldos a favor en impuestos y anticipos son recuperables y representan un activo cierto para la organización.
- e) **Industria y Comercio:** Saldo a Favor Impuesto Reteica aplicado a LIMEQ SAS por la E.S.E Hospital Universitario San Rafael de Tunja, E.S.E Hospital Regional de Chiquinquirá, compañía de Seguros Bolívar, Ecopetrol, Empresa de energía de Boyacá.
- f) **Deterioro de Cartera:** LIMEQ SAS Por Política Contable Y Análisis, Deteriora Cartera Con Mora mayor a 360 Días.

Nota 6: Otros Activos

Comprende las 1.515 acciones que LIMEQ SAS posee en Clínica Pozo Donato DE Tunja SAS, con un porcentaje de participación del 22%.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Acciones	2.729.756.098	2.729.756.098
Total otros Activos	2.729.756.098	2.729.756.098

Nota 7: Propiedad Plata Y Equipo.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Construcciones y Edificaciones	479.938.844	0
Equipo De Oficina-Muebles Y Enseres	49.522.314	47.872.314
Equipo De Cómputo Y Comunicación	158.473.349	144.594.929
Equipo Médico - Científico	2.895.975.848	2.895.975.848
Flota Y Equipo De Transporte	76.990.000	76.990.000
Deterioro Acumulado	- 1.592.201.005	- 1.302.550.719
Total Propiedad Plata Y Equipo	2.068.699.350	1.864.532.372

NOTA 8. Activos Diferidos:

Corresponde a seguros pagados por anticipado (Póliza De Responsabilidad Civil Profesional Clínica y Hospitales vigencia 2025 ESE Hospital Universitario san Rafael de

Tunja y Limeq sas), los cuales son llevados al gasto mensualmente durante la vigencia un (1) Año.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Diferidos	18.997.495	8.270.893
Total Diferidos	18.997.495	8.270.893

PASIVO

NOTA 9. Cuentas Por Pagar-Costo

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Obligaciones Financieras (a)	9.999.998	10.155.116
Proveedores Nacionales (b)	149.084.222	5 1.984.729
Costos Y Gastos Por Pagar (c)	550.019.566	429.203.263
Retención en la Fuente (d)	17.500.224	11.286.580
Autorrenta (e)	7.605.001	5.247.301
Impuesto De Industria Y Comercio (f)	1.984.121	1.317.974
Retención Y Aportes De Nomina (g)	2.808.086	1 3.533.314
Total Cuentas Por Pagar-Costo	739.001.218	522.728.277

- a) Saldo a 31/09/2025 Tarjeta de crédito.
- b) Mayor compra de Insumos y dispositivos médicos, incremento de costos operativos.
- c) Correspondiente a los Honorarios de los médicos Gastroenterólogos, Médicos de Sedación, Mantenimiento correctivo de equipo médico, arrendamientos de Equipos médicos y Consultorio en Duitama, Servicios de Vigilancia, laboratorio, recolección de residuos, recarga de Oxígeno, derechos de Sala, publicidad,
- d) e) f) Retención en la fuente, Autorrenta y Reteica mes de Diciembre 2025.
- g) Libranza de Comfaboy, descuento realizado por nomina al empleado Luis Alexander Parada Mora.

NOTA 10. Beneficios a Empleados:

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Salarios Por pagar	32.720.980	0
Cesantías	47.879.741	35.732.255
Intereses a las Cesantías	5.478.964	4.183.898
Vacaciones	21.724.574	20.020.642
Total Beneficios Empleados	107.804.259	59.936.795

En este rubro se encuentran Salarios, Vacaciones, cesantías e intereses a las cesantías por pagar.

NOTA 11. Impuesto Diferido:

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Impuesto Diferido	14.768.079	20.375.616
Total Impuesto Diferidos	14.768.079	20.375.616

Valor obtenido de la diferencia entre base contable y base fiscal de la cartera, en este caso es mayor la base contable, la cual nos genera un impuesto diferido pasivo que a futuro nos da mayor renta a cancelar.

NOTA 12. Otros Pasivos- Anticipos Y Avances

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Anticipos	74.744.500	66.640.750
Total Otros Pasivos- Anticipos Y Avances	74.744.500	66.640.750

Corresponde a los dineros recibidos por cuotas moderadoras y copagos de los Clientes, pendientes de por cruzar con facturación, El mayor cliente es Garper Medica (\$ 65.050.750) quien a la fecha tiene pendiente de respuesta cruce de cartera.

NOTA 13. Deudas a Socios

Corresponde a saldo por pagar a socios a 30 de Diciembre de 2025.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Luis Manuel Limas Solano	634.144.641	591.827.000
Ana Elizabeth Limas de López	19.826.791	121.910.654
Luz Amparo Amézquita Mendoza	429.671.850	521.680.030
Deudas a Accionistas	1.083.643.282	1.235.417.684

NOTA 14. Capital Social

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Capital Suscrito y pagado	1.230.000.000	1.230.000.000
Total Capital Social	1.230.000.000	1.230.000.000

El detalle del capital de la Entidad está compuesto por capital suscrito y pagado acciones 41.000, valor nominal \$30.000.

Cuenta	%	Total Acciones
Luis Manuel Limas Solano	72%	29.520
Ana Elizabeth Limas de López	18%	7.380
Luz Amparo Amézquita Mendoza	10%	4.100
Total Capital Social	100%	41.000

NOTA 15. Reserva Legal

En cumpliendo con lo expuesto en el artículo No. 452 del código de comercio.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Reserva Legal	316.648.285	268.977.014
Total Reserva legal	316.648.285	268.977.014

Las reservas obligatorias a la ganancia neta arriban desde el año 2010.

NOTA 16. Resultado Del Ejercicio

Al cierre de 2025 la empresa reporta utilidad neta, como consecuencia de la gestión de ingresos, costos y gastos.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Resultado Del Ejercicio	1.510.998.360	476.712.706
Resultado Del Ejercicio	1.510.998.360	476.712.706

NOTA 17. Resultado De Ejercicios Anteriores

De acuerdo a los Estados Financieros firmados y presentados se identifica por los años 2010-2024 Utilidades acumuladas que incrementan el Capital contable.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Resultado de Ejercicios Anteriores	3.211.416.759	2.782.375.324
Total Resultado de Ejercicios Anteriores	3.211.416.759	2.782.375.324

NOTA 18. Ingresos De Las Actividades Ordinarias

Los ingresos de las actividades ordinarias corresponden a la Prestación de servicios de salud en la Especialidad de Gastroenterología.

ENTIDAD	2025	2024
ESE HUSRT	3.586.617.018	3.012.942.679
SANITAS	1.010.269.477	564.359.102
FOMAG	806.379.955	193.658.476
ESE CHIQUI	643.089.184	399.147.918
UNISALUD	169.520.057	120.119.900
COMPENSAR	55.421.484	134.535.270
UT CLINICOS	53.556.457	270.667.213
ECOPETROL	29.994.600	20.650.150
EBSA	26.050.000	22.950.000
SEGUROS BOLIVAR	13.346.594	2.517.946
ALLIANZ	9.325.858	1.904.448
AXA MP	8.666.166	2.716.802
SURAMERICANA	7.164.962	13.001.266
AXA S. VIDA	6.896.638	551.355
GARPER	-	7.624.800
U. MANIZALES	-	3.961.500
UT MEDISALUD	-	500.000
PI	99.949	511.300
TOTAL	6.426.398.399	4.772.320.125

NOTA 19. Otros Ingresos

Las sumas recibidas corresponden a Ajustes al peso y Recuperaciones.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
<i>Recuperación</i>	3.443.094	71.036
Otros Ingresos	120.337	5.517
Total Otros Ingresos	3.563.431	76.553

Nota 20. Costos de Venta

Comprende los costos que incurre la Empresa para cumplir con su objeto Social. (Insumos Médicos, honorarios Especialistas, médicos Generales, Dispositivos Médicos, Lavandería, Arriendo de Equipos, mantenimientos Preventivos, Mantenimientos correctivos.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
HONORARIOS GASTRO	2.078.392.500	1.764.265.065
HONORARIOS ANESTESIA	264.200.000	209.500.000
DEPRECIACION	256.851.504	257.425.606
INSUMOS BIOMEDICOS	249.085.503	102.411.047
HONORARIOS SEDACION	183.325.000	134.278.000
ARRIENDO EQUIPOS MEDICOS	132.000.000	132.000.000
MANT. CORRECTIVO	78.901.252	45.722.028
INSUMOS MEDICOS	77.510.180	67.565.473
PRUEBAS DE ALIENTO	59.022.500	66.029.350
MANT. PREVENTIVO	37.734.586	31.419.728

HONORARIOS SST	31.250.000	-
PROPOFOL	25.175.850	24.002.090
DETERGENTE ENDOZIME	23.694.654	-
PATOLOGIAS	24.998.600	30.948.000
OXIGENO	18.336.774	10.748.500
OTROS	17.745.241	6.421.346
BALON INTRAGASTRICO	15.600.000	23.250.000
LAVANDERIA	10.278.965	7.433.410
ARRENDAMIENTO CONSULTORIO	10.009.300	13.212.900
NULYTELY	8.752.200	6.684.150
RESIDUOS DESCONT	4.589.045	3.812.144
CIDEX	3.786.300	27.117.279
LABORATORIOS	2.066.080	1.614.207
APOYO A CITAS	1.790.000	-
DOXIMETRIA	1.628.680	1.895.700
EXAMEN DE ING Y/O EGRESO	1.585.000	1.850.000
HONORARIOS NUTRICION	1.400.000	1.380.000
FILTROS	1.364.865	-
PREPRADOR FISICO	1.320.000	2.020.000
HONORARIOS SIQUIATRIA	1.050.000	2.295.000
TURNOS DE ENFERMERIA	250.000	1.190.000
MANTEN. SISTEMAS	130.000	-
DERECHOS DE SALA	-	16.957.200
VACUNAS	-	117.000
Total Costos de Venta	3.623.824.579	2.993.565.223

Nota 21. Gastos de Administración

Los gastos de administración con corte a 31 de Diciembre de 2025 fueron:

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
<i>Beneficios a Empleados</i>	854.920.089	627.516.652
<i>Honorarios</i>	93.566.496	91.455.626
<i>Impuestos</i>	45.378.100	38.318.000
<i>Seguros</i>	32.860.831	27.706.364
<i>Servicios</i>	19.850.533	15.163.151
<i>Gastos Legales</i>	18.098.057	5.607.300
<i>Mantenimiento y Reparaciones</i>	3.507.005	2.297.949
<i>Gastos de Viaje</i>	2.937.720	7.392.200
<i>Obsequios y Publicidad</i>	13.170.004	5.095.034
<i>Depreciaciones</i>	32.798.781	25.851.382
<i>Dotación Y Suministros</i>	392.500	630.000
<i>IVA</i>	22.932.479	24.941.929

Diversos	102.706.619	64.538.425
Deterioro de Cartera	39.093	19.255.836
Total Gastos de Administración	1.242.765.808	955.139.848

Nota 22. Otros Gastos

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Gastos Financieros	29.874.624	24.267.034
Gastos Diversos	22.498.459	32.919.327
Total Otros Gastos	52.373.083	57.186.361

Gastos Financieros: Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos Financieros (GMF, IVA, Comisión, Intereses, Cuota De Manejo).

Gastos Diversos: Gastos que no tiene relación directamente con el objeto social de la Empresa.

NOTA 23. Impuesto de renta


Impuesto a la renta generado durante el periodo, calculado con base en la utilidad del ejercicio y la normativa tributaria vigente.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Impuesto de Renta	528.849.426	289.792.540
Total Impuesto de Renta	528.849.426	289.792.540

NOTA 24. Utilidad Operaciones Continuadas

Las utilidades de operaciones continuadas corresponden al resultado del periodo derivado de las actividades que la entidad mantiene en funcionamiento, determinado conforme a las políticas contables adoptadas y la normativa vigente.

Cuenta	Saldo a 31 de Diciembre de 2025	Saldo a 31 de Diciembre de 2024
Utilidad Operaciones Continuadas	982.148.934	476.712.706
Total Utilidad en Operaciones Continuadas	982.148.934	476.712.706


ANA ELIZABETH LIMAS SOLANO
GERENTE
LIMEQ SAS


ROCIO LOPEZ CONTRERAS
CONTADOR
T P. 194348-T