



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL INTERMEDIOS
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2025 Y 31/DICIEMBRE/2024
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)



Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2025	31/12/2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
1	ACTIVO CORRIENTE					
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	1	19.900.676	42.346.220	-	22.445.544
1101	EFFECTIVO		19.900.676	42.346.220	-	22.445.544
110101	Caja General	1.1.	2.776.685	20.070.602	-	17.293.917
110104	Bancos Cuentas Corrientes - Monedas Nacional	1.2.	11.315.857	17.974.559	-	6.658.702
110106	Bancos Cuentas de Ahorro - Monedas Nacional	1.3.	5.808.134	4.301.059	-	1.507.075
110108	Cartera Colectiva Abierta	1.4.	-	-	-	0,00%
13	CUENTAS POR COBRAR		4.661.278.326	5.119.024.364	-	457.746.038
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL	2	6.407.323.542	6.761.703.976	-	354.380.434
130125	Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar	2.1.	93.204.094	115.778.537	-	22.574.443
130126	Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Facturacion Radicada	2.2.	6.697.609.673	6.796.618.933	-	99.009.260
130133	Giro Previo Para Abono a la Cartera del Sector Salud Pendiente de Aplicar (Cr)	2.3. -	383.490.225 -	150.693.494 -	-	232.796.731
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS - AVANCES Y ANTICIPOS		197.250	13.163.900	-	12.966.650
131301	A Proveedores	2.6.	197.250	13.163.900	-	12.966.650
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		75.355.062	55.346.089	-	20.008.973
131402	Retencion en la Fuente de Rentas y Complementarios	2.7.	75.355.062	55.346.089	-	20.008.973
1316	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO		-	180.533.334	-	180.533.334
131605	Calamidad Domestica	2.8.	-	180.533.334	-	180.533.334
1319	DEUDORES VARIOS		59.621.997	59.621.997	-	0,00%
131911	Otros Deudores - Prestamos a Terceros	2.9.	59.621.997	59.621.997	-	0,00%
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)	-	1.881.219.525 -	1.951.344.932	-	70.125.407
132001	Deterioro Deudores del Sistema al Costo	2.4. -	1.881.219.525 -	1.951.344.932	-	70.125.407
TOTAL ACTIVO CORRIENTE			4.681.179.002	5.161.370.584	-	480.191.582
	ACTIVO NO CORRIENTE					
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS		1.387.312.808	1.387.312.808	-	0,00%
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	4	3.044.025.861	3.044.025.861	-	0,00%
150101	Terrenos		600.000.000	600.000.000	-	0,00%
150124	Equipos de Oficinas - Muebles y Enseres		76.624.162	76.624.162	-	0,00%
150125	Equipos de Oficinas - Equipos		27.057.260	27.057.260	-	0,00%
150127	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Procesamientos de Datos		89.616.823	89.616.823	-	0,00%
150128	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Telecomunicaciones		1.459.800	1.459.800	-	0,00%
150136	Equipos Medicos Cientificos - Equipos de Urgencias		152.448.529	152.448.529	-	0,00%
150137	Equipos Medicos Cientificos - Equipos de Hospitalizacion		446.066.799	446.066.799	-	0,00%
150140	Equipos Medicos Cientificos - Apoyo Terapeutico		23.290.751	23.290.751	-	0,00%
150141	Equipos Medicos Cientificos - Servicios Ambulatorios		3.927.000	3.927.000	-	0,00%
150149	Equipos de Transporte Terrestre - Ambulancias		1.614.013.338	1.614.013.338	-	0,00%
150164	Plantas y Redes-Plantas De Generación Diésel, Gasolina y Petróleo		9.521.399	9.521.399	-	0,00%
1503	DEPRECIACION ACUMULADA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO (CR)	4.1. -	1.656.713.053 -	1.656.713.053	-	0,00%
150302	Maquinarias y Equipos	-	22.564.952 -	22.564.952	-	0,00%
150303	Equipos de Oficinas - Muebles y Enseres	-	50.283.395 -	50.283.395	-	0,00%
150304	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Procesamientos de Datos	-	69.963.837 -	69.963.837	-	0,00%
150305	Equipos Medicos y Cientificos	-	297.086.690 -	297.086.690	-	0,00%
150307	Equipos de Transporte Terrestre - Ambulancias	-	1.214.594.186 -	1.214.594.186	-	0,00%
150310	Plantas y Redes	-	2.219.993 -	2.219.993	-	0,00%
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	5	5.182.863	5.182.863	-	0,00%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	5.1.	41.156.417	41.156.417	-	0,00%
170103	Programas y Aplicaciones Informaticas		41.156.417	41.156.417	-	0,00%
1703	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	5.2. -	35.973.554 -	35.973.554	-	0,00%
170303	Programas y Aplicaciones Informaticas	-	35.973.554 -	35.973.554	-	0,00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			1.392.495.671	1.392.495.671	-	0,00%
TOTAL ACTIVOS			6.073.674.673	6.553.866.255	-	480.191.582
	PASIVOS CORRIENTES					
21	PASIVOS FINANCIEROS	6	997.269.453	1.320.859.083	-	323.589.630
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	6.1.	584.389.822	739.212.275	-	154.822.453
210103	Bancos Nacionales - Creditos Financieros		161.207.513	208.568.108	-	47.360.595
210112	Otras Obligaciones - Particulares		423.182.309	530.644.167	-	107.461.858
2105	CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	6.2.	8.608.618	146.560.386	-	137.951.768
210501	Proveedores Nacionales de Bienes y Servicios		8.608.618	146.560.386	-	137.951.768



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL INTERMEDIOS
PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2025 Y 31/DICIEMBRE/2024
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)



Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2025	31/12/2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA	
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	6.3.	404.271.013	435.086.422	-	30.815.409	-7,08%
212004	Honorarios y Servicios x Pagar		55.659.150	36.484.000		19.175.150	52,56%
212006	Servicios de Mantenimientos Por Pagar		-	1.157.000	-	1.157.000	-100,00%
212008	Arrendamientos Operativos Por Pagar		300.351.594	332.292.005	-	31.940.411	-9,61%
212010	Servicios Publicos por Pagar		1.592.423	-		1.592.423	100,00%
212011	Seguros y Pólizas		34.569.512	5.430.783		29.138.729	536,55%
212014	Servicios de Comunicaciones, Rastreo y Monitoreo		1.267.200	25.854.104	-	24.586.904	-95,10%
212015	Servicios Generales		5.806.192	-		5.806.192	100,00%
212016	Otros Costos y Gastos Por Pagar		5.024.942	33.868.530	-	28.843.588	-85,16%
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	6	4.545.910	1.838.230		2.707.680	147,30%
2201	RETENCION EN LA FUENTE	6.4.	4.545.910	1.838.230		2.707.680	147,30%
220101	Salarios y Pagos Laborales		138.528	187.877	-	49.349	-26,27%
220105	Servicios		313.081	195.731		117.350	59,95%
220106	Arrendamientos		-	47.150	-	47.150	-100,00%
220108	Compras		292.215	50.368		241.847	480,16%
220114	Autoretenciones		3.802.086	1.357.104		2.444.982	180,16%
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6	163.544.372	176.099.524	-	12.555.152	-7,13%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	6.6.	163.544.372	176.099.524	-	12.555.152	-7,13%
230101	Nominas Por Pagar		64.644.352	84.181.737	-	19.537.385	-23,21%
230102	Cesantias Consolidadas Por Pagar		34.903.442	37.727.828	-	2.824.386	-7,49%
230103	Intereses Sobre Cesantias Consolidadas Por Pagar		3.930.362	3.739.906		190.456	5,09%
230104	Vacaciones Consolidadas Por Pagar		35.159.095	27.266.637		7.892.458	28,95%
230106	Primas de Servicios Consolidadas Por Pagar		18.183.621	16.545.516		1.638.105	9,90%
230110	Aportes a Riesgos Laborales		863.000	852.200		10.800	1,27%
230120	Aportes a Fondos de Pension - Empleador		4.310.000	4.088.100		221.900	5,43%
230121	Aportes a Seguridad Social en Salud - Empleador		-	341.400	-	341.400	-100,00%
230122	Aportes al ICBF, Sena y Cajas de Compensacion Familiar - Empleador		1.550.500	1.356.200		194.300	14,33%
24	PROVISIONES	6	-	51.884.522	-	51.884.522	-100,00%
2403	PARA OBLIGACIONES FISCALES	6.7.	-	51.884.522	-	51.884.522	-100,00%
240301	Provision de Impuesto de Renta y Complementarios		-	51.884.522	-	51.884.522	-100,00%
25	PROVISIONES	6	6.077.832	8.513.932	-	2.436.100	-28,61%
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	6.9.	6.077.832	8.513.932	-	2.436.100	-28,61%
250901	Libranzas		1.003.000	-		1.003.000	100,00%
250904	Otros - Embargos Judiciales		725.732	725.732		-	0,00%
250905	Seguridad Social en Salud - Empleado		1.415.800	1.363.500		52.300	3,84%
250906	Seguridad Social en Pension - Empleado		2.853.300	6.344.700	-	3.491.400	-55,03%
250907	Fondo de Solidaridad Pensional		80.000	80.000		-	0,00%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			1.171.437.567	1.559.195.291	-	387.757.724	-24,87%
TOTAL PASIVOS			1.171.437.567	1.559.195.291	-	387.757.724	-24,87%
PATRIMONIO							
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	7	2.000.000	2.000.000	-	0,00%	
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	7.1.	2.000.000	2.000.000	-	0,00%	
310101	Capital Autorizado		2.000.000	2.000.000		0,00%	
33	RESERVAS		17.577.497	17.577.497	-	0,00%	
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	7.2.	17.577.497	17.577.497	-	0,00%	
330101	Reserva Legal		17.577.497	17.577.497		0,00%	
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO		4.882.659.609	4.975.093.467	-	92.433.858	-1,86%
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	7.3. -	92.433.858	56.401.179	-	148.835.037	-263,89%
350101	Utilidad del Ejercicio Vigencia Actual Operaciones Continuas		-	56.401.179	-	56.401.179	-100,00%
350103	Perdida del Ejercicio de Vigencia Actual Operaciones Continuas	-	92.433.858	-		92.433.858	100,00%
3502	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACUMULADOS	7.4.	4.975.093.467	4.918.692.288		56.401.179	1,15%
350201	Utilidad o Excedentes Acumulados del Ejercicio		4.975.093.467	4.918.692.288		56.401.179	1,15%
TOTAL PATRIMONIO			4.902.237.106	4.994.670.964	-	92.433.858	-1,85%
TOTAL ACTIVOS			6.073.674.673	6.553.866.255	-480.191.582	-7,33%	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			6.073.674.673	6.553.866.255	-480.191.582	-7,33%	
Estado de Situacion Financiera Individual Elaborado Bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera (NIIF) Para Pymes.							

Estado de Situación Financiera Individual Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Para Pymes.

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
C. C. No. 84.037.862

0
FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
T. P. No. 145635 - T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL PRINCIPAL
JAIME ENRIQUE ALARIO DAZA
T.P. No. 36919 - T

**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL INTERMEDIOS

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2025 Y 31/DICIEMBRE/2024

(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2025	31/12/2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
4 INGRESOS						
41	ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	8	1.552.065.520	1.426.105.177	125.960.343	8,83%
4101	SERVICIOS DE SALUD DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	8.1.	1.552.065.520	1.426.105.177	125.960.343	8,83%
410101	Unidad Funcional de Urgencias		1.480.660.560	1.099.919.673	380.740.887	34,62%
410102	Unidad Funcional de Consulta Externa		135.401.827	274.771.168	-139.369.341	-50,72%
410103	Unidad Funcional de Hospitalizacion e Internacion		-	1.812.802	-1.812.802	-100,00%
410105	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		24.695.746	57.938.710	-33.242.964	-57,38%
410106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		51.665.703	16.160.584	35.505.119	219,70%
410190	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Ventas de Servicios (DB)	-	140.358.316	-24.497.760	-115.860.556	472,94%
6	COSTOS DE VENTAS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD					
61	COSTO DE VENTAS POR ATENCIÓN EN SALUD	10	1.267.355.625	973.428.028	293.927.597	30,20%
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	10.1	1.267.355.625	973.428.028	293.927.597	30,20%
610101	Unidad Funcional de Urgencias		1.134.627.327	693.946.714	440.680.613	63,50%
610102	Unidad Funcional de Consulta Externa		96.868.932	231.070.353	-134.201.421	-58,08%
610103	Unidad Funcional de Hospitalizacion e Internacion		-	7.087.000	-7.087.000	-100,00%
610105	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		20.085.366	41.323.961	-21.238.595	-51,40%
610106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico		15.774.000	0	15.774.000	100,00%
UTILIDAD O PERDIDA BRUTA OPERACIONAL			284.709.895	452.677.149	-167.967.254	-37,11%
5 GASTOS						
51	DE ADMINISTRACIÓN Y OPERACIÓN	9	357.513.083	318.099.984	39.413.099	12,39%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	9.1.	111.384.018	141.911.234	-30.527.216	-21,51%
510101	Sueldos		110.377.351	138.935.834	-28.558.483	-20,56%
510108	Auxilio de Transporte		1.006.667	2.975.400	-1.968.733	-66,17%
510109	Bonificaciones		-	0	0	0,00%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	9.1.	94.900	3.217.500	-3.122.600	-97,05%
510201	Incapacidades Laborales		94.900	3.217.500	-3.122.600	-97,05%
510205	Indemnizaciones Laborales		-	0	0	0,00%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	9.1.	39.928.200	24.424.300	15.503.900	63,48%
510301	Aportes al ARL		741.400	1.518.400	-777.000	-51,17%
510302	Aportes a la EPS		1.139.200	3.375.100	-2.235.900	-66,25%
510303	Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantias		33.906.400	14.656.000	19.250.400	131,35%
510304	Aportes a Cajas de Compensacion Familiar		4.141.200	4.874.800	-733.600	-15,05%
5105	PRESTACIONES SOCIALES	9.1.	22.885.045	26.337.670	-3.452.625	-13,11%
510501	Cesantias		8.811.750	10.173.444	-1.361.694	-13,38%
510502	Intereses a las Cesantias		1.008.705	1.064.082	-55.377	-5,20%
510503	Vacaciones		4.252.840	4.926.700	-673.860	-13,68%
510505	Prima de Servicios		8.811.750	10.173.444	-1.361.694	-13,38%
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.1.	13.369.231	0	13.369.231	100,00%
510604	Dotacion y Suministros a Trabajadores		13.369.231	0	13.369.231	100,00%
5107	GASTOS POR HONORARIOS	9.2.	29.400.000	9.900.000	19.500.000	196,97%
510706	Honorarios Asesorias Financieras - Administrativas		15.000.000	7.500.000	7.500.000	100,00%
510708	Otros Honorarios		14.400.000	2.400.000	12.000.000	500,00%
5108	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	9.3.	8.094.511	5.700.797	2.393.714	41,99%
510807	Impuestos de Vehiculos		1.325.000	0	1.325.000	100,00%
510812	Otros Impuestos - Gravamen del Movimiento Financiero		6.769.511	5.700.797	1.068.714	18,75%



**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL INTERMEDIOS

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2025 Y 31/DICIEMBRE/2024

(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2025	31/12/2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		9.4.	497.000	0	497.000	100,00%
510902 Construcciones y Edificaciones			497.000	0	497.000	100,00%
510903 Maquinarias y Equipos			-	0	0	0,00%
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		9.5.	1.212.189	1.386.816	-174.627	-12,59%
511101 Contribuciones			1.212.189	1.386.816	-174.627	-12,59%
5112 SEGUROS		9.6.	6.418.481	4.539.850	1.878.631	41,38%
511202 Poliza de Cumplimientos			515.515	0	515.515	100,00%
511205 Poliza Contra Terremoto			1.363.116	0	1.363.116	100,00%
511206 Poliza de Sustraccion y Hurtos			-	0	0	0,00%
511210 Polizas de Responsabilidad Civil y Extracontractual			4.539.850	4.539.850	0	0,00%
511212 Poliza Obligatorias de Transito - SOAT			-	0	0	0,00%
5113 SERVICIOS		9.7.	37.733.899	60.019.370	-22.285.471	-37,13%
511301 Servicio de Aseo			6.002.450	5.262.470	739.980	14,06%
511302 Servicio de Vigilancia			-	0	0	0,00%
511304 Asistencia Tecnica			23.405.427	24.006.900	-601.473	-2,51%
511305 Procesamiento Electrónico De Datos			7.768.479	0	7.768.479	100,00%
511306 Acueducto y Alcantarillado			-	739.588	-739.588	-100,00%
511307 Energia Electrica			-	14.651.879	-14.651.879	-100,00%
511308 Servicio de Telefono, Internet y TV Satelital			557.543	15.284.133	-14.726.590	-96,35%
511309 Transporte, Fletes y Acarreos			-	74.400	-74.400	-100,00%
5114 GASTOS LEGALES		9.8.	5.081.600	2.763.100	2.318.500	83,91%
511401 Notariales			-	0	0	0,00%
511402 Registro Mercantil			5.081.600	2.763.100	2.318.500	83,91%
511403 Tramites y Licencias			-	0	0	0,00%
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		9.9.	1.340.000	942.395	397.605	42,19%
511502 Contrucciones y Edificaciones			1.000.000	395.000	605.000	153,16%
511505 Equipos de Oficinas			-	487.395	-487.395	-100,00%
511506 Equipos de Comunicación y Computacion			340.000	60.000	280.000	466,67%
5121 DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR		9.12.	43.416.553	467.700	42.948.853	9182,99%
512101 Deterioro Deudores del Sistema al Costo			43.416.553	467.700	42.948.853	9182,99%
5136 OTROS GASTOS DIVERSOS		9.14.	36.657.456	36.489.252	168.204	0,46%
513604 Elementos de Aseo y Cafetería			899.900	1.699.149	-799.249	-47,04%
513605 Útiles, Papelería y Fotocopias			922.375	3.504.973	-2.582.598	-73,68%
513606 Combustibles y Lubricantes			2.692.950	784.084	1.908.866	243,45%
513608 Taxis y Buses			-	0	0	0,00%
513611 Casino y Restaurante			64.600	0	64.600	100,00%
513612 Parqueaderos			-	0	0	0,00%
513614 Compras Repuestos, Materiales y Suministros			32.033.901	15.040.068	16.993.833	112,99%
513615 Multas y Sanciones			43.730	15.460.978	-15.417.248	-99,72%
53 GASTOS FINANCIEROS			38.822.944	57.030.408	-18.207.464	-31,93%
5301 GASTOS FINANCIEROS		9.14.	38.822.944	57.030.408	-18.207.464	-31,93%
530101 Gastos Bancarios			831.996	832.095	-99	-0,01%
530102 Comisiones			7.498.361	6.307.635	1.190.726	18,88%
530103 Intereses			30.492.586	49.890.372	-19.397.786	-38,88%
530114 Ajustes al Valor - Ajuste y Redondeos Al Peso			1	306	-305	-99,67%
UTILIDAD O PERDIDA NETA OPERACIONAL		-	111.626.132	77.546.757	-189.172.889	-243,95%





**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL INDIVIDUAL INTERMEDIOS

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2025 Y 31/DICIEMBRE/2024

(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)



Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

Código	NOMBRE DE LA CUENTA	Notas	31/12/2025	31/12/2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
OTROS INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES						
42 OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN			19.192.274	30.738.944	-11.546.670	-37,56%
4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	8.2.		30.239	58.527	-28.288	-48,33%
420117 Rendimientos Financieros			30.239	58.527	-28.288	-48,33%
4211 RECUPERACIONES	8.3.		19.162.035	13.260.417	5.901.618	44,51%
421107 Reintegro de Gastos Bancarios			6.190.251	6.821.909	-631.658	-9,26%
421109 Reintegro de Otros Costos Y Gastos			12.971.784	6.438.508	6.533.276	101,47%
4212 INDEMNIZACIONES	8.4.		-	17.420.000	-17.420.000	-100,00%
421201 Indemnizaciones Por Siniestro			-	17.420.000	-17.420.000	-100,00%
RESULTADO DEL PERIODO			- 92.433.858	108.285.701	-200.719.559	-185,36%
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL						
47 Valorizaciones			-	0	-	0,00%
RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO ANTES DE IMPUESTOS			- 92.433.858	108.285.701	-200.719.559	-185,36%
Provision Impuesto a la Renta y Complementarios (35%)	9.15.		-	51.884.522	-51.884.522	-100,00%
RESULTADO INTEGRAL NETO DEL PERIODO			- 92.433.858	56.401.179	-148.835.037	-263,89%

Estado de Resultado Integral Comparativo Elaborado Bajo Normas Internacionales de Informacion Financiera (NIIF) Para Pymes.

FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
C. C. No. 84.037.862

FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
T. P. No. 145635 - T

FIRMA DEL REVISOR FISCAL PRINCIPAL
JAIME ENRIQUE ALARIO DAZA
T.P. No. 36919 - T



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO INDIVIDUAL

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2025 Y 31/DICIEMBRE/2024

(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

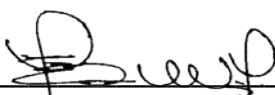


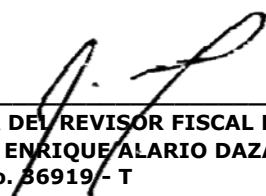
Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

CONCEPTO	CUENTAS CONTABLES				
	3101 - CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	3301 - RESERVAS OBLIGATORIAS	3501 - RESULTADOS DEL EJERCICIO	3502 - RESULTADOS DEL EJERCICIO ANTERIORES	TOTAL PATRIMONIO
SALDO AL 01 DE ENERO DE 2024	2.000.000	17.577.497	-283.671.508	5.267.992.140	5.003.898.129
Ajuste Por Reclasificacion de Saldos Año Anterior	0	0	283.671.508	-349.299.852	-65.628.344
Ajuste Correccion de Ejercicio Anteriores del Periodo 2024	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio del Periodo 2024	0	0	56.401.179	0	56.401.179
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	2.000.000	17.577.497	56.401.179	4.918.692.288	4.994.670.964
Ajuste Por Reclasificacion de Saldos Año Anterior	0	0	-56.401.179	56.401.179	0
Ajuste Correccion de Ejercicio Anteriores del Periodo 2025	0	0	0	0	0
Resultado del Ejercicio del Periodo 2025	0	0	-92.433.858	0	-92.433.858
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	2.000.000	17.577.497	-92.433.858	4.975.093.467	4.902.237.106

0


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
C. C. No. 84.037.862


FIRMA DEL CONTADOR PUBLICO
JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
T. P. No. 145635 - T


FIRMA DEL REVISOR FISCAL PRINCIPAL
JAIME ENRIQUE ALARIO DAZA
T.P. No. 36919/- T



**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL

METODO INDIRECTO

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2025 - 31/DICIEMBRE/2024

(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)



Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

CUENTAS CONTABLES	Notas	31/Dic/2025	31/Dic/2024
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	7.3.	-92.433.858	56.401.179
Movimientos de Partidas que no generan Salidas e ingresos de efectivo:		0	0
(+) Depreciacion Acumulada	4.1.	0	0
(+) Amortizacion Acumulada de Intangibles	5.2.	0	0
TOTAL MOVIMIENTOS QUE TIENEN EFECTO EN EL EFECTIVO		-92.433.858	56.401.179
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Fuentes = Entradas:		550.588.098	797.706.228
1301 - Deudores del Sisema al Costo - Cuentas Por Cobrar	2.	354.380.434	0
1313 - Activos No Financieros - Avances y Anticipos	2.6.	12.966.650	4.104.850
1314 - Anticipo de Impuesto a la Renta	2.6.	0	16.443.431
1316 - Cuenta Por Cobrar a Trabajadores Beneficios a Empleados al Costo	2.7.	180.533.334	1.266.666
1319 - Cuentas Por Cobrar Deudores Varios	2.8.	0	59.818.928
1320 - Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	2.4.	0	393.436.871
2101 - Obligaciones Financieras al Costo	6.1.	0	270.750.960
2105 - Cuentas Por Pagar al Costo - Proveedores	6.2.	0	0
2201 - Retencion en la Fuente	6.5.	2.707.680	0
2301- Beneficios a Empleados a Corto Plazo	6.6.	0	0
2403 - Provisiones Para Obligaciones Fiscales	6.7.	0	51.884.522
2509 - Otros Descuentos de Nomina	6.9.	0	0
Usos = Salidas:		-480.599.784	-805.878.818
1301 - Deudores del Sisema al Costo - Cuentas Por Cobrar	2.	0	-204.584.380
1314 - Anticipo de Impuesto a la Renta	2.6.	-20.008.973	0
1320 - Deterioro Acumulado de Cuentas Por Cobrar	2.4.	-70.125.407	0
2101 - Obligaciones Financieras al Costo	6.1.	-154.822.453	0
2105 - Cuentas Por Pagar al Costo - Proveedores	6.2.	-137.951.768	-179.674.290
2120 - Costos y Gastos Por Pagar al Costo	6.3.	-30.815.409	-399.711.424
2201 - Retencion en la Fuente	6.4.	0	-345.384
2211 - Otros Impuestos	6.5.	0	0
2301- Beneficios a Empleados a Corto Plazo	6.6.	-12.555.152	-20.464.540
2403 - Provisiones Para Obligaciones Fiscales	6.7.	-51.884.522	0
2509 - Otros Descuentos de Nomina	6.9.	-2.436.100	-1.098.800
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:		69.988.314	-8.172.590



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO INDIVIDUAL

METODO INDIRECTO

PERIODOS CONTABLES TERMINADOS: AL 31/DICIEMBRE/2025 - 31/DICIEMBRE/2024

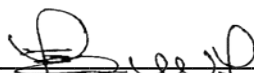
(Expresados en Cifras de Pesos Colombianos)

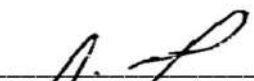


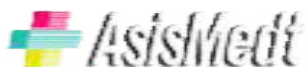
Grado de Redondeo Practicado: A Pesos

CUENTAS CONTABLES	Notas	31/Dic/2025	31/Dic/2024
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:			
Fuentes = Entradas:		<u>0</u>	<u>0</u>
1501 - Propiedad, Planta y Equipos al Costo	4.	0	0
Usos = Salidas:		<u>0</u>	<u>-65.628.344</u>
1501 - Propiedad, Planta y Equipos al Costo	4.	0	-65.628.344
		0	0
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		0	-65.628.344
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:			
Fuentes = Entradas:		<u>0</u>	<u>0</u>
3501 - Resultado de Ejercicios	7.4.	0	0
3502 - Resultado de Ejercicios Anteriores			
Usos = Salidas:		<u>0</u>	<u>0</u>
3501 - Resultado de Ejercicios	7.3.	0	0
3502 - Resultado de Ejercicios Anteriores			
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:		0	0
FLUJO DE EFECTIVO DEL PERIODO:		-22.445.544	-17.399.755
Saldo Inicial de Efectivo y Equivalente a Efectivo del Periodo:	1.	42.346.220	59.745.975
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		19.900.676	42.346.220


FIRMA DEL REPRESENTANTE LEGAL
CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
C. C. No. 84.037.862


FIRMA DEL CONTADOR
JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
T. P. No. 145635 - T


FIRMA DEL REVISOR FISCAL PRINCIPAL
JAIME ENRIQUE ALARIO DAZA
T.P. No. 36919 - T

**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.****SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA****NIT No. 900.511.423 - 1****CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01****NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS****BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES****01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025**

Cifras en Pesos

NOTAS DE CARACTER GENERAL**N1. INFORMACION DE LA EMPRESA:****Constitucion de la Empresa:**

La Empresa **ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**, (en adelante se denominará Asismedt S.A.S.), identificada con Nit No. 900.511.423 - 1, con domicilio en la Calle 1 No. 5 - 93 del Municipio de San Juan del Cesar, Departamento de la Guajira, fue creada mediante escritura pública No 114436 de la notaria Única de San Juan Del Cesar el 21 de Marzo del 2012 con el nombre de **ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES LTDA ASISMEDT LTDA** y bajo el documento privado No. 01 del 02 de Febrero de 2015, se transformó de Limitada a Sociedad por Acciones Simplificada, adoptando la razón social de **ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**

Objeto Social de la Empresa:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, es una Empresa con animo de lucro, la cual tiene como Objeto Social Principal las **Actividades de Hospitales y Clínicas con Internacion, con el Código CIIU No. Q8610**, desarrollando en especial las siguientes actividades: 1) Atencion Intramural Ambulatorio: Transporte Asistencial Básico, Transporte Asistencial Medicalizado, Atención domiciliaria de paciente crónico con ventilador, Atención Domiciliaria del paciente Crónico sin Ventilador, Atención de Paciente Agudo. 2) Atencion Extramural Domiciliaria: Enfermería, Ginecobstetricia, Medicina General, Medicina Interna, Nutrición y Dietética, Psicología, Medicina del Trabajo y Medicina Laboral, Toma de Muestras de Laboratorio Clínico, Terapia Ocupacional, Terapia Respiratoria, Fisioterapia, Fonoaudiología y Terapia de Lenguaje.

Generalidades y Conocimiento de la Empresa:

Quienes Somos: Somos una Institución prestadora de servicio de salud, líder en el departamento de la Guajira, en los servicios de Traslado Asistencial de Pacientes y Atención domiciliaria. Conocemos la necesidad actual en el departamento de buscar servicios integrales para la población, con el fin de mejorar las condiciones de salud que aqueja a nuestros habitantes; es por esto que **Asismedt SAS**, busca prestar servicios con alta calidad, basados en los principios de beneficencia, no maleficencia, y sobre todo al alcance de toda la población, con el fin de obtener una atención adecuada durante la prestación de los servicios; Contamos con profesionales altamente capacitados y con tecnología de punta que nos ayuda a promover la salud de los usuarios; en la actualidad nos preparamos para incursionar los Servicios en el Departamento del Cesar.

Vision: Ser una Empresa que en el **2028** Sea líder en la prestación de servicios de salud, reconocidos por su alta calidad en la atención, para satisfacción de nuestros clientes, de los usuarios y sus familias, contribuyendo así al desarrollo de nuestra región.

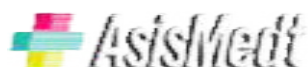
Mision: Somos una Institución prestadora de servicios de salud que desarrolla modelos de atención en salud, a través de servicios integrales e innovadores, apoyados con tecnología de avanzada, un personal idóneo y calificado que garantiza una atención segura, oportuna, eficaz y con calidez humana, siendo nuestro compromiso primordial el bienestar de nuestros usuarios y su familia.

Objetivo General: Somos una Institución prestadora de servicios de salud que desarrolla modelos de atención en salud, a través de servicios integrales e innovadores, apoyados con tecnología de avanzada, un personal idóneo y calificado que garantiza una atención segura, oportuna, eficaz y con calidez humana, siendo nuestro compromiso primordial el bienestar de nuestros usuarios y su familia.

Principio: Buen Trato, Trabajo en equipo, Calidad, Innovación, Tolerancia y Compromiso.

Valores: Confianza, Responsabilidad, Respeto, Integridad, Servicio, Honestidad y Solidaridad.

Organismos de Direccion y Control: La empresa Asismedt S.A.S., tiene coformada su estructura administrativa por los siguientes organismos de direccion: 1) Asamblea de Accionistas, como maximo organismo de la sociedad con un unico socio; 2) El Representante Legal, elegido por la Asamblea de Accionistas de la empresa mediante el Acta No. 03 del 13 de Septiembre de 2024; 3) Revisor Fiscal Principal, como organo fiscalizador de la entidad, nombrado mediante Acta No. 001 del 01 de Enero de 2021.



**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1**



**CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025**

Cifras en Pesos

N2. BASES PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS APLICADAS (NIIF PYMES2015 8.4 b):

N2.1 BASES PARA LA PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, Según la clasificación de la Aplicación de las NIIF prevista por el marco normativo Colombiano, la empresa se encuentra catalogada en la categoría del **Grupo 2 NIIF Para Pymes**, el cual está regulada mediante el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, y según lo establecido en Decreto 957 de 2019, se acreditará para la vigencia del año 2026 como **MICRO EMPRESA**.

Hasta el 31 de Diciembre de 2016 las NIIF aplicables en Colombia para **Grupo 2** eran las NIIF para Pymes Versión 2009, el Decreto 2420 del año 2015 introdujo la versión de las NIIF Pymes Versión 2015, con aplicación obligatoria desde el año 2017 (o antes por voluntad), el cual es utilizado actualmente por la Empresa **Asismedt S.A.S.**, para el reconocimiento, medición, presentación e información a revelar que se refieren a las transacciones y otros sucesos y condiciones que son importantes en los estados financieros con propósito de información general.

Los Estados Financieros presentados por la Empresa Asismedt S.A.S., el Estados de Situación Financiera Comparativos, el Estado de Resultado Integral Comparativos, Estado de Cambio en el Patrimonio y Estado de Flujo de Efectivo con corte al **31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024**, los cuales han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, modificado por los Decretos 2496 de 2015, 2131 de 2016, 2170 de 2017, 2483 de 2019 y 2270 de 2020. Las NCIF aplicables en 2025 se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas oficialmente al español y emitidas por el IASB al segundo semestre de 2017.

N2.2 BASES DE MEDICION:

Moneda Funcional y de Presentación: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa **Asismedt S.A.S.**, para la preparación y presentación de sus ESTADOS FINANCIEROS en el Peso Colombiano y sus cifras están expresadas en Pesos.

Bases de Medición: Los Estados Financieros de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, para la preparación y presentación se han basado en el costo histórico.

Periodo Contable: Las presentes notas y revelaciones de la Empresa Asismedt S.A.S., están basadas en el juego completo de los Estados Financieros Comparativos de los Periodos 2025 y 2024.

Negocio en Marcha: Las operaciones del desarrollo de su actividad y la preparación de la información financiera de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, están basadas en este principio, la cual no tiene la intención de liquidarse o recortar de forma permanente sus operaciones, sino de continuar funcionando a tiempo futuro.

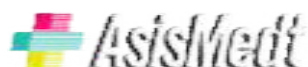
Presentación de Estados Financieros: **1)** El Estado de Situación Financiera se Presenta en Forma comparativa, clasificando sus activos y pasivos en Corrientes y No Corrientes. **2)** El Estado de Resultado Integral se Presenta en Forma comparativa y se clasifica según su función. **3)** El Estado de Flujo de Efectivo se Presenta en Forma comparativa, utilizando el método indirecto, **4)** El Estado de Cambio en el Patrimonio se presenta de forma comparativa mostrando los aumentos y disminuciones.

Ajustes o Correcciones de Periodos Anteriores: Los errores, omisiones e inexactitudes presentados en los Estados Financieros de la empresa **Asismedt S.A.S.**, correspondientes a uno o más periodos anteriores, que surgieron como resultado de no emplear, o de un error al utilizar la información que estaba disponible para esos periodos, dentro de estos se incluyen error aritmético, errores de aplicación de políticas contables, inadvertencia o mala interpretación de hechos económicos y los fraudes.

N2.2 BASES DE MEDICION:

Ajustes o Correcciones de Periodos Anteriores:

Durante la vigencia del periodo contable del año **2025**, la empresa **Asismedt S.A.S.**, NO reconoció en sus Estados Financieros ajustes por corrección de periodos anteriores, según lo estipulado en la sección 10 de la NIIF Para Pymes.



**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

N2.3 CARACTERISTICAS CUALITATIVAS Y PRINCIPIOS DE LA INFORMACION EN LOS ESTADOS FINANCIEROS:

La Informacion de los Estados Financieros se ha preparado cumpliendo las características y principios de contabilidad bajo NIIF para Pymes, para que sea útil, relevante, represente fielmente los hechos económicos de la empresa y sea de fácil entendimiento para sus usuarios; aplicando los criterios de estos principios en las diferentes etapas del proceso contable para recoger, medir, revelar y presentar los hechos económicos en los Estados Financieros de **Asismedt S.A.S.**

N2.3.1 Características de la Información:

Relevancia:

La Información de los Estados Financieros han sido preparada para ser relevante y que pueda influir en la toma de decisiones de los usuarios (Socios, Administradores, proveedores y Clientes), y así poder evaluar la situación financiera del pasado, presente y poder pronosticar resultados futuros de la misma.

Materialidad o Importancia Relativa:

La Información de los Estados Financieros es material y por ello es relevante, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros.

La materialidad o importancia relativa depende del valor y la naturaleza de la omisión o inexactitud, teniendo en cuenta las situaciones que lo hayan producido. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir errores no significativos, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de una entidad, ya que pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información.

Representación Fiel - Fiabilidad:

La Información de los Estados Financieros es útil si representan fielmente los hechos económicos. La representación fiel se alcanza cuando la descripción es completa, neutral, y libre de error significativo.

La utilidad de la información financiera depende tanto de la relevancia como de la representación fiel. Por tanto, ni una representación fiel de un hecho irrelevante ni una representación no fidedigna de un hecho relevante ayudan a los usuarios a tomar decisiones adecuadas.

Oportunidad:

La Información de los Estados Financieros debe ser proporcionada en forma oportuna sin retrasos y dentro de los tiempos establecidos por la gerencia para que pueda influir en las decisiones de sus correctas de sus usuarios.

Comprensibilidad:

La Información de los Estados Financieros han sido preparadas de manera clasificada, caracterizada y presentada de forma clara y concisa, para que sea de fácil entendimiento y comprensión para todos sus usuarios y así puedan tomar las decisiones correctas.

Comparabilidad:

La Información de los Estados Financieros han sido preparadas de formas comparativas con las mismas transacciones similares de periodos anteriores, para que así sea más útil y para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero.

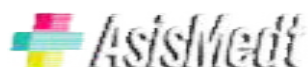
N2.3.2 Principios Generales de Reconocimiento y Medición de la Información:

Negocio en Marcha:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, fue constituida como una Sociedad Anónima Simplificada, la cual tiene como actividad principal la prestación de servicios de salud a los usuarios del Municipio de San Juan del Cesar y sus alrededores, la cual se desarrolla por tiempo indefinido conforme a la ley o acto de creación, además la Gerencia y los socios de la empresa no tienen la intención de liquidar o hacer cese de sus operaciones.

Devengo:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, elabora sus Estados Financieros utilizando la base contable de causación, acumulación o devengo, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, es decir los hechos económicos se reconocen en el momento en que suceden, con independencia del instante en que se produce el flujo de efectivo o equivalentes al efectivo que se deriva de estos, es decir, el reconocimiento se efectúa cuando surgen los derechos y obligaciones, o cuando el hecho económico incide en los resultados del periodo.



**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1**



**CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025**

Cifras en Pesos

N2.3.2 Principios Generales de Reconocimiento y Medición de la Información:

Esencia sobre forma:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, elabora sus Estados Financieros contabilizando sus transacciones y otros hechos económicos atendiendo a su esencia económica; y no a su forma legal que da origen a los mismos, de esta manera se presenta una información más útil y fiable en los estados financieros.

Asociación:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, reconoce sus costos y gastos sobre el principio de asociación directo entre estos y la obtención de sus ingresos. Este proceso implica el reconocimiento simultáneo o combinado de unos y otros si surgen directa y conjuntamente de las mismas transacciones u otros sucesos.

Uniformidad:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, en cumplimiento del principio de uniformidad aplica los criterios de reconocimiento, medición y presentación de los elementos de los estados financieros que tienen las mismas características, en tanto no cambien las circunstancias que dieron su origen.

No compensación:

En la Empresa **Asismedt S.A.S.**, no reconocen ni se presentan partidas netas como efecto de compensar los activos y pasivos del Estado de Situación Financiera, o los ingresos, costos y gastos que integran el Estado de Resultados Integral, salvo en aquellos casos en que, de forma excepcional, así se regule.

Periodo contable:

Corresponde al tiempo máximo en que la empresa mide los resultados de sus hechos económicos y el patrimonio bajo su control, efectuando las operaciones contables de ajustes y cierre. El periodo contable establecido por la Empresa **Asismedt S.A.S.**, es el lapso transcurrido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de cada vigencia.

N2.3.3 Otra Información General a Revelar de la Empresa:

Registro Oficial de Libros de Contabilidad y Documentos Soportes:

Los ESTADOS FINANCIEROS han sido preparados a partir de los registros de contables que se llevan en pesos colombianos y sus saldos son el fiel reflejo de los Libros Oficiales de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, los cuales se encuentran debidamente custodiados en el área contable. Los hechos económicos se encuentran realizados e incorporados a través del Sistema de Información Integrado R-FAST. Los Libros Oficiales contables generados por el Software de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, son el Libro Mayor y Balances y el Libro Diario Oficial, los cuales se encuentran en forma impresa y los Libros Auxiliares generados por el Sistema de Información Financiera se encuentran en forma magnética.

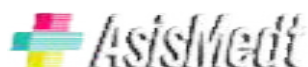
La Empresa **Asismedt S.A.S.**, tiene debidamente registrados ante la cámara de comercio de la Guajira los libros de Actas y Accionistas.

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, controla el registro de sus operaciones financieras y contables a través del Sistema de Información Integrado R-FAST, adquirido por **Asismedt S.A.S.** en el año 2014 a la Empresa R-FAST S.A.S., cuyo sistema se consolida a través de los módulos diseñados para el manejo y control de los registros contables, el cual se encuentra compuesto por componentes independientes administrados por las distintas áreas tales como: Facturación, Cartera, Cuentas por Pagar, Nómina, Inventarios, Activos Fijos, Los cuales alimentan la información contable a través de interfases que se concilian con cada una de las áreas generadoras y responsables de la información, tanto a nivel de movimientos como de saldos, acompañados por sus respectivos soportes documentales, garantizando así la incorporación a la contabilidad de la totalidad de las operaciones financieras de la empresa. El módulo de Activos Fijos aun se encuentra en proceso de implementación y puesta en marcha para garantizar la interfaz de la información al área de contabilidad.

N2.3.3 Otra Información General a Revelar de la Empresa:

Entes de Vigilancia y Control:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, es una empresa que está bajo la vigilancia y control de la Superintendencia Nacional de Salud, y para efectos del reporte de sus informes o reportes, los elabora dando cumplimiento a lo estipulado en la Circular 016 de 2016, y otras normas que lo requieran, a nivel fiscal por la Dian.



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

N3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO:

la Empresa **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como efectivo los recursos de liquidez inmediata que se registran en caja, cuentas corrientes, cuentas de ahorro y fondos que están disponibles para el desarrollo de las actividades de la empresa, que se mantienen para cumplir con los compromisos de pago a corto plazo.

la **Empresa Asismedt S.A.S.**, reconocerá como efectivo de uso restringido Los recursos en efectivo y equivalentes al efectivo que no están disponibles para su uso inmediato o que tengan destinación específica, en la actualidad la empresa no tiene recursos de uso restringido.

Lo anterior se establece según el Alcance de la Sección 7, 7.1 y 7.2 de la NIIF para las Pymes-2015 - Estado de Flujo de Efectivos.

CUENTAS POR COBRAR:

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como Cuenta por Cobrar los derechos adquiridos por la empresa la prestación de servicios de salud así como en otras actividades desarrolladas, de las cuales se espere a futuro la entrada de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento financiero, las cuentas por cobrar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido es normal o si es superior al normal.

La **Asismedt S.A.S.**, clasificará las cuentas por cobrar dentro de la categoría del costo y serán medidas por el precio de la transacción, ya que están dentro de las condiciones o plazos de pago normales generales y del sector.

La **Asismedt S.A.S.**, no pacta con ningún tercero condiciones de pago por fuera de los términos normales de negociación, por lo tanto no se reconocen cuentas por cobrar al costo amortizado. En el momento que se llegaren a pactar pagos por fuera de los términos normales de pago y del sector, se aplicara costo amortizado.

La **Asismedt S.A.S.**, al finalizar cada período contable, se evaluará si las cuentas por cobrar presentan indicios de Deterioro, esto sucedera cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento de los pagos a cargo del Deudor o del desmejoramiento de las condiciones crediticias del mismo y de ser así, se reconocerá una pérdida por deterioro.

La **Asismedt S.A.S.**, dejará de reconocer una cuenta por cobrar cuando expiren los derechos o cuando se transfieran los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad de la misma. Para tal efecto, se disminuirá el valor en libros de la cuenta por cobrar y la diferencia con el valor recibido se reconocerá como ingreso o gasto del periodo.

INVENTARIOS:

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como inventarios, los activos adquiridos o productos, que se tengan con la intención de comercializarse en el curso normal de la operación o, de transformarse o consumirse en la prestación de los servicios de salud.

La **Asismedt S.A.S.**, llevarán los inventarios utilizando el sistema de inventario permanente. Para efectos de valoración y determinación de los costos, se aplicarán los métodos de Primeras en Entrar Primeras en Salir (PEPS), o costo promedio.

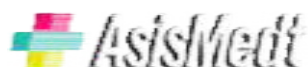
La **Asismedt S.A.S.**, cuando comercialice los inventarios, el valor de los mismos se reconocerá como costo de ventas del periodo en el que se causen los ingresos asociados.

La **Asismedt S.A.S.**, dejara de reconocer los inventarios cuando las mermas, sustracciones o vencimiento de estos existan y así implicarán su retiro, y su reconocimiento como gastos por perdidas en el resultado del periodo.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá en los estados financieros los indicios de perdidas por deterioro de los inventarios cuando estos existan y así mismo reconocera su reversion.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como propiedades, planta y equipo, los activos tangibles empleados por la entidad para la producción y comercialización de bienes, para la prestación de servicios, para propósitos administrativos y, en el caso de bienes muebles, para generar ingresos producto de su arrendamiento. Estos activos se caracterizan por que no están disponibles para la venta y se espera usarlos durante más de un periodo contable. (**Sección 17 NIIF Para Pymes-2015**).



**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1**



**CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025**

Cifras en Pesos

N3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

La **Asismedt S.A.S.**, registrara la propiedades, planta y equipo inicialmente a su costo de adquisicion mas los desembolsos directamente atribuibles a su ubicación en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la empresa.

La **Asismedt S.A.S.**, despues de su reconocimiento inicial al costo de las propiedades, plantas y equipos, las medira posteriormente por el costo menos la Depreciación Acumulada menos el Deterioro Acumulado.

La Depreciación es la distribución sistemática del valor depreciable de un activo a lo largo de su vida útil en función del consumo de los beneficios económicos futuros y el Deterioro existirá cuando el valor del activo en libros es inferior al importe recuperable del mismo, esta perdida se reconocerá en los resultados del periodo.

La **Asismedt S.A.S.**, de acuerdo al Artículo 1.2.1.18.5. del Decreto 1625 de 2016, Depreciación en un solo año para activos de menor cuantía; se determino como activos de menor cuantía aquellos que estén por debajo de las 50 UVT vigente y se depreciaran durante los meses que resten para la terminación del periodo contable.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

La depreciación de una propiedad, planta y equipo iniciará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la administración de la empresa, la depreciación no cesará cuando el activo este sin utilizar o se haya retirado del uso del activo, a menos que se encuentre depreciado por completo.

La vida útil de una propiedad, planta y equipo es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo o, el número de unidades de producción o similares que la empresa espera obtener del mismo, El detalle de vidas útiles asignadas a cada elemento de propiedad, planta y equipos es el siguiente:

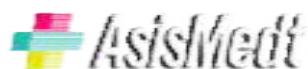
Activo Depreciable	Vida Util Estimada	Activo Depreciable	Vida Util Estimada
Terrenos	Indefinido	Edificaciones	45 - 70 Años
Equipos de Comunicaciones	03 - 05 Años	Maquinaria y Equipos	08 - 10 Años
Equipos de Transporte, Traccion y Elevación	10 - 15 Años	Equipos Medicos	08 - 10 Años
Equipo de Comedor, Cocina, Despensa y Hotelaria	10 - 15 Años	Muebles y Enseres	10 - 15 Años
Equipos de Computacion	03 - 05 Años	Plantas Ductos y Túneles	10 - 15 Años

ACTIVOS INTANGIBLES:

Se reconocerán como activos intangibles, los recursos identificables, de carácter no monetario y sin apariencia física, sobre los cuales la empresa tiene el control, espera obtener beneficios económicos futuros y puede realizar mediciones fiables. Estos activos se caracterizan porque no se espera venderlos en el curso de las actividades de la empresa y se prevé usarlos durante más de un periodo contable, los cuales se contabilizaran al costo.

La vida útil de un activo intangible dependerá del periodo durante el cual la empresa espere recibir los beneficios económicos asociados al mismo. Si no es posible hacer una estimación fiable se considerara que este tiene vida útil indefinida y no será objeto de amortización.

La amortización es la distribución sistemática del valor amortizable de un activo intangible durante su vida útil, iniciará cuando el activo esté disponible para su utilización, es decir, cuando se encuentre en la ubicación y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la administración de la entidad. El cargo por amortización de un periodo se reconocerá en el resultado de la Empresa Asismedt utilizará el método de línea recta, para amortizar sus activos intangibles.



**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

N3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

CUENTAS POR PAGAR:

Las cuentas por pagar registran las obligaciones adquiridas por la entidad con terceros, originadas en el desarrollo de sus actividades y de las cuales se espera a futuro, la salida de un flujo financiero fijo o determinable, a través de efectivo, equivalentes al efectivo u otro instrumento. Las cuentas por pagar se clasifican en las categorías de costo o costo amortizado dependiendo, respectivamente, de si el plazo para pago concedido a la empresa es normal o si es superior al normal.

Las cuentas por pagar se dan de baja cuando se extingan las obligaciones que las originaron, es decir, cuando se hayan pagado, expiren o sean transferidas a un tercero.

BENEFICIOS A EMPLEADOS:

Los beneficios a los empleados comprenden todas las retribuciones que la entidad proporciona a sus empleados a cambio de sus servicios, incluyendo, cuando haya lugar, beneficios por terminación del vínculo laboral, los beneficios a empleados se clasifican en: Corto plazo, largo plazo, por terminación del vínculo laboral o contractual, posempleo.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como beneficios a los empleados a corto plazo, aquellos otorgados a los empleados que hayan prestado sus servicios a la entidad durante el periodo contable, cuya obligación de pago vence dentro de los 12 meses siguientes al cierre del mismo.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como beneficios a corto plazo los siguientes: Sueldos, comisiones, Auxilios de transporte, Subsidio de Alimentación, Prestaciones sociales (Cesantías, intereses a las cesantías, primas, vacaciones, horas extras y recargos), el pago aportes parafiscales y seguridad social (EPS, AFP, SENA, ICBF, CAJA DE COMPENSACION y ARL), y Otros Incentivos pagados y beneficios no monetarios.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá los beneficios a empleados a corto plazo como un gasto o costo y un pasivo cuando la entidad consuma el beneficio económico procedente del servicio prestado por el empleado a cambio de los beneficios otorgados.

PROVISIONES:

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá como provisiones, los pasivos a cargo de la empresa que estén sujetos a condiciones de incertidumbre en relación con su cuantía y/o vencimiento, Las provisiones son reconocidas cuando la empresa tiene una obligación presente ya sea legal o implícita, como resultado de un evento pasado, de la que es probable que se requiera una salida de recursos económicos para cancelar la obligación y sobre la cual puede hacerse una estimación fiable del valor de la obligación.

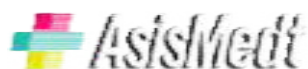
Las Provisiones son obligaciones que pueden ser probables, posibles o remotas. Una obligación es probable cuando la probabilidad de ocurrencia es más alta que la probabilidad de que no ocurra, lo cual conlleva al reconocimiento de una provisión. Una obligación es posible cuando la probabilidad de ocurrencia es menor que la probabilidad de no ocurrencia, lo cual conlleva a la revelación de un pasivo contingente. Una obligación es remota cuando la probabilidad de ocurrencia del evento es prácticamente nula, en este caso no se reconocerá un pasivo ni será necesaria su revelación como pasivo contingente.

INGRESOS:

Son aquellos que generan beneficios económicos a la entidad, durante el período contable, son susceptibles de incrementar el patrimonio por el incremento de activos o disminución de pasivos, sin que esto involucre aportes de los propietarios de la empresa, los ingresos de las actividades se reconocen de forma separada de acuerdo a cada transacción.

La mayoría de los ingresos de la entidad surgen de su actividad ordinaria que es la prestación de servicios de salud, pero también se clasifican como ingresos las ganancias obtenidas por las ventas de activos no corrientes, los rendimientos financieros y aquellas surgidas en el cambio del valor razonable de un activo o pasivo, que de acuerdo a las normas para el reconocimiento, medición, revelación y presentación de los hechos económicos se deban reconocer como resultado del ejercicio.

La empresa reconocerá como ingresos por prestación de servicios los recursos obtenidos por la empresa en la ejecución de un conjunto de tareas acordadas en un contrato. Estos ingresos se caracterizan porque tienen una duración determinada en el tiempo y buscan satisfacer necesidades de los usuarios o cumplir requerimientos contractuales previamente establecidos.



**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1**



**CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025**

Cifras en Pesos

N3. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES:

INGRESOS:

La empresa reconocerá los pagos anticipados para la prestación de servicios o para la entrega de bienes en periodos futuros, deberá reconocer un pasivo no financiero (ingreso diferido) por el valor razonable de la contraprestación recibida.

La **Asismedt S.A.S.**, reconocerá los ingresos por prestación de servicios cuando el resultado de una transacción pueda estimarse con fiabilidad, considerando el grado de avance en la prestación del servicio al final del periodo contable.

Cuando el resultado de una transacción, que implique la prestación de servicios, no pueda estimarse de forma fiable, los ingresos correspondientes se reconocerán como tales solo en la cuantía de los costos reconocidos que se consideren recuperables.

Los resultados de las transacciones podrá estimarse con fiabilidad cuando se cumplan los siguientes requisitos: a) el valor de los ingresos puede medirse con fiabilidad; b) es probable que la empresa reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; c) el grado de avance en la prestación del servicio, al final del periodo contable, puede medirse con fiabilidad; y d) los costos en los que se haya incurrido para la prestación del servicio y aquellos necesarios para completarla pueden medirse con fiabilidad.

SUBVENCIONES:

Se reconocen como subvenciones, los recursos procedentes de terceros orientados al cumplimiento de un fin, propósito, actividad o proyecto específicos, pueden estar o no condicionadas y pueden ser reintegrables, dependiendo del cumplimiento pasado o futuro de ciertas condiciones, Las subvenciones se reconocen cuando es posible asignarles un valor, de lo contrario serán únicamente objeto de revelación.

Cuando las subvenciones se encuentren condicionadas, se tratarán como pasivos hasta tanto se cumplan las condiciones asociadas a las mismas para su reconocimiento como ingreso.

Las subvenciones para cubrir gastos y costos específicos se reconocerán afectando los ingresos en el mismo periodo en que se causen los gastos y costos que se estén financiando.

GASTOS:

Los gastos son los decrementos en los beneficios economicos producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salida o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generacion o aumento de los pasivos, que dan como resultado un decremento del patrimonio y no estan asociados a la adquisicion o produccion de bienes o la prestacion de servicios, vendidos, ni con las distribuciones realizadas a los propietarios del patrimonio, la mayoría de gastos de la entidad surgen de las actividades ordinarias, pero la entidad tambien clasifica como gastos las perdidas que surjan en los siniestros, ventas de activos no corrientes, ajustes por efectos de la tasa de cambio de una moneda extranjera y cambios en el valor razonable de un activo o pasivo, que de acuerdo a las normas para el reconocimiento, medicion, revelacion y presentacion de los hechos economicos se deban reconocer como resultado del ejercicio.

COSTOS:

Los costos son los decrementos en los beneficios economicos, producidos a lo largo del periodo contable, que estan asociados con la adquisicion o produccion de bienes y la prestacion de servicios, vendidos y que dan como resultado un decremento patrimonial, los costos contribuyen a la generacion de beneficios economicos futuros, se recuperan, fundamentalmente, por la venta de bienes y la prestacion de servicios, razon por la cual tienen relacion directa con los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la empresa, cumpliendo asi con el principio de la contabilida bajo NIIF Para Pymes denominado ASOCIACION.

Los costos se reconocerán sobre el principio de asociacion directa entre los costos incurridos y el ingreso recibido, este proceso implica el reconocimiento simultaneo o combinado de las transacciones, como por ejemplo el costo de los insumos vendidos o aplicados en la venta de servicios se reconocerán al mismo tiempo que se reconoce el ingreso.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

VIGILADO

Supersalud

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

REVELACIONES DE CARACTER ESPECIFICO

Nota 1. Grupo: 11 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO:

Los saldos presentados de este grupo de cuentas en el Estado de Situacion Financiera incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo, los cuales estan depositados en entidades financieras nacionales y estan disponibles para su uso inmedianto, ya que no tienen ningun tipo de restricciones.

La empresa **Asismedt S.A.S.**, a la fecha de corte de los Estados Financieros posee, cuarenta y cinco (45) cuentas bancarias activas de las cuales; Tres (03) son cuenta corriente y Caurenta y dos (42) son cuentas de ahorros, de las cuales se utilizan 35 cuentas asignadas a los choferes para el manejo de los gastos de viaje de los traslados de las ambulancias que realiza la empresa, y Cuatro (05) para gastos administrativos de la empresa, Una (01) Cuenta de Fiduciaria y Una (01) para el recaudo de los Coopagos y Cuotas Moderadoras de los pacientes atendidos en los Home Care y Particulares.

Nota 1.1. Subcuenta 110101 - Caja General: Con un saldo total de **\$ 2.776.685.00** correspondiente al saldo de los Coopagos y Cuotas Moderadoras de la sede San Juan que no fueron consignadas al **31 de Diciembre de 2025**.

Nota 1.2. Subcuenta 110104 - Bancos Cuentas Corrientes - Moneda Nacional: Con un saldo total de **\$ 11.315.857.00** sin ningun tipo de restriccion y disponible para su uso, la cual tiene una disminucion del **37.05%** en comparacion con la vigencia antrior, en la cual tiene una participacion porcetual en el grupo de Efectivo y Equivalente a Efectivo del **56.86%**, el cual se compone por la cuenta del Banco Davivienda No. 256769998210 con un saldo de **\$ 10.426.731.00** correpondiente al saldo de la cuenta maestra de la empresa donde se reciben todos los pagos de los clientes, y la Cuenta del Banco Bogota No. 548 - 148253 con un saldo de **\$ 889.126.00**.

Nota 1.3. Subcuenta 110106 - Bancos Cuentas de Ahorros - Moneda Nacional: Con un saldo total para el 31 de Diciembre de 2025 de **\$ 5.808.134.00**, correpondiente a los saldos disponibles de las cuentas asignadas a los Conductores de las Ambulancias por un valor total de **\$ 4.950.028.00** y un saldo de **\$ 351.031.00**, depositado en una cuenta de fiducia en el banco bogota.

Nota 1.4. Subcuenta 110108 - Cartera Colectiva Abierta: El saldo Registrado en esta cuenta corresponde a los aportes (Ahorros) totales que posee la empresa Asismedt, por los aportes mensuales que se realizan a la Cooperativa Medica de Antioquia - Coomedal por valor de **\$ 20.000.00**.

Los saldos del efectivo y equivalentes al efectivo presentados en el Estado de Situación Financiera Comprativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
110101	Caja General	2.776.685	20.070.602	-17.293.917	-86,17%	13,95%	47,40%
110104	Bancos Cuentas Corrientes-Monedas Nacional	11.315.857	17.974.559	-6.658.702	-37,05%	56,86%	42,45%
110106	Bancos Cuentas de Ahorro-Monedas Nacional	5.808.134	4.301.059	1.507.075	35,04%	29,19%	10,16%
Total Efectivo		19.900.676	42.346.220	-22.445.544	-53,00%		

Fundamento Normativo:
Preparada conforme a NIIF para Pymes – Sección 3 Presentación de Estados Financieros, Sección 7 Estado de Flujos de Efectivo y Sección 11 Instrumentos Financieros Básicos.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Representan los derechos adquiridos por la Empresa **Asismedt S.A.S.**, originados en el desarrollo de su objeto social de los cuales espera a futuro la entrada de efectivo o Equivalente a efectivo, por lo tanto, la empresa genera sus cuentas por cobrar en la prestación de servicios de salud aplicando las tarifas establecidas por el ente regulador para cada uno de los servicios que se prestan y se contabilizan según la clasificación establecida en la Sección 11 de la NIIF para las Pymes-2015 - Instrumentos Financieros Básicos, registrada contablemente, así:

La Empresa **Asismedt S.A.S.**, registra sus Cuentas Por Cobrar al Costo, y a plazos normales del mercado, es decir, la política de crédito que aplica a los clientes atiende las condiciones generales del mercado y del sector. Las cuentas por cobrar por concepto de servicios de salud se clasificaran dentro de la categoría del costo y serán medidas por el precio de la transacción, ya que están dentro de las condiciones o plazos de pago normales generales y del sector, La entidad no pacta con ningún tercero condiciones de pago por fuera de los términos normales de negociación.

El deterioro corresponderá al exceso del valor en libros de la cuenta por cobrar con respecto al valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados de la misma, El deterioro se reconocerá de forma separada, como un menor valor de la cuenta por cobrar, afectando el gasto del periodo.

La Cuenta 13: Cuentas Por Cobrar: Esta cuenta registra el saldo de la Cuentas Por Cobrar Pendiente por Radicar, Cuentas Por Cobrar Radicada, Giro para Abono a la Cartera Pendiente de Aplicar, Prestamos a Socios, Anticipo de Impuestos de Renta y Complementarios y Deterioro de Cuentas Por Cobrar al **31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024**, clasificadas dentro del régimen contributivo EPS, régimen subsidiado EPSS, IPS Privadas, Empresas de Medicina Prepagada, Compañías Aseguradoras, Particulares, IPS Publicas, Empresas del Regimen Especial, Administradoras de Riesgos Laborales, SOAT, ECAT, con un Saldo Total de de Cartera de **\$ 4.661.278.326.00** en el año 2025 y un saldo total de **\$ 5.119.024.364.00** en el año 2024, mostrando una disminucion del **-8.94%**.

Los saldos de las Cuentas Por Cobrar presentados en el Estado de Situación Financiera Comprativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
130125	C x C Por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar	93.204.094	115.778.537	-22.574.443	-19,50%	2,00%	2,26%
130126	C x C Por Prestacion de Servicios de Salud - Facturacion Radicada	6.697.609.673	6.796.618.933	-99.009.260	-1,46%	143,69%	132,77%
130133	Giro Previo Para Abono a la Cartera del Sector Salud Pendiente de Aplicar (Cr)	-383.490.225	-150.693.494	-232.796.731	154,48%	-8,23%	-2,94%
131301	Anticipos A Proveedores	197.250	13.163.900	-12.966.650	-98,50%	0,00%	0,26%
131402	Anticipo de Impuestos de Rentas y Complementarios	75.355.062	55.346.089	20.008.973	36,15%	1,62%	1,08%
131605	Prestamos a Empleados - Calamidad Domestica	0	180.533.334	-180.533.334	-100,00%	0,00%	3,53%
131911	Otros Deudores - Prestamos a Terceros	59.621.997	59.621.997	0	0,00%	1,28%	1,16%
132001	Deterioro Deudores del Sistema al Costo	-1.881.219.525	-1.951.344.932	70.125.407	-3,59%	-40,36%	-38,12%
Total Cuentas Por Cobrar		4.661.278.326	5.119.024.364	-457.746.038	-8,94%		

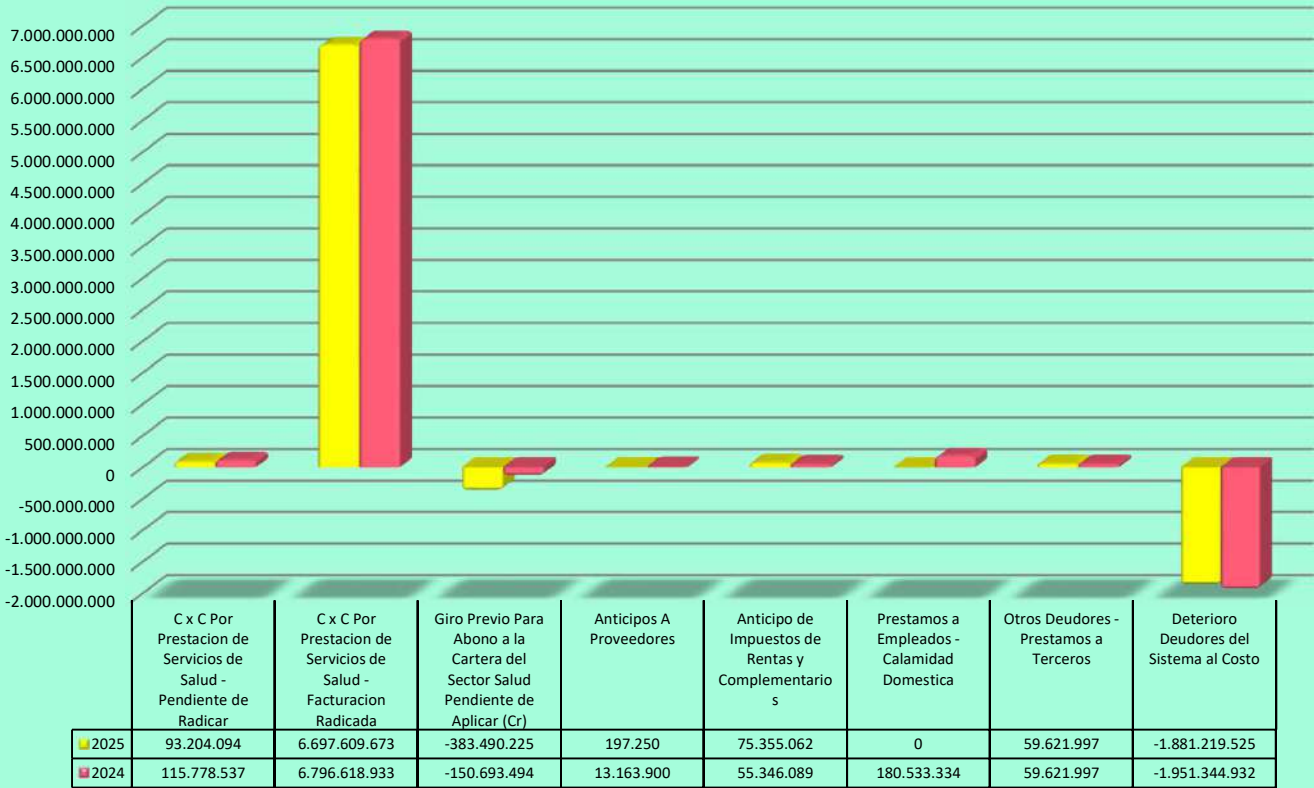
INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1
CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025



Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

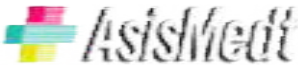
TOTAL CUENTAS POR COBRAR AL 31-DIC-2025: ASISMEDT S.A.S.



Nota 2.1. la Subcuenta 130125 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar: Esta cuenta registra el saldo total de Facturacion Pendiente por Radicar por valor de \$ 93.204.094.00 en el 2025 y \$ 115.778.537.00 en el 2024, mostrando una disminucion del 19.50%; debido al rastreo realizado por el area de facturacion realizado la radicacion de las facturas que hasta la fecha estaban pendiente de radicacion, presentando el mayor peso porcentual en el regimen subsidiado con un 93.17%.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
13012510	Entidades del Regimen Contributivo Facturacion Sin Radicar Niif	6.367.000	26.148.000	-19.781.000	-75,65%	6,83%	22,58%
13012511	Entidades del Regimen Subsidiado Facturacion Sin Radicar Niif	86.837.094	57.711.179	29.125.915	50,47%	93,17%	49,85%
13012512	Empresa de Medicina Prepagada y Planes Complementarias Factura Sin Radicar Niif	0	31.919.358	-31.919.358	-100,00%	0,00%	27,57%
Total Cuentas x Cobrar sin Radicar		93.204.094	115.778.537	-22.574.443	-19,50%	100,00%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1

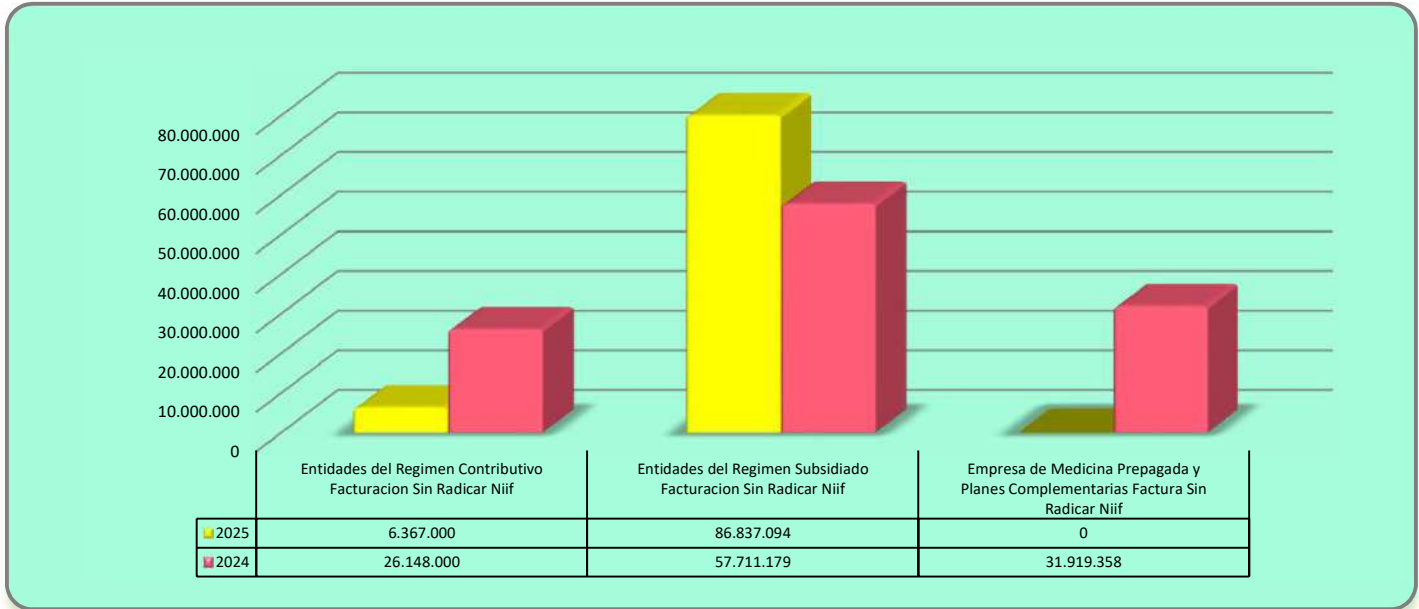


CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Nota 2.1. la Subcuenta 130125 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Pendiente de Radicar: Esta cuenta registra el saldo de cartera de las facturas de venta generadas a los clientes que al 31 de Diciembre de 2025 NO fueron radicadas, donde se evidencia que el mayor peso porcentual lo tiene la empresa Dusakawi con el **93.13%**, seguido de la empresa Fiduciaria FOMAG con el **6.76%** facturacion que se radica en el mes de Enero de 2026.



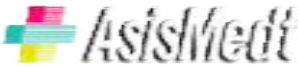
2025		
Tercero	Saldo	%
FIDUCIARAI FOMAG	6.297.000	6,76%
DUSAKAWI EPSI	86.798.640	93,13%
COLSANITAS S.A EMP	0	0,00%
COMFAMILIAR DE LA GUAJIRA	108.454	0,12%
TOTAL	93.204.094	100,00%



Nota 2.2. Subcuenta 130126 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud - Facturacion Radicada: Esta cuenta registra el saldo total de Facturacion Radicada por valor de \$ 6.697.609.673.00 en el 2025 y \$ 6.796.618.933.00 en el 2024, mostrando una disminucion del 1.46%; registrando el mayor peso porcentual de la facturacion radicada en el Regimen contributivo con un **52.14%**, para el 2025 y del **51.83%** para el 2024, seguidos del regimen Subsidiado con el **46.31%** en el año 2025 y el **46.72%** para el 2024.

Nota 2.2. La Subcuenta 130126 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud Radicadas: Registra Una Cartera radicada con un saldo Corriente menor a 360 dias por valor de \$ 790.252.978.00 y un saldo de cartera Radica No Corriente mayor a 360 dias descontando el deterioro de cartera, por valor de \$ 3.795.473.036.00 con corte al 31 de Diciembre de 2025, siendo las empresas Comfamiliar de la Guajira con un **46.80%** y la Empresa Coomeva EPS con el **35.97%** las empresas donde se concentra el mayor peso porcentual del total de la cartera radicada con un **82.77%**, **ESTAS EMPRESAS ESTAN EN PROCESO DE LIQUIDACION.**

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

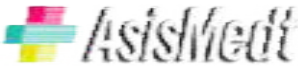
Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
13012610	Entidades del Regimen Contributivo Facturacion Radicada Niif	3.492.056.754	3.522.963.860	-30.907.106	-0,88%	52,14%	51,83%
13012611	Entidades del Regimen Subsidiado Facturacion Radicada Niif	3.101.823.202	3.175.203.550	-73.380.348	-2,31%	46,31%	46,72%
13012612	Empresa de Medicina Prepagada y Planes Complementarios Factura Radicada Niif	74.186.476	88.073.782	-13.887.306	-15,77%	1,11%	1,30%
13012617	IPS Privadas Factura Radicada Niif	25.143.241	5.977.741	19.165.500	320,61%	0,38%	0,09%
13012619	Administradora de Riegos Laborales ARL Factura Radicada Niif	4.400.000	4.400.000	0	0,00%	0,07%	0,06%
Total Cuentas x Cobrar Radicada		6.697.609.673	6.796.618.933	-99.009.260	-1,46%		

Número de identificación del Deudor	Nombre del Deudor	130125	Cuentas Por Cobrar en Mora - (130126 - 130801 - 131301 - 131401 - 132001)							Saldo Cartera Clientes a Dic2025	Variacion Porcentual %
		CxC Pendiente de Radicar	CxC 01 a 30 Dias	CxC 31 a 60 Dias	CxC 61 a 90 Dias	CxC 91 a 180 Dias	CxC 181 a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias		
824001398	DUSAKAWIEPSI	86.907.094	28.140.188	43.315.722	54.213.168	67.563.314	81.192.217	67.429.827	0	428.761.530	54,26%
860078828	COLSANITAS S.A MEDICINA PREPAGADA	0	64.982.371	0	0	1.666.241	1.370.142	6.125.531	0	74.144.285	9,38%
900156264	NUEVA EP S.S.A.	0	0	0	19.064.377	56.710.943	19.374.896	0	0	95.150.216	12,04%
830053105	FIDEICOMISOS LA PREVISORA	6.297.000	15.296.000	0	19.667.500	55.536.000	8.735.209	0	0	105.531.709	13,35%
811007832	SERVICIOS DE SALUD IPS SURAMERICANA S.A.S.	0	0	0	0	0	0	3.477.741	0	3.477.741	0,44%
800226175	COLMENA SA ARL	0	0	0	0	0	0	4.400.000	0	4.400.000	0,56%
900272582	CLINICA INTEGRAL SAN JUAN	0	0	0	0	0	0	2.500.000	-2.500.000	0	0,00%
900957660	DELTA SALUD S.A.S.	0	0	19.165.500	0	0	0	0	0	19.165.500	2,43%
72182665	FRANCISCO EDNA ESTRADA	0	0	0	0	0	59.621.997	0	0	59.621.997,00	7,54%
		93.204.094	108.418.559	62.481.222	92.945.045	181.476.498	170.294.461	83.933.099	-2.500.000	790.252.978	100,00%

NIT	Nombre del Deudor	130125	Cuentas Por Cobrar en Mora - (130126 - 130801 - 131301 - 131401 - DETERIORO)							Saldo Por Cobrar	Variacion Porcentual %
		CxC Pendiente de Radicar	CxC 01 a 30 Dias	CxC 31 a 60 Dias	CxC 61 a 90 Dias	CxC 91 a 180 Dias	CxC 181 a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias		
805000427	COOMEVA E.P.S.S.A	0	0	0	0	0	0	2.896.098.214	-1.246.533.017	1.649.565.197,00	35,97%
892115006	COMFAMILIAR DE LA GUAJIRA	0	0	0	0	0	0	2.778.094.347	-632.186.508	2.145.907.839,00	46,80%
		0	0	0	0	0	0	5.674.192.561	-1.878.719.525	3.795.473.036	82,77%
		93.204.094	108.418.559	62.481.222	92.945.045	181.476.498	170.294.461	5.758.125.660	-1.881.219.525	4.585.726.014	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

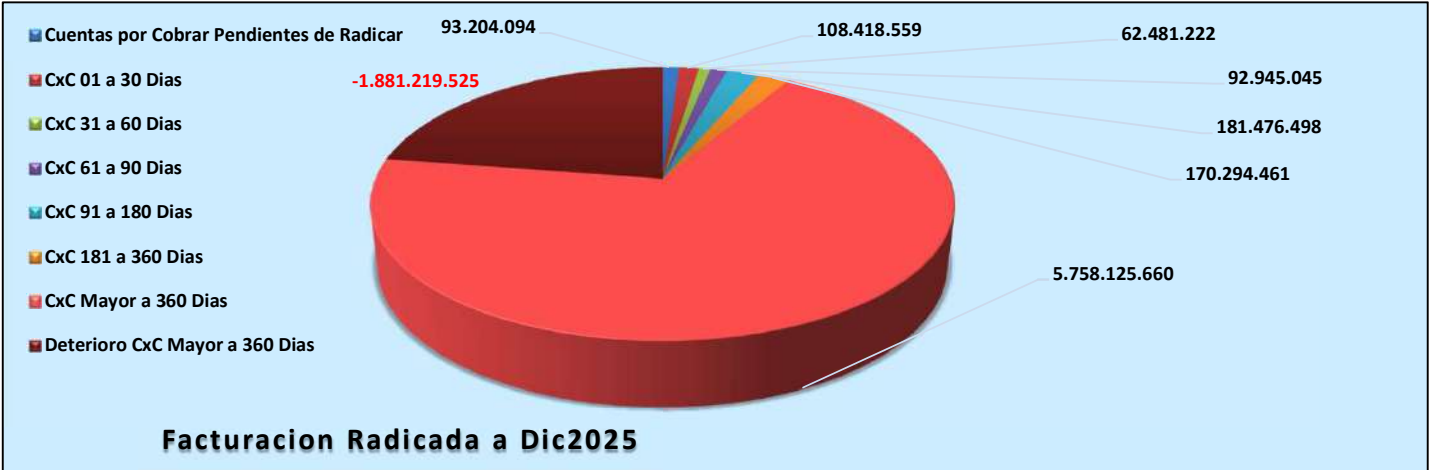
Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:

Nota 2.2. La Subcuenta 130126 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud Radicadas: Registra Una Cartera radicada donde el mayor peso porcentual se registra en el saldo mayor a 360 dias con el **82.28%**, cartera que se encuentra atraves del Comite Contable y Financiero en proceso de depuracion y conciliacion de saldos con cada uno de los clientes, para proceder a dar de baja a los saldos en la cartera que no reflejen la realidad financiera de la empresa, ya que no son reconocidos por los clientes como una cuenta por pagar, y se han convertido en cuentas incobrables e irrecuperables, el **98.78%** de este saldo pertenece a las empresas Coomeva EPS y Comfamiliar de la guajira, empresas que estan en proceso de liquidacion por intervencion de la Supersalud.

La cartera mayor a 360 dias, ya deteriorada, representa el **80.77%** del total de las cuentas por cobrar de la empresa, las cuales pertenece a la empresas **Coomeva EPS y Caja de Compensacion Familiar de la Guajira**, empresas que estan en proceos liquidacion por parte de la supersalud desde el año 2022, quedando asi una cartera en estado pendiente de recaudo o por cobrar del **17.23%**, saldo que se encuentran en proceso de conciliacion con cada EPS y esta dentro del plazo normal de pagos con cada Cliente.

Nota 2.2. La Subcuenta 130126 - Cuentas Por Cobrar por Prestacion de Servicios de Salud Radicadas:



Nombre del Deudor	130125	Cuentas Por Cobrar en Mora - (130126 - 130801 - 131301 - 131401)						Deterioro - 132001	Saldo Cartera Clientes a Dic2025
	CxC Pendiente de Radicar	CxC 01 a 30 Dias	CxC 31 a 60 Dias	CxC 61 a 90 Dias	CxC 91 a 180 Dias	CxC 181 a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias	CxC Mayor a 360 Dias	
SALDOS	93.204.094	108.418.559	62.481.222	92.945.045	181.476.498	170.294.461	5.758.125.660	-1.881.219.525	4.585.726.014
Porcentajes por Edades	2,03%	2,36%	1,36%	2,03%	3,96%	3,71%	125,57%	-41,02%	100,00%

Nota 2.3. Subcuenta: 130133 - Giro Previo Para Abono a la Cartera del Sector Salud Pendiente de Aplicar (Cr): El saldo de las consignaciones de los Giros para Abono a la Cartera Pendiente de Aplicar sin identificar las facturas pagadas por valor de \$ **383.490.225.00** en el **2025** y un saldo de \$ **150.693.494.00** en el **2024**, mostrando un aumento del **154.48%**, el saldo que registra a la fecha corresponde unos pagos por valor de \$ **287.569.911.00** de la empresa Nueva EPS y \$ **95.878.123,00** de la empresa FOMAG, que hasta la fecha no se tiene el soporte pago de parte del cliente.

Nota 2.4. Subcuenta: 132001 - Deterioro de Cuentas Por Cobrar: Esta cuenta registra un saldo Acumulado Por valor de \$ **1.881.219.525.00** en el 2025 y un saldo de \$ **1.951.344.932.00** en el 2024, mostrando un aumento del **3.59%**, esta diferencia se evidencia en el deterioro aplicado al tercero COOMEVA EPS, saldos de cartera que presenta una morosidad superior a los 360 dias y la posibilidad de recuperacion es baja, tendiente a nula, el mayor peso porcentual del deterioro se registra en los terceros Coomeva y Comfamiliar con el 100.00%, en el rango de edad mayor a 360 dias.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

VIGILADO Supersalud

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 2. Grupo: 13 - CUENTAS POR COBRAR:							
Nota 2.5. Subcuenta: 130801 - Prestamos a Socios: Esta cuenta NO registra saldos.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
130801	Prestamos a Socios - Moises Daza	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Cuentas Por Cobrar		0	0	0	0,00%		
Nota 2.6. Subcuenta: 131301 - Anticipo A Proveedores: Corresponde a los anticipos y avances que la empresa realizo por concepto de compra de bienes y servicios durante la vigencia del año gravable 2025, y que al 31 de Diciembre de 2025, no fueron legalizados por no haberse cumplido con el total de los requisitos para su reconocimiento, esta cuenta resgistra una disminucion del 98.50%.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
131301	Anticipos A Proveedores	197.250	13.163.900	-12.966.650	-98,50%	0,00%	0,26%
Total		197.250	13.163.900	-12.966.650	-98,50%		
Nota 2.7. Subcuenta: 131402 - Anticipo de Impuestos de Rentas y Complementarios: Corresponde a los saldos de retencion en la fuente que los clientes le han practicado a las facturas de venta de Asismedt al momento de los pagos o abonos en cuenta; y la Autorretencion Especial corresponde al 0.8% practicado a los ingresos mensuales de Asismedt durante la vigencia de Enero a Diciembre de 2024, segun lo estipula el Artículo No. 114-1 del E. T., adicionado por el artículo 65 de la Ley de 1819 de 2016.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
131402	Retencion en la Fuente de Rentas y Complementarios	75.355.062	55.346.089	20.008.973	36,15%	1,62%	1,08%
Total Cuentas Por Cobrar		75.355.062	55.346.089	20.008.973	36,15%		
Nota 2.8. Subcuenta: 131605 - Cuentas Por Cobrar a Empleados al Costo: Corresponde a los saldos de los creditos que la empresa Asismedt realizo a sus empleados, por concepto de calamidad dosmestica, este saldo registra una disminucion del 100.00%, por concepto de pagos recibidos.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
131605	Prestamos a Empleado	-	180.533.334	-180.533.334	-100,00%	0,00%	3,53%
Total Cuentas Por Cobrar		0	180.533.334	-180.533.334	-100,00%	0,00%	
Nota 2.9. Subcuenta: 131911 - Otros Deudores - Prestamos a Terceros: Corresponde a un Prestamo que se le realizo a un contratista de la Empresa por concepto de motivos personales, este saldo No registra variaciones en comparacion con la vigencia anterior, a la fecha de corte, no se han identificado indicios objetivos de deterioro sobre estos saldos, considerando la expectativa razonable de recuperación basada en el análisis individual del deudor.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
131911	Otros Deudores - Prestamos a Terceros	59.621.997	59.621.997	0	0,00%	1,28%	1,16%
Total Cuentas Por Cobrar		59.621.997	59.621.997	0	0,00%		

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 3. Grupo: 15 - INVENTARIOS:

Los inventarios representan el valor de los insumos necesarios para la venta o de consumirlos en el proceso de la prestación de servicios tales como medicamentos, oxígeno medicinal, material médico quirúrgico, material de laboratorio, se contabilizan al costo de adquisición utilizando el sistema de inventario permanente y el método de valuación es el de promedio ponderado.

La venta de los inventarios se reconocerán como costo de venta del periodo, en el momento que se causen los ingresos asociados a la venta de servicios de salud.

La empresa **Asismedt S.A.S.**, no contaba con saldos de inventarios en sus bodegas a la fecha de corte de los Estados Financieros, ya que fueron consumidos en su totalidad.

Los Saldos del Grupo de Inventarios presentados en el Estado de Situación Financiera Comparativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
140301	Inventarios Para Ser Consumidos en la Prestacion del Servicio	0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Inventarios		0	0	0	0,00%		

Nota 4. Grupo: 16 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

El grupo de Propiedad, Planta y Equipo representa los activos fijos en bienes muebles e inmuebles de la Empresa **Asismedt S.A.S.**, los cuales la entidad utiliza para la dotación de los servicios asistenciales y administrativos necesarios para que la empresa pueda desarrollar su objeto social, estos son contabilizados por su costo de adquisición, calculando su depreciación por el método de línea recta a nivel general. Para el control físico, detallado y contable de los bienes no está implementado el módulo de Activos Fijos del Sistema de Información R-FAST.

La empresa No registra variación en comparación con la vigencia anterior año 2024.

Durante la vigencia 2025: No se registraron adquisiciones significativas de activos fijos, No se presentaron retiros o bajas de activos, No se efectuaron revaluaciones.

La estructura de la PPE de la empresa se concentra principalmente en terrenos (43,25%), seguido de ambulancias (31,70%) y equipos médicos y hospitalarios (18,36%), reflejando la naturaleza operativa del objeto social orientada a la prestación de servicios de salud y transporte asistencial de la empresa.

Los Saldos del Grupo Propiedad, Planta y Equipos presentados en el Estado de Situación Financiera Comparativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
150101	Terrenos	600.000.000	600.000.000	0	0,00%	43,25%	43,25%
150124	Equipos de Oficinas - Muebles y Enseres	76.624.162	76.624.162	0	0,00%	5,52%	5,52%
150125	Equipos de Oficinas - Equipos	27.057.260	27.057.260	0	0,00%	1,95%	1,95%
150127	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Procesamientos de Datos	89.616.823	89.616.823	0	0,00%	6,46%	6,46%
150128	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Telecomunicaciones	1.459.800	1.459.800	0	100,00%	0,11%	0,11%
150136	Equipos Medicos Cientificos - Equipos de Urgencias	152.448.529	152.448.529	0	0,00%	10,99%	10,99%
150137	Equipos Medicos Cientificos - Equipos de Hospitalizacion	446.066.799	446.066.799	0	0,00%	32,15%	32,15%
150140	Equipos Medicos Cientificos - Apoyo Terapeutico	23.290.751	23.290.751	0	0,00%	1,68%	1,68%
150141	Equipos Medicos Cientificos - Servicios Ambulatorios	3.927.000	3.927.000	0	100,00%	0,28%	0,28%
150149	Equipos de Transporte Terrestre - Ambulancias	1.614.013.338	1.614.013.338	0	0,00%	116,34%	116,34%
150164	Plantas y Redes-Plantas De Generación Diésel, Gasolina y Petróleo	9.521.399	9.521.399	0	0,00%	0,69%	0,69%
1503	Depreciacion Acumulada de Propiedad, Planta y Equipos (CR)	-1.656.713.053	-1.656.713.053	0	0,00%	#####	-119,42%
Total Propiedad, Planta y Equipos		1.387.312.808	1.387.312.808	0	0,00%		

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

VIGILADO

Supersalud

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 4.1. Grupo: 16 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:								
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical		
						2025	2024	
150302	Maquinarias y Equipos	-119.996	-119.996	0	0,00%	7,2E-05	7,2E-05	
150303	Equipos de Oficinas - Muebles y Enseres	-39.042.911	-39.042.911	0	0,00%	0,02357	0,02357	
150304	Equipos de Comunicación y Computacion - Equipos de Procesamientos de Datos	-69.963.837	-69.963.837	0	0,00%	0,04223	0,04223	
150305	Equipos Medicos y Cientificos	-371.017.294	-371.017.294	0	0,00%	0,22395	0,22395	
150307	Equipos de Transporte Terrestre - Ambulancias	-1.174.250.330	-1.174.250.330	0	0,00%	0,70878	0,70878	
150310	Plantas y Redes	-2.318.685	-2.318.685	0	0,00%	0,0014	0,0014	
Total Depreciacion Acumulada		-1.656.713.053	-1.656.713.053	0	0,00%			

El método de depreciación utilizado es el de línea recta, con base en la vida útil de los activos, y con la naturaleza de los bienes ya que la empresa espera recibir beneficios economicos por la utilizacion de los activos; segun lo establecido en la Seccion 17.22 de la NIIF Para Pymes-2015.

En comun acuerdo con el area de gestion financiera de la empresa se comprometio hacer un inventario fisico para realizar la conciliacion de los saldos y la implementacion del modulo de activos fijos, para poder asi determinar su costo, depreciacion, deterioro y capitalizacion en forma individual y detallada, de todos los activos fijos de la empresa y que estos sean incluidos en la contabilidad para asi reflejar una informacion mas fiable en los Estados Financieros.

Nota 5. Grupo: 19 - OTROS ACTIVOS - ACTIVOS INTANGIBLES:

Nota 5. Intangibles: Un activo intangible es un activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física, el cual se medira o reconocera al valor del costo inicial y para determinar si reconocer o no un activo intangible. Por consiguiente, la entidad reconocerá un activo intangible como activo si, y solo si: (a) es probable que los beneficios económicos futuros esperados que se han atribuido al activo fluyan a la entidad; (b) el costo o el valor del activo puede ser medido con fiabilidad; segun lo establecido en la Seccion 18 de la NIIF Para Pymes-2015.

Nota 5.1. Intangibles: Esta cuenta registra el valor de la Adquisicion de la Licencia del Software de R-FAST de los componentes de Historias Clinicas y Cartera Por valor de \$ 41.156.417.oo, los cuales se contabilizaron al precio de adquisicion y se amortizan utilizado en el metodo de linea recta, la licencia del Software R-FAST se encuentra Amoritzada en un 87.41%.

Nota 5.2. Amortizacion de Intangibles: El Periodo y metodo de amortizacion de los activos intangibles establecidos por la empresa; la cual utiliza el metodo de linea recta en forma sistematica a lo largo de su vida útil (05 Años), El cargo por la amortización de cada periodo se reconocerá como un gasto del periodo.

EL valor residual que registra la empresa por la Adquisicion de la Licencia del Software de R-FAST de los componentes de Historias Clinicas y Cartera con corte al 31 de Diciembre de 2025, es de \$ 5.182.863.oo.

Los Saldos del Grupo Otros Activos presentados en el Estado de Situación Financiera Comprativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical		
						2025	2024	
170103	Programas y Aplicaciones Informaticas	41.156.417	41.156.417	0	0,00%	0	0	
170303	Amortizacion de Programas y Aplicaciones Informaticas	(35.973.554)	(35.973.554)	0	0,00%	0	0	
Total Activos Intangibles		5.182.863	5.182.863	0	0,00%			

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 6. Clase: 2 - PASIVOS:

La empresa **ASISTENCIA MÉDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S. – ASISMEDT S.A.S.**, presenta al 31 de diciembre de 2025 un pasivo total por valor de **\$ 1.171.437.566**, mientras que al 31 de diciembre de 2024 registraba un saldo de **\$ 1.559.195.291**, reflejando una disminución del **24,87%**, equivalente a \$387.757.725, esta disminución corresponde principalmente a la cancelación de obligaciones financieras, pago de proveedores y de obligaciones fiscales, realizados durante la vigencia 2025.

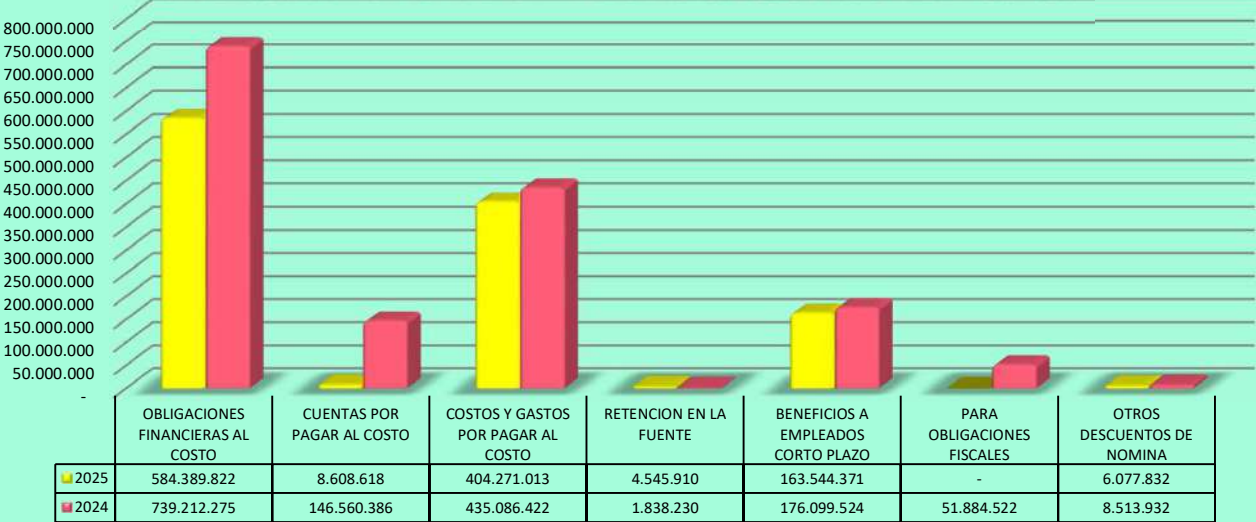
Los Pasivos totales que presenta la Entidad son de Origen Interno ya que solo se pactaron exclusivamente con terceros residentes en el Territorio Colombiano, y con las cuales se pactaron pagos inicialmente a corto plazo o inferiores a un año, están registradas por el valor neto y están contabilizados en cuentas separadas, por cada concepto de Cuentas por Pagar, estas obligaciones se encuentran clasificadas como pasivos corrientes, debido a que su exigibilidad es inferior a doce (12) meses.

Los pasivos se reconocen inicialmente por el valor de la transacción y posteriormente se miden al costo amortizado cuando aplica, conforme a la política contable adoptada por la entidad para instrumentos financieros básicos, el mayor peso porcentual lo tiene la cuenta Obligaciones Financieras con el **49,89%**, Seguidos de la cuenta Costos y Gastos Por Pagar con el **34.51%**, y Beneficios a Empleados Por Pagar con el **13.96%** y la Cuentas Por Pagar a Proveedores con el **0.73%**.

Los Saldos del Pasivo Total presentados en el Estado de Situación Financiera Comparativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	584.389.822	739.212.275	-154.822.453	-20,94%	49,89%	47,41%
2105	CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	8.608.618	146.560.386	-137.951.768	-94,13%	0,73%	9,40%
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	404.271.013	435.086.422	-30.815.409	-7,08%	34,51%	27,90%
2201	RETENCION EN LA FUENTE	4.545.910	1.838.230	2.707.680	147,30%	0,39%	0,12%
2301	BENEFICIOS A EMPLEADOS CORTO PLAZO	163.544.371	176.099.524	-12.555.153	-7,13%	13,96%	11,29%
2403	PARA OBLIGACIONES FISCALES	-	51.884.522	-51.884.522	100,00%	0,00%	3,33%
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	6.077.832	8.513.932	-2.436.100	-28,61%	0,52%	0,55%
Total Pasivos		1.171.437.566	1.559.195.291	-387.757.725	-24,87%		

TOTAL CUENTAS POR PAGAR AL 31-DIC-2025: ASISMEDT S.A.S.



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 6. Clase: 2 - PASIVOS:							
Nota 6.1. 2101 - Obligaciones Financieras al Costo: El Saldo de la Subcuenta: 210103: Creditos de Bancos Nacionales: Representa el saldo del Credito No. 656679535 que la empresa Obtuvo con el Banco Bogota el dia 28 de Octubre de 2021, Por valor de \$ 500.000.000.oo, a una tasa de interes del 4.6209800% Efectivo Anual, con un periodo de gracia de 12 Meses y una forma de pago de cuotas mensual, el cual presenta una disminucion del 22,71% y representa el 13.76% del Pasivo total de la empresa a Dic-2025.							
Nota 6.1. 2101 - Obligaciones Financieras al Costo: El Saldo de la Subcuenta: 210112: Otras Obligaciones Particulares: El saldo que Registra esta cuenta son por conceptos de prestamos en efectivos recibidos por particulares (Clinica Someda SAS), el cual presenta una disminucion del 20.25% en comparacion con el saldo de la vigencia anterior, debido a los prestamos particulares recibidos para el cubrimiento del pasivos, y el cual representa el 36.13% del Pasivo total de la empresa a Dic-2025.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
210103	Bancos Nacionales - Creditos Financieros	161.207.513	208.568.108	-47.360.595	-22,71%	13,76%	13,38%
210112	Otras Obligaciones - Particulares	423.182.309	530.644.167	-107.461.858	-20,25%	36,13%	34,03%
Total Pasivos		584.389.822	739.212.275	-154.822.453	-20,94%	49,89%	
Nota 6.2. 2105 - Cuentas Por Pagar al Costo: El saldo de esta cuenta Registra una disminucion del 94.13% en Comparacion con la vigencia del 2025, por concepto de la adquisicion de bienes y servicios acreditado a los proveedores necesarios para el funcionamiento y el desarrollo de su objeto social y el cual representa el 0.73% del pasivo total para la vigencia del año gravable 2025; esta disminucion es debido al pago total de compras a credito que se realizaron durante la vigencia, y que no lograron ser canceladas en su totalidad.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
210501	Proveedores Nacionales de Bienes y Servicios	8.608.618	146.560.386	-137.951.768	-94,13%	0,73%	9,40%
Total Pasivos		8.608.618	146.560.386	-137.951.768	-94,13%		
Nota 6.3. 2120 - Costos y Gastos Por Pagar al Costo: El saldo de esta cuenta Registra una disminucion del 7.08% en Comparacion con la vigencia del 2024, por concepto de los honorarios y servicios por pagar del personal medico de la clinica, los mantenimientos, arrendamientos, servicios publicos y polizas por pagar, servicios de monitoreo de los vehiculos y servicios integrales de salud en que la empresa incurre y que tiene causalidad para el desarrollo de su objeto social, y el cual representa el 34.51% del Pasivo total de la empresa a Dic-2025.							
Las disminuciones se originan principalmente en la cuentas de arrendamientos operativos, en los servicios generales, y una disminución en los servicios públicos, asociada a pagos realizados durante la vigencia. Por otro lado, se evidencian incrementos en honorarios, en seguros y pólizas, servicios de comunicaciones, rastreo y monitoreo, y el servicio de licenciamiento de software RFAST, relacionados a os compromisos no cancelados al corte de Dic2025.							
El mayor peso porcentual de los costos y gastos por pagar esta concentrado en la cuenta de Arrendamientos Por Pagar con el 25.64% , Honorarios y Servicios x Pagar con el 4.75% , y CXP de Pasivos y Polizas con el 2.95% , del total del pasivo de la empresa al 31-Diciembre-2025.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
212004	Honorarios y Servicios x Pagar	55.659.150	36.484.000	19.175.150	52,56%	4,75%	2,34%
212006	Servicios de Mantenimientos Por Pagar	-	1.157.000	-1.157.000	-100,00%	0,00%	0,07%
212008	Arrendamientos Operativos Por Pagar	300.351.594	332.292.005	-31.940.411	-9,61%	25,64%	21,31%
212010	Servicios Publicos por Pagar	1.592.423	5.430.783	-3.838.360	-70,68%	0,14%	0,35%
212011	Seguros y Polizas	34.569.512	25.854.104	8.715.408	33,71%	2,95%	1,66%
212014	Servicios de Comunicaciones, Rastreo y Monitoreo	1.267.200	-	1.267.200	100,00%	0,11%	0,00%
212015	Servicios Generales	5.806.192	33.868.530	-28.062.338	-82,86%	0,50%	2,17%
212016	Otros Costos y Gastos Por Pagar	5.024.942	-	5.024.942	100,00%	0,43%	0,00%
Total Pasivos		404.271.013	435.086.422	-30.815.409	-7,08%	34,51%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

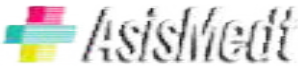
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 6. Clase: 2 - PASIVOS:							
Nota 6.4. 2201 - Retencion en la Fuente: La Empresa presenta y cancela oportunamente las Declaraciones de Retencion en la Fuente de la vigencia actual, mantenimiento un pasivo corriente sin morosidad. El saldo de esta cuenta representa los descuentos de retencion en la fuente aplicados a las facturas de compra de los bienes y servicios por parte de la empresa, el cual registra un aumento del 147.30% en comparacion con la vigencia anterior, y el cual representa el 0.39% del pasivo total de la Empresa Asismedt de la vigencia del año 2025.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
220101	Retencion en la Fuente Por Pagar	4.545.910	1.838.230	2.707.680	147,30%	0,39%	0,12%
Total Pasivos		4.545.910	1.838.230	2.707.680	147,30%	0,39%	
Nota 6.5. 2211 - Otros Impuestos Por Pagar: La Empresa NO registra saldo por pagar por este concepto, para la vigencia del año 2024.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
221102	Cuotas y Contribuciones de Fiscalizacion y Auditaje	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos		0	0	0	0,00%		
Nota 6.6. 2301-Beneficios a los Empleados por Pagar a Corto Plazo: El saldo de esta cuenta representa los salarios, las prestaciones sociales ya consolidadas, las horas extras y recargos, que al finalizar la vigencia no pudieron ser canceladas, las cuales registran una disminucion del 7.13% en comparacion con la vigencia anterior, y el cual representa el 13.96% del pasivo total del de la Empresa Asismedt de la vigencia del 2025. Al Cierre de la vigencia del año gravable 2025, la empresa esta debiendo a sus empleados unicamente el salarios, Cesantias Consolidadas e Intereses de Cesantias y los Aportes de seguridad social correspondientes al mes de Noviembre y Diciembre-2025, los cuales fueron cancelados en su totalidad a los empleados en el mes de enero y febrero de 2026, quedando paz y salvo con estas obligaciones para la vigencia del año 2025. La empresa no mantiene beneficios post-empleo, beneficios a largo plazo ni planes de beneficios definidos, ni mantiene activos del plan asociados a beneficios a empleados. Tampoco existen beneficios por terminación reconocidos al cierre del periodo. Los Saldos del Pasivo Total presentados en el Estado de Situación Financiera Comparativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
230101	Nominas Por Pagar	64.644.352	84.181.737	-19.537.385	-23,21%	5,52%	5,40%
230102	Cesantias Consolidadas Por Pagar	34.903.442	37.727.828	-2.824.386	-7,49%	2,98%	2,42%
230103	Intereses Sobre Cesantias Consolidadas Por Pagar	3.930.362	3.739.906	190.456	5,09%	0,34%	0,24%
230104	Vacaciones Consolidadas Por Pagar	35.159.095	27.266.637	7.892.458	28,95%	3,00%	1,75%
230106	Primas de Servicios Consolidadas Por Pagar	18.183.621	16.545.516	1.638.105	9,90%	1,55%	1,06%
230110	Aportes a Riesgos Laborales	863.000	852.200	10.800	1,27%	0,07%	0,05%
230120	Aportes a Fondos de Pension - Empleador	4.310.000	4.088.100	221.900	5,43%	0,37%	0,26%
230121	Aportes a Seguridad Social en Salud - Empleador	-	341.400	-341.400	-100,00%	0,00%	0,02%
230122	Aportes Parafiscales Por Pagar - Empleador	1.550.500	1.356.200	194.300	14,33%	0,13%	0,09%
Total Pasivos		163.544.372	176.099.524	-12.555.152	-7,13%	13,96%	15,03%

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 6. Clase: 2 - PASIVOS:

Nota 6.7. 2403 - Provisiones Para Obligaciones Fiscales: El saldo de esta cuenta Registra una disminucion del **100.00%** en Comparacion con la vigencia del año 2024, correspondiente a la provision del impuesto a la renta y complementarios, la empresa para el año 2025, registro una perdida contable de \$ **92.433.858.00**, y segun el ejercicio de conciliacion contable - fiscal no se registro provision de impuesto para pagar en el año 2025.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
240301	Provision de Impuesto de Renta y Complementarios	-	51.884.522	-51.884.522	-100,00%	0,00%	3,33%
Total Pasivos		0	51.884.522	-51.884.522	-100,00%		

Nota 6.8. 2502 - Pasivo por Depositos Recibidos: El saldo de esta cuenta NO Registra un saldo de pasivo a la fecha de corte.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
250208	Otros Depositos Recibidos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Pasivos		0	0	0	0,00%		

Nota 6.9. 2509 - Otros Descuentos de Nomina Por Pagar: El saldo de esta cuenta esta compuesto por los descuentos aplicados a los empleados de nomina como son aportes de pension, salud, cooperarivas, embargos y libranzas, el cual registra una disminucion del **28.61%** en comparacion con la vigencia anterior, y representa el **0.52%** del total del pasivo de la Empresa Asismedt, a variación se origina principalmente en la disminución del saldo de aportes a pensión a cargo del empleado, el cual presenta una reducción del 55,03%, compensado parcialmente por el registro de nuevas libranzas durante la vigencia.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
250901	Libranzas	1.003.000	-	1.003.000	0,00%	0,09%	0,00%
250904	Otros - Embargos Judiciales	725.732	725.732	0	0,00%	0,06%	0,05%
250905	Seguridad Social en Salud - Empleado	1.415.800	1.363.500	52.300	3,84%	0,12%	0,09%
250906	Seguridad Social en Pension - Empleado	2.853.300	6.344.700	-3.491.400	-55,03%	0,24%	0,41%
250907	Fondo de Solidaridad Pensional	80.000	80.000	0	0,00%	0,01%	0,01%
Total Pasivos		6.077.832	8.513.932	-2.436.100	-28,61%	0,52%	0,73%

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 7. Clase: 3 - PATRIMONIO:

El Patrimonio Representa el valor de los recursos de la entidad representados en bienes y derechos una vez deducidas las obligaciones contraídas con terceros. Lo constituyen las cuentas Capital Suscrito y Pagado, Reservas Obligatorias, los Resultados del Ejercicios y Resultados de Ejercicios Acumulados; el patrimonio total de la entidad ha presentado una disminucion para la vigencia del año **2025** equivalente a un **1.85%**, comparacion con la vigencia anterior, variación originada principalmente por la pérdida contable generada en el ejercicio 2025.

Nota 7.1. 3101-Capital Autorizado: El saldo de esta cuenta representa el valor total del capital autorizado y pagado de la empres el cual esta compuesto por 100 Acciones con un valor nomina del 20.000 cada una, del cual hasta la fecha de corte de los estados financieros no han tenido ninguna variacion, su **valor intrenseco al 31 de diciembre de 2025**, es de **\$ 49.022.371.00**

Nota 7.2. 3301-Reservas: El saldo de esta cuenta corresponde a la Reserva Legal, constituida conforme a lo establecido en la normatividad comercial y en los estatutos de la Asismedt SAS, con base en la apropiación de utilidades de ejercicios anteriores; durante la vigencia 2025 no se registraron movimientos en esta cuenta.

Nota 7.3. 3501-Resultado del Ejercicio: El saldo que registra esta cuenta es por concepto de la utilidad y/o perdida del ejercicio contable del año gravable **2025**, el cual registra una disminucion del **263.88%** en comparacion con la vigencia del año **2024**, la empresa para la vigencia 2025 registro una perdida neta contable de **\$ 92.433.858.00**

Nota 7.4. 3502-Resultado de Ejercicios Anteriores: El saldo de esta cuenta registra el saldo acumulado de las utilidades y perdidas de ejercicios anteriores de cada vigencia, y los ajustes contabilizados en la vigencia actual pertenecientes a conceptos de ejercicios anteriores y la reclasificación de los ajustes realizados pertecientes a vigencias anteriores, dando cumplimiento a lo estipulado Los efectos de la aplicación por primera vez de la NIIF para Pymes, Nuevo marco Normativo aplicable según el Decreto 2420 de 2015, se presentó en una cuenta de Excedentes de ejercicios anteriores, denominada "Impacto por la Transición a la NIIF para Pymes"

Los Saldos del Patrimonio presentados en el Estado de Situación Financiera Comprativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
310101	Capital Autorizado	2.000.000	2.000.000	0	0,00%	0,04%	0,04%
330101	Reserva Legal	17.577.497	17.577.497	0	0,00%	0,36%	0,35%
350101	Utilidad del Ejercicio Vigencia Actual	(92.433.858)	56.401.179	-148.835.037	-263,89%	-1,89%	1,13%
350201	Utilidad o Excedentes Acumulados del Ejercicio	4.975.093.467	4.918.692.288	56.401.179	1,15%	101,49%	98,48%
Total Patrimonio		4.902.237.106	4.994.670.964	-92.433.858	-1,85%		

Nota 8. Clase: 4 - INGRESOS:

El Saldo Registrado en esta cuenta Representan los Ingresos Ordinarios y Extraordinarios Obtenidos por la empresa por concepto de la Venta de Servicios de Salud en desarrollo del Objeto Social, Rendimientos Financieros, Ingresos por Recuperaciones, Por Indemnizaciones y por otros Ingresos mas que tiene la Empresa Asismedt S.A.S., los cuales registran un saldo total para la vigencia del año **2025** por valor de **\$ 1.571.257.794.00**, presentando un aumento en los ingresos del **7.85%** en comparacion con los ingresos acumulados para la vigencia del año **2024**, la cual se evidencia en los ingresos corrientes por servicios de salud, ya que el servicio de ambulancias es contratado por eventos, y para el año 2025 se registro un mayor flujo de pacientes o de traslados, y el promedio de facturacion mensual durante la vigencia de 2024 fue de **\$ 129.338.793,00**.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
410101	Servicios de Salud	1.552.065.520	1.426.105.177	125.960.343	8,83%	98,78%	97,89%
420101	Ganancias en Instrumentos Financieros	30.239	58.527	-28.288	-48,33%	0,00%	0,00%
421101	Inbgresos Por Recuperaciones	19.162.035	13.260.417	5.901.618	44,51%	1,22%	0,91%
421201	Ingresos Por Indemnizaciones	-	17.420.000	-17.420.000	-100,00%	0,00%	1,20%
Total Ingresos		1.571.257.794	1.456.844.121	114.413.673	7,85%	100%	100%

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

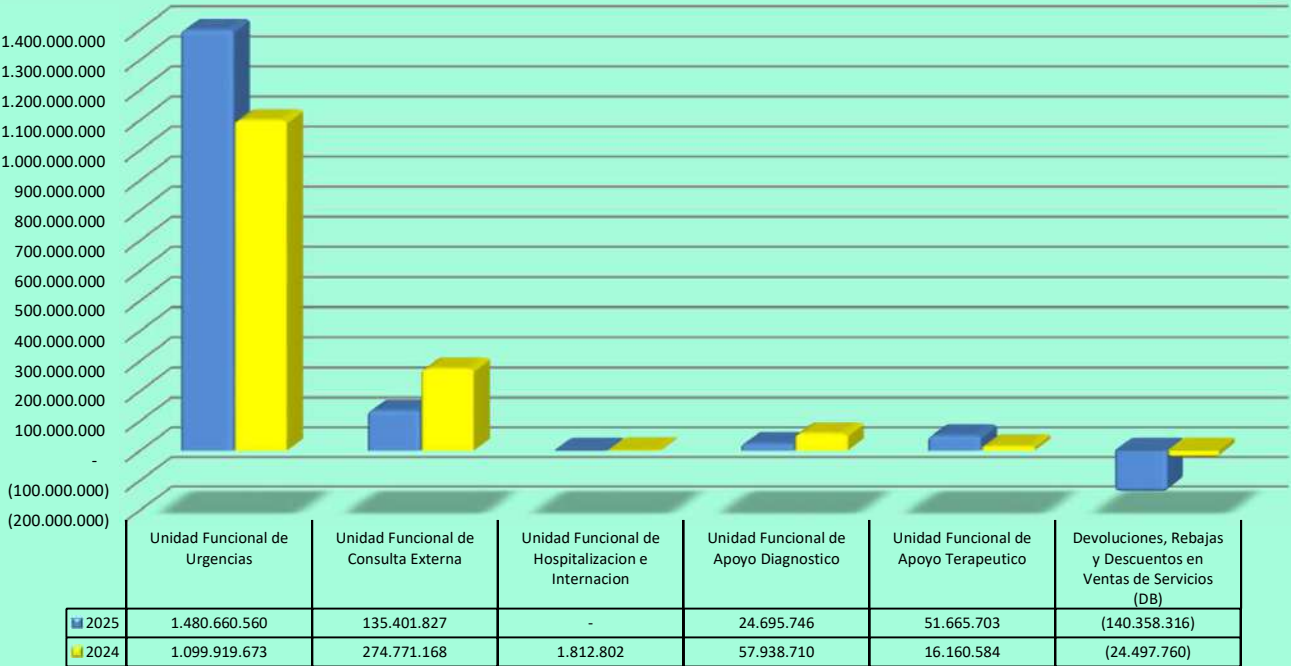
Cifras en Pesos

Nota 8. Clase: 4 - INGRESOS:

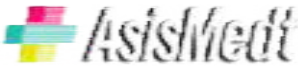
Nota 8.1. 4101-Venta de Servicios de Salud: Esta Cuenta registra las ventas acumuladas a los diferentes clientes, registrando unas ventas totales para la vigencia del año 2025 de \$ **1.552.065.520.00**, presentado un aumento del **8.83%** en comparacion con el total de servcios de la vigencia anterior, el mayor peso porcentual de las ventas del año **2025** esta registrado en la cuenta de Urgencias con el **95.40%** que es la cuenta donde se contabiliza el ingreso que recibe la empresa por la venta de servicio de los traslados de ambulancias basicos y medicalizados prestados a todos sus usuarios; seguido de la Subcuenta: Consulta Externa con el **8.72%**, en la cual se prestan los servicios de atencion de consulta medicas, Atencion de P y P, exámenes de Laboratorio en la sede de Asismedt ubicada en el Municipio de las Jagua servicio y Sede que fue cerrado el 30-Junio-2025, los cuales representan el **95.08%** del total de los ingresos operacionales de la vigencia del año 2025, la variacion de aumento se ve reflejada en la cuenta de ingresos por traslados de pacientes, este es un servicio que se presta por evento, y para la vigencia del año 2025 hubo mayor flujo de atencion de pacientes y traslados, servicio prestados a las empresas Dusakawi, Fomag y Colsanitas.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
410101	Unidad Funcional de Urgencias	1.480.660.560	1.099.919.673	380.740.887	34,62%	95,40%	77,13%
410102	Unidad Funcional de Consulta Externa	135.401.827	274.771.168	-139.369.341	-50,72%	8,72%	19,27%
410103	Unidad Funcional de Hospitalizacion e Internacion	-	1.812.802	-1.812.802	-100,00%	0,00%	0,13%
410105	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	24.695.746	57.938.710	-33.242.964	-57,38%	1,59%	4,06%
410106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	51.665.703	16.160.584	35.505.119	219,70%	3,33%	1,13%
410190	Devoluciones, Rebajas y Descuentos en Ventas de Servicios (DB)	(140.358.316)	(24.497.760)	-115.860.556	472,94%	-9,04%	-1,72%
Total Ingresos		1.552.065.520	1.426.105.177	125.960.343	8,83%	98,78%	90,76%

TOTAL INGRESOS POR OPERACIONALES POR UNIDAD FUNCIONAL AL 31-DIC-2025: ASISMEDT S.A.S.



INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 8. Clase: 4 - INGRESOS:

Nota 8.2. 4201-Ganancias en Instrumentos Financieros: El saldo que registra esta cuenta representan los ingresos obtenidos por concepto de los rendimientos financieros de los depositos de las cuentas de ahorros que posee la empresa registradas en el Banco Davivienda y banco bogota; presentado una disminucion del **48.33%**, esta disminucion es debido a la disminucion del saldo de la cuenta de ahorros tipo fiducia que la empresa tiene.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
420117	Rendimientos Financieros	30.239	58.527	-28.288	-48,33%	0,00%	0,00%
Total Ingresos		30.239	58.527	-28.288	-48,33%	0,00%	0,00%

Nota 8.3. 4211-Ingresos Por Recuperaciones: El saldo que registra esta cuenta representan los ingresos obtenidos por la empresa por concepto de las recuperaciones de las Reclamaciones de Incapacidades y Licencias Laborales de los empleados de nomina, la cual registra una variacion de aumento del **44.51%** en comparacion con el mismo concepto de ingresos de la vigencia anterior, y el cual representa el **1.22%** del total de los ingresos de la vigencia del año **2025** para la empresa.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
421107	Reintegro de Gastos Bancarios	6.190.251	6.821.909	-631.658	-9,26%	0,39%	0,47%
421109	Reintegro de Otros Costos Y Gastos	12.971.784	6.438.508	6.533.276	101,47%	0,83%	0,44%
Total Ingresos		19.162.035	13.260.417	5.901.618	44,51%	1,22%	0,91%

Nota 8.4. 4212-Ingresos Por Indemnizaciones: Esta cuenta registra una varaicion de disminucion del 100.00% en comparacion con el mismo concepto de ingresos de la vigencia anterior, por el reconocimiento de un siniestro por accidente de la ambulancia de placa No. VAW-120, por parte de la empresa HDI Liberty Seguros, para el año 2025, NO se presentaron ingresos por este concepto.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
421201	Indemnizaciones Por Siniestro	-	17.420.000	-17.420.000	-100,00%	0,00%	1,20%
Total Ingresos		0	17.420.000	-17.420.000	-100,00%	0,00%	1,20%

Nota 8.5. 4214-Otros Ingresos Diversos: Esta Cuenta NO Registra saldos para la vigencia 2025.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
421405	Ingresos Por Elementos Perdidos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
421414	Ajuste al Peso	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Ingresos		0	0	0	0,00%	0,00%	0,00%

Subcuenta 421405 - Ingresos Por Elementos Perdidos: Esta subcuenta NO resgistra saldo al 31 de diciembre de 2025.

Subcuenta 421414 - Ajustes al Peso: Esta sub cuenta NO Registra saldo con corte al 31 de Diciembre de 2025.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9. 5-Gastos de Administracion, Operacion y Financieros: El saldo que registra esta cuenta representan gastos operacionales acumulados de la vigencia del año **2025**, en que incurre la empresa **Asismedt S.A.S.**, en el normal funcionamiento de sus operaciones y que sirven de apoyo para la prestación de servicios de salud en desarrollo de su objeto social. La empresa **Asismedt S.A.S.**, reconoce sus gastos en la medida en que ocurran los hechos financieros y económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable en que se causan, independientemente del pago, basandose en el principio del DEVENGO.

Nota 9. 5-Gastos de Administracion, Operacion y Financieros: El total de los gastos en que incurrio la empresa Asismedt S.A.S., para la vigencia del año 2025, se reconocieron unos gastos totales por valor de **\$ 396.336.027,00**, los cuales registraron una variacion de aumento del **5.65%**, en comparacion con los mismos conceptos de los gastos de la vigencia anterior, mostrando segun el analisis que el mayor pesos porcentual esta concentrado en la cuenta de Gastos Laborales con el **47.35%**, gastos Por Deterioro de Cartera del **10.95%**, Gastos Financieros con el **9.80%**, Gastos Por Servicios con el **9,52%**, y Gastos Diversos con el **9.25%**, y estos gastos tienen una participacion dentro de la generacion de los ingresos del **25.54%** para la vigencia del año 2025.

Durante la vigencia 2025 se evidencia una disminución en algunos rubros de gasto como sueldos y salarios, contribuciones imputadas, prestaciones sociales y servicios, asociada a optimización de la planta de personal y control del gasto operativo; sin embargo, se presenta incremento en conceptos como contribuciones efectivas a seguridad social, honorarios, impuestos, seguros, gastos legales y mantenimiento, relacionados con fortalecimiento administrativo y cumplimiento normativo. Adicionalmente, se registra un aumento significativo en el deterioro de cuentas por cobrar, producto de la aplicación del modelo de pérdidas crediticias esperadas, conforme a las políticas contables y al marco técnico normativo vigente.

Los Saldos de los Gastos Estado de Resultado Integral Comprativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
5101	SUELDOS Y SALARIOS	111.384.018	141.911.234	-30.527.216	-21,51%	7,18%	9,95%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	94.900	3.217.500	-3.122.600	-97,05%	0,01%	0,23%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	39.928.200	24.424.300	15.503.900	63,48%	2,57%	1,71%
5105	PRESTACIONES SOCIALES	22.885.045	26.337.670	-3.452.625	-13,11%	1,47%	1,85%
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	13.369.231	-	13.369.231	100,00%	0,86%	0,00%
5107	GASTOS POR HONORARIOS	29.400.000	9.900.000	19.500.000	196,97%	1,89%	0,69%
5108	IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS	8.094.511	5.700.797	2.393.714	41,99%	0,52%	0,40%
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	497.000	-	497.000	100,00%	0,03%	0,00%
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1.212.189	1.386.816	-174.627	-12,59%	0,08%	0,10%
5112	SEGUROS	6.418.481	4.539.850	1.878.631	41,38%	0,41%	0,32%
5113	SERVICIOS	37.733.899	60.019.370	-22.285.471	-37,13%	2,43%	4,21%
5114	GASTOS LEGALES	5.081.600	2.763.100	2.318.500	83,91%	0,33%	0,19%
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	1.340.000	942.395	397.605	42,19%	0,09%	0,07%
5121	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	43.416.553	467.700	42.948.853	9182,99%	2,80%	0,03%
5136	OTROS GASTOS DIVERSOS	36.657.456	36.489.252	168.204	0,46%	2,36%	2,56%
5301	GASTOS FINANCIEROS	38.822.944	57.030.408	-18.207.464	-31,93%	2,50%	4,00%
Total Gastos		396.336.027	375.130.392	21.205.635	5,65%	25,54%	26,30%

Las revelaciones de los gastos se fundamentan en la NIIF para las PYMES, principalmente en la Sección 2 – Conceptos y principios generales, Sección 3 – Presentación de estados financieros y Sección 5 – Estado del resultado integral y estado de resultados, adoptadas en Colombia mediante el Decreto 2420 de 2015 y sus modificaciones.

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.1. Cuentas 5101, 5102, 5103, 5104, 5105, 5106 - Gastos Laborales Diversos: Estas cuentas representan los gastos acumulado en que incurre la empresa y que tienen causalidad directa con los ingresos de la empresa de la vigencia del 2025, por conceptos de Sueldos y Salarios, Contribuciones Imputadas, Contribuciones Efectivas, Aportes Sobre la Nomina, Prestaciones Sociales y Gastos Diversos Laborales; las cuales registran un saldo total de \$ 187.661.394.00 para el Año 2025, y un Saldo Total de \$ 195.890.704.00 para el Año 2024, presentandose una variacion de disminucion en los gastos laborales del 4.20% en comparacion con la vigencia anterior, esta disminucion en las cuentas de gastos esta relacionada con la reduccion de nomina de empleados con cargos administrativos,, estos gastos representan el 47.35% de total de los gastos, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 12.09%, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Los Saldos de los por grupo de Gastos Laborales del Estado de Resultado Integral Comprativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
510101	Sueldos	110.377.351	138.935.834	-28.558.483	-20,56%	7,11%	9,74%
510108	Auxilio de Transporte	1.006.667	2.975.400	-1.968.733	-66,17%	0,06%	0,21%
510109	Bonificaciones	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		111.384.018	141.911.234	-30.527.216	-21,51%	7,18%	

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
510201	Incapacidades Laborales	94.900	3.217.500	-3.122.600	-97,05%	0,01%	0,23%
Total Gastos		94.900	3.217.500	-3.122.600	-97,05%	0,01%	

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
510301	Aportes al ARL	741.400	1.518.400	-777.000	-51,17%	0,05%	0,11%
510302	Aportes a la EPS	1.139.200	3.375.100	-2.235.900	-66,25%	0,07%	0,24%
510303	Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantias	33.906.400	14.656.000	19.250.400	131,35%	2,18%	1,03%
510304	Aportes a Cajas de Compensacion Familiar	4.141.200	4.874.800	-733.600	-15,05%	0,27%	0,34%
Total Gastos		39.928.200	24.424.300	15.503.900	63,48%	2,57%	

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
510501	Cesantias	8.811.750	20.697.485	-11.885.735	-57,43%	0,57%	1,45%
510502	Intereses a las Cesantias	1.008.705	3.204.705	-2.196.000	-68,52%	0,06%	0,22%
510503	Vacaciones	4.252.840	13.165.674	-8.912.834	-67,70%	0,27%	0,92%
510505	Prima de Servicios	8.811.750	20.023.329	-11.211.579	-55,99%	0,57%	1,40%
Total Gastos		22.885.045	57.091.193	-34.206.148	-59,91%	1,47%	

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
510604	Dotacion y Suministros a Trabajadores	13.369.231	-	13.369.231	100,00%	0,86%	0,00%
Total Gastos		13.369.231	0	13.369.231	100,00%	0,86%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

VIGILADO Supersalud

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.2. Cuentas 5107 - Gastos Por Honorarios: Estas cuentas representan el gasto por conceptos de Honorarios del personal Operativo y Administrativo acumulado que tienen causalidad con los ingresos de la entidad de la vigencia del 2025, El cual registra un saldo total de \$ 29.400.000.00 para el Año 2025, presentandose una varaicion de aumento en los gastos de Honorarios del 196.97% en comparacion con la vigencia anterior, esta diferencia se presenta en los gastos honorarios de Revisoria Fiscal, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 1.89%, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
510706	Honorarios Asesorias Financieras - Administrativas	15.000.000	7.500.000	7.500.000	100,00%	0,97%	0,53%
510708	Otros Honorarios	14.400.000	2.400.000	12.000.000	500,00%	0,93%	0,17%
Total Gastos		29.400.000	9.900.000	19.500.000	196,97%	1,89%	

Nota 9.3. Cuentas 5108 - Gastos Por Impuestos, Contribuciones y tasas: Estas subcuentas representan el gasto por conceptos de pago del Impuesto Predial, Industria y comercio, Impuestos de Vehiculos y Impuestos del Gravamen a los Movimientos Financieros de la empresa, la cual registra un saldo total de \$ 8.094.511.00 para el Año 2025, presentandose una varaicion de aumento en los gastos del 41.99% en comparacion con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 0.52%, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
510807	Impuestos de Vehiculos	1.325.000	-	1.325.000	100,00%	0,09%	0,00%
510812	Otros Impuestos - Gravamen del Movimiento Financiero	6.769.511	5.700.797	1.068.714	18,75%	0,44%	0,40%
Total Gastos		8.094.511	5.700.797	2.393.714	41,99%	0,52%	

Nota 9.4. Cuentas 5109 - Gastos Por Arrendamientos Operativos: Estas subcuentas representan el gasto por conceptos de los arrendamiento de los bienes muebles e inmuebles reconidos por la empresa; los cuales registran para el Año 2025 un saldo de \$ 497,000, presentandose una variacion de aumento en los gastos del 100.00% en comparacion con la vigencia anterior, ya que en la vigencia del 2024 no se registraron gastos por este concetp, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 00.03%, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
510902	Construcciones y Edificaciones	497.000	-	497.000	100,00%	0,03%	0,00%
Total Gastos		497.000	0	497.000	100,00%	0,032%	

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.5. Cuentas 5111 - Gastos Por Contribuciones y Afiliacion: Estas subcuentas registra el gasto por conceptos de la contribucion de vigilancia a la Supersalud; El cual registra un saldo total de \$ 1.386.816.00 para el Año 2024, presentandose una disminucion del 12.59% en comparacion con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 00.08%, en la generacion total de los ingresos operacionales, segun los criterios establecidos en la Resolucion No. Resolucion No. 2025920040005394-6, de fecha 07 de Julio de 2025.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
511101	Contribuciones	1.212.189	1.386.816	-174.627	-12,59%	0,08%	0,10%
Total Gastos		1.212.189	1.386.816	-174.627	-12,59%	0,08%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.6. Cuentas 5112 - Gastos Por Seguros: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos de las pólizas y seguros de Responsabilidad Civil, Cumplimientos de Contratos, SOAT de Vehículos y contra todo riesgo de los Vehículos de Propiedad de la empresa AsisMedt; El cual registra un saldo total de \$ **6.418.481.00** Para el Año 2025, presentándose una variación de aumento del **41.38%** en comparación con la vigencia anterior, la disminución esta reflejada en los conceptos de pólizas de Todo Riesgo y pólizas de cumplimiento, que para el 2024 NO se realizaron gastos por este concepto, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participación del **00.41%**, en la generación total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
511202	Poliza de Cumplimientos	515.515	-	515.515	100,00%	0,03%	0,00%
511205	Poliza Contra Terremoto	1.363.116	-	1.363.116	100,00%	0,09%	0,00%
511210	Polizas de Responsabilidad Civil y Extracontractual	4.539.850	4.539.850	0	0,00%	0,29%	0,32%
Total Gastos		6.418.481	4.539.850	1.878.631	41,38%	0,41%	

Nota 9.7. Cuentas 5113 - Gastos Por Servicios: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos de los servicios públicos, Transporte, encomiendas, el Soporte Técnico de la Empresa R-FAST sobre el Manejo del Software (Asistencia Técnica), los cuales tiene causalidad con los ingresos por recibido durante la vigencia; El cual registra un saldo total de \$ **37.733.899.00** para el Año 2025, presentándose una variación de disminución del **37.13%** en comparación con la vigencia anterior, la disminución de este gastos a razón de auteridad en el gastos y esta se evidencia en los conceptos de: Vigilancia, servicios públicos de Energía Eléctrica y Servicios de internet, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participación del **2.43%**, en la generación total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
511301	Servicio de Aseo	6.002.450	5.262.470	739.980	14,06%	0,39%	0,37%
511302	Servicio de Vigilancia	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
511304	Asistencia Tecnica	23.405.427	24.006.900	-601.473	-2,51%	1,51%	1,68%
511305	Procesamiento Electrónico De Datos	7.768.479	-	7.768.479	100,00%	0,50%	0,00%
511306	Acueducto y Alcantarillado	-	739.588	-739.588	-100,00%	0,00%	0,05%
511307	Energia Eléctrica	-	14.651.879	-14.651.879	-100,00%	0,00%	1,03%
511308	Servicio de Telefono, Internet y TV Satelital	557.543	15.284.133	-14.726.590	-96,35%	0,04%	1,07%
511309	Transporte, Fletes y Acarreos	-	74.400	-74.400	-100,00%	0,00%	0,01%
Total Gastos		37.733.899	60.019.370	-22.285.471	-37,13%	2,43%	

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.8. Cuentas 5114 - Gastos Legales: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos de los trámites necesarios para la actualización de la documentación legal de la empresa, como son los trámites notariales y registro de cámara de comercio, estos gastos presentándose una variación de aumento del **83.91%** en comparación con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participación del **0.33%**, en la generación total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
511402	Registro Mercantil	5.081.600	2.763.100	2.318.500	83,91%	0,33%	0,19%
511403	Tramites y Licencias	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		5.081.600	2.763.100	2.318.500	83,91%	0,33%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.9. Cuentas 5115 - Gastos Por Reparaciones y Mantenimientos: Estas subcuentas representan el gasto en incurre la emppresa que tienen causalidad con la generacion de los ingresos por conceptos de los mantenimientos realizados a todos los activos fijo para mantenerlos en un optimo funcionamientos y poder atender las necesidades de sus usuarios garantizar y prestacion de servicio de alta calidad, el cual registra un saldo total de \$ 1.340.000.00 Para el Año 2025, presentandose una variacion de aumento del 42.19% en comparacion con la vigencia anterior, diferencia que se ve reflejada en los mantenimientos de construcciones y edificaciones, ya que no se realizaron por reduccion de gastos, y dentro del Estado de Resultado Integral tiene una participacion del 0.09%, en la generacion total de los ingresos operacionales, los cuales se detallan a continuacion en forma desgregada por coneptos:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
511502	Contrucciones y Edificaciones	1.000.000	395.000	605.000	153,16%	0,06%	0,03%
511503	Maquinarias y Equipos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
511505	Equipos de Oficinas	-	487.395	-487.395	-100,00%	0,00%	0,03%
511506	Equipos de Comunicación y Computacion	340.000	60.000	280.000	466,67%	0,02%	0,00%
Total Gastos		1.340.000	942.395	397.605	42,19%	0,09%	

Nota 9.10. Cuentas 5117 - Gastos de Transporte: Estas subcuentas representan los gasto en que incurre la empresa por conceptos de los Peajes, Manuntencion, alojamiento y pasajes terrestres de los empleados encargados de ejecutar las labores de traslados de pacientes a las diferentes partes del Territorio Nacional, Esta cuenta NO REGISTRA saldo para el Año 2025, ni para la vigencia 2024.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
511701	Alojamiento y Manutencion	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
511704	Pasajes Terrestres	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		0	0	0	0,00%	0,00%	

Nota 9.11. Cuentas 5118 - Gastos Por Depreciacion de Propidad, Planta y Equipos: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por el concepto de las depreciacion aplicada en forma general a los activos fijos que son utilizados para la prestacion de los servicios de salud, utilizando el metodo de linea recta dicriminando el valor en libros a lo largo de su vida util. (Seccion 17 NIIF Para Pymes-2015), estos gastos contables y fiscales que NO Generan salidas de dinero, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 0.000%, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
511802	Maquinarias y Equipos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
511803	Equipos de Oficinas	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
511804	Equipos de Comunicación y Computacion	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		0	0	0	0,00%	0,00%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO
Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

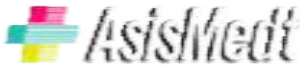
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:							
Nota 9.12. Cuentas 5121 - Deterioro de Cuentas Por Cobrar: Esta subcuenta representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos del deterioro de la cartera por conceptos de la disminucion del valor en libros de las cuentas por cobrar pertenecientes a vigencias anteriores y reconocidas y declarados como ingresos en su respectiva vigencia, pero que disminuyeron su valor por reconocimiento de glosas definitivas, facturas generadas y no radicadas en la actual vigencia, cuyos gastos no representan salida de dinero para la empresa, este saldo presento una variacion de aumento del 9182.99% en comparacion con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 2.80% , en la generacion total de los ingresos operacionales.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
512101	Deterioro Deudores del Sistema al Costo	43.416.553	467.700	42.948.853	9182,99%	2,80%	0,03%
Total Gastos		43.416.553	467.700	42.948.853	9182,99%	2,80%	
Nota 9.13. Cuentas 5130 - Gastos Por Amortizacion de Intangibles: Estas subcuentas representan el gasto en que incurre la empresa por conceptos de la amortizacion de los componentes del software de R-FAST, cuyos gastos no representan salida de dinero para la empresa, para la vigencia del año de 2025 NO registra saldo.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
513003	Programas y Aplicaciones Informaticas	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
Total Gastos		0	0	0	0,00%	0,00%	
Nota 9.13. Cuentas 5136 - Gastos Diversos: El saldo de estas subcuentas representa aquellos gastos acumulados de la vigencia en que incurre la empresa que tienen causalidad con la generacion de sus ingresos por concepto de otros gastos diversion los cuales se detallan a continuacion: Subcuenta 513604 - Elementos de Aseo: Registra el saldo por concepto de compra de materiales y elemntos de aseo; Subcuenta 513605 - Papeleria y Utiles de Oficina: Registra el saldo por concepto de compra de papeleria y utiles de oficina necesarios para ejecutar las labores administrativas de la empresa, Subcuenta 513606 - Combustibles y Lubricantes: Registra el saldo por concepto de compra del consumo de las ambulancias para la ejecucion de los traslados a los diferentes sitios del territorio nacional, dando cumplimiento al desarrollo de su objeto social; 513608: Taxis y Buses, 513611: Casinos y Restaurantes; Subcuenta 513614 - Compra de Repuestos, Materiales y Suministros: Registra el saldo por concepto de compra de los repuestos para las ambulancias de la empresa y asi mantenerlas en un estado optimo y funcional al 100% para poder brindar un buen servicio a los usuarios que soliciten el servicio, estas cuenta registran un saldo total de \$ 36.657.456.00 para la vigencia del año 2025, mostrando asi una variacion de aumento NO material del 0.46% en comparacion con la vigencia anterior, y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del 2.36% , en la generacion total de los ingresos operacionales.							
Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
513604	Elementos de Aseo y Cafetería	899.900	1.699.149	-799.249	-47,04%	0,06%	0,12%
513605	Útiles, Papelería y Fotocopias	922.375	3.504.973	-2.582.598	-73,68%	0,06%	0,25%
513606	Combustibles y Lubricantes	2.692.950	784.084	1.908.866	243,45%	0,17%	0,05%
513608	Taxis y Buses	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
513611	Casino y Restaurante	64.600	-	64.600	100,00%	0,00%	0,00%
513612	Parqueaderos	-	-	0	0,00%	0,00%	0,00%
513614	Compras Repuestos, Materiales y Suministros	32.033.901	15.040.068	16.993.833	112,99%	2,06%	1,05%
513615	Multas y Sanciones	43.730	15.460.978	-15.417.248	-99,72%	0,00%	1,08%
Total Gastos		36.657.456	36.489.252	168.204	0,46%	2,36%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.
SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA
NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES
01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 9. Clase: 5 - GASTOS:

Nota 9.14. Cuentas 5301 - Gastos Financieros, : Estas subcuentas representan los gasto en que incurre la empresa por conceptos de los gastos financieros que se general por el manejo de los dineros en las cuentas bancarias como son: Gastos Por Chequeras, papelerías, portes, Comisiones Bancarias, Intereses moratorios y los ajustes al peso que se registran cuando se elaboran las declaraciones de retencion en la fuente de la empresa, esta cuenta presenta una disminucion del **31.99%** en comparacion con la vigencia anterior, disminucion que se ve reflejada en el concepto de intereses corrientes y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **2.50%**, en la generacion total de los ingresos operacionales.

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
530101	Gastos Bancarios	831.996	832.095	-99	-0,01%	0,05%	0,06%
530102	Comisiones	7.498.361	6.307.635	1.190.726	18,88%	0,48%	0,44%
530103	Intereses	30.492.586	49.890.372	-19.397.786	-38,88%	1,96%	3,50%
530114	Ajustes al Valor	1	306	-305	-99,67%	0,00%	0,00%
Total Gastos		38.822.944	57.030.408	-18.207.464	-31,93%	2,50%	

Nota 9.15. Cuenta 550101 - Provision del Impuesto de Renta y Complementarios:

El saldo de esta cuenta corresponde al gasto por impuesto de renta y complementarios determinado con base en el resultado fiscal de la compañía. Para la vigencia 2025, la empresa no registra provisión por este concepto, debido a que el ejercicio contable presentó pérdida, por lo cual no se generó base gravable para el cálculo del impuesto de renta.

En la vigencia 2024, esta cuenta registró un saldo de \$ 51.884.522, valor que representó el gasto estimado del impuesto de renta del periodo, equivalente al 3,64% de los ingresos operacionales de dicha vigencia. En comparación interanual, se evidencia una disminución del 100%, originada por la ausencia de provisión en 2025.

La variación se explica principalmente porque en periodos donde la entidad presenta pérdida contable y fiscal, no se reconoce gasto por impuesto corriente, manteniéndose el reconocimiento contable conforme a la normatividad fiscal y a los lineamientos de reconocimiento del gasto por impuesto bajo NIIF para Pymes.

Los saldos del gasto por provisión del impuesto de renta comparativos al 31 de diciembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
550101	Provision del Impuesto de Renta y Complementarios	-	51.884.522	-51.884.522	-100,00%	0,00%	3,64%
Total Gastos		0	51.884.522	-51.884.522	0,00%	0,00%	

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.

SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

VIGILADO Supersalud

NIT No. 900.511.423 - 1

CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

BAJO EL NUEVO MARCO NORMATIVO NIIF PARA PYMES

01 de Enero al 31 de Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

Nota 10. Clase: 6 - COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN:

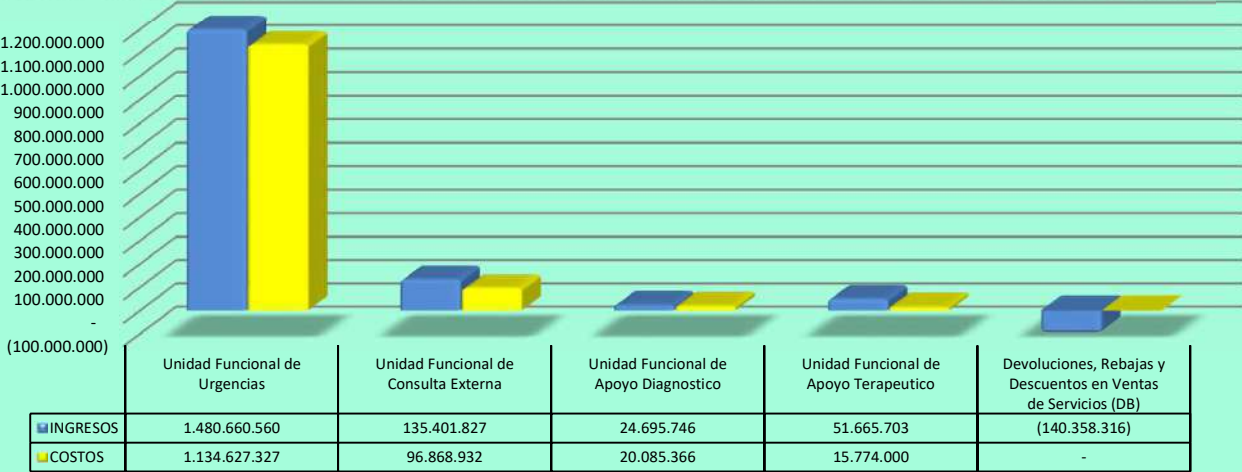
Nota No. 10.1. Cuenta 6310 - Costo de Venta de Servicios: Esta cuenta representa en el Estado de Resulta Integral, el saldo acumulado de los Costos de Venta y Operacionales en que incurre la empresa para la prestacion de los servicios de salud a todos sus clientes en el desarrollo de su objeto social y que tienen causalidad con los ingresos que genera, la cual presenta un saldo acumulado al finalizar la vigencia del **31 de Diciembre de 2025**, de **\$ 1.267.355.625.00**, mostrando asi una variacion de aumento del **30.20%** en comparacion con la vigencia anterior, aumento mas representativo se evidencia en la UF de urgencias (traslado de ambulancias) en el concepto de costos laborales y honorarios con un **24.02%**, y el concepto de gastos de traslados (Combustible-Repuestos-Mttos-Pasajes-Peajes-Hotel-Restaurante-Lavados) se evidencia un aumento total del **38.05%** y dentro del Estado de Resultado Integral de la Empresa tiene una participacion del **81.66%**, en la generacion total de los ingresos operacionales, como se detalla a continuacion:

La Unidad Funcional de Urgencias presentó un aumento del **63,50%** en sus costos, impulsado por un crecimiento en su personal, horas extras, mantenimiento de vehículos y repuestos, asociado a una mayor demanda de servicios de urgencias. Por su parte, la Unidad de Consulta Externa redujo sus costos en un **58,08%**, principalmente debido a una baja en la actividad, reflejada en menores sueldos, honorarios y servicios, lo que indica un ajuste operativo por la disminución de la demanda. La Unidad de Apoyo Diagnóstico también redujo costos en un **51,40%**, debido a una menor contratación de servicios de laboratorio e imagenología, mientras que la Unidad de Apoyo Terapéutico inició operaciones, generando un costo inicial de \$ 15,774.000 millones en honorarios.

Los Saldos de los Costos Estado de Resultado Integral Comprativos al 31 de Diciembre de 2025 y 31 de Diciembre de 2024 son los siguientes:

Codigo	Nombre de la Cuenta	2025	2024	Variacion Absoluta	Variacion %	Analisis Vertical	
						2025	2024
610101	Unidad Funcional de Urgencias	1.134.627.327	693.946.714	440.680.613	63,50%	73,10%	48,66%
610102	Unidad Funcional de Consulta Externa	96.868.932	231.070.353	-134.201.421	-58,08%	6,24%	16,20%
610103	Unidad Funcional de Hospitalizacion HomeCare	-	7.087.000	-7.087.000	-100,00%	0,00%	0,50%
610105	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	20.085.366	41.323.961	-21.238.595	-51,40%	1,29%	2,90%
610106	Unidad Funcional de Apoyo Terapeutico	15.774.000	-	15.774.000	100,00%	1,02%	0,00%
Total Costos		1.267.355.625	973.428.028	293.927.597	30,20%	81,66%	68,26%

COMPARATIVO INGRESOS VS COSTOS POR UNIDAD FUNCIONAL AL 31-DIC-2025: ASISMEDT S.A.S.





JOE DICKSON NAVARRO ALVIS

Contador Público

C. C. No. 72.246.606

T. P. No. 145635 - T



CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE

Representante Legal

C. C. No. 84.037.862

Asismedt S.A.S.

**INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARIA Y TRASLADO DE PACIENTES S.A.S.**



SAN JUAN DEL CESAR - LA GUAJIRA

NIT No. 900.511.423 - 1



CODIGO DE HABILITACION No. 4465000952-01

INDICADORES E INTERPRETACIONES FINANCIERAS BASICAS A LOS EEFF

(Elaborado de conformidad con NIIF para Pymes – Sección 3, y prácticas de revelación de gestión)

Enero a Diciembre de 2025

Cifras en Pesos

RAZONES DE LIQUIDEZ		2025
RAZON CORRIENTE	ACTIVO CORRIENTE	6.073.674.673
	PASIVO CORRIENTE	1.171.437.567
RESULTADO		5,185

Razonabilidad: Por Cada Peso que la Empresa Asismedt S.A.S. Debe Pagar de su Pasivo a Corto Plazo (Mas Exigible), Tiene en Activos Realizables a Corto Plazo **5.185** Pesos, lo que indica una excelente capacidad para cubrir sus obligaciones a corto plazo sin dificultades.

RAZONES DE LIQUIDEZ		2025
CAPITAL NETO DE TRABAJO	ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	6.073.674.673 - 1.171.437.567
	RESULTADO	4.902.237.106

Razonabilidad: Muestra el valor que quedaria a la Empresa Asismedt S.A.S., despues de haber pagado todos sus pasivos a corto plazo, lo que permite a la empresa mantener su operación sin problemas y tomar decisiones financieras con flexibilidad..

RAZONES DE LIQUIDEZ		2025
PRUEBA ACIDA	ACTIVO CORRIENTE - INVENTARIO	6.073.674.673 - 0
	PASIVO CORRIENTE	1.171.437.567
RESULTADO		5,185

Razonabilidad: Por Cada Peso que la Empresa Asismedt S.A.S. Debe Pagar de su Pasivo a Corto Plazo, Tiene en Activos Realizables a Corto Plazo **5.185** Pesos, sin la necesidad de recurrir a la venta de la mercancia existente en su inventario.

RAZONES DE ENDEUDAMIENTO		2025
ENDEUDAMIENTO TOTAL	TOTAL PASIVO	1.171.437.567
	TOTAL ACTIVO	6.073.674.673
RESULTADO (%)		0,1929

Razonabilidad: De los Anterior, se Interpreta Que Por Cada Peso que el Hopsital Tiene en su Activo Total, Debe \$ **0.1929** Centavos; o que esta es la Participacion de los Acreedores Sobre los Activos de la Empresa, lo que refleja una estructura financiera sólida y baja dependencia de acreedores.

PERIODO PROMEDIO COBRANZA		2025
ROTACION DE CARTERA ACUMULADA	360 X CUENTAS POR COBRAR ACUMULADAS	360
	VENTAS ANUALES	4.526.104.017
RESULTADO (Dias)		1.049,83

Razonabilidad: De los Anterior, se Interpreta que las Cuentas x Cobrar de la Empresa Asismedt S.A.S., estan siendo Canceladas en un promedio de **1.049,83** dias aproximadamente. El elevado periodo promedio de cobranza se debe en gran parte a las cuentas por cobrar de ERP en proceso de liquidación, como Coomeva EPS y Confamiliar de La Guajira. Dada la alta probabilidad de que estas cuentas no se recuperen, el indicador refleja una situación de liquidez menos favorable de la realidad de la empresa.

PERIODO PROMEDIO COBRANZA		2025
ROTACION DE CARTERA RADICADA - CARTERA CORRIENTE	360 X CUENTAS POR COBRAR VIGENCIA	360
	VENTAS ANUALES	730.630.981
RESULTADO (Dias)		1.552.065.520
RESULTADO (Dias)		169,47

Razonabilidad: De los Anterior, se Interpreta que las Cuentas x Cobrar de la Empresa Asismedt S.A.S., estan siendo Canceladas en un promedio de **169,47** dias aproximadamente, lo que indica un ciclo de cobranza más controlado en comparación con la cartera acumulada.

JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
Contador Público
T. P. No. 145635 - T
Asismedt S.A.S.

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

*(Fundamento Normativo: Ley 222 de 1995 Art. 37, Ley 1314 de 2009, Decreto 2420 de 2015 y modificatorios
– NIIF para Pymes Grupo 2)*

San Juan del Cesar, 10 de Febrero de 2026

Señores:

ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS

ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARA Y TRASLADOS DE PACIENTES S.A.S.

San Juan del Cesar – La Guajira

Nosotros, **CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE**, como Representante Legal y **JOE DICKSON NAVARRO ALVIS**, en calidad de Contador Público de la Empresa **ASISTENCIA MÉDICA DOMICILIARA Y TRASLADOS DE PACIENTES S.A.S.**, con Nit No. **900.511.423 - 1**;

C E R T I F I C A M O S:

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad el conjunto completo de los Estados Financieros Individuales que incluyen un Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo al **Diciembre 31 de 2025**, de conformidad con el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2483 del 28 de Diciembre de 2018, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes de las entidades pertenecientes al **Grupo 2**, al cual pertenece la empresa **Asismedt S.A.S.**, incluyendo sus correspondientes Notas, que forman parte de las Revelaciones y un todo indivisible con los Estados Financieros Individuales.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados conforme a la norma citada y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la empresa **Asismedt S.A.S.**, al **31 de Diciembre de 2025** y adicionalmente:

- Las cifras incluidas en los estados financieros han sido fielmente tomadas de los **libros oficiales y auxiliares de contabilidad**, debidamente registrados, soportados y actualizados. *(Ley 222 de 1995, art. 37; Decreto 2649 de 1993, arts. 19 y 24; Decreto 2420 de 2015, Sección II – Libros contables)*
- No tenemos conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros. *(Ley 222 de 1995, art. 38; Decreto 2420 de 2015, Sección IV – Responsabilidad de la administración).*
- No ocurrieron violaciones ni se obtuvo información de que la empresa haya incurrido en conductas relacionadas con el estatuto anticorrupción (Ley 190 de 1995), ni en actividades relacionadas con financiación del terrorismo, lavado de activos u otras actividades delictivas. *(Ley 190 de 1995, art. 3; Ley 1328 de 2009; Ley 1762 de 2015 – prevención de lavado de activos).*
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como los derechos y obligaciones registrados al 31 de diciembre de 2025, asegurando que se encuentran debidamente documentados, contabilizados y soportados conforme a las políticas contables de la empresa y la normatividad vigente." *(Decreto 2420 de 2015, Sección III – Reconocimiento y medición de activos y pasivos; Decreto 2649 de 1993, art. 28; NIIF para Pymes, Sección 2 y 13).*
- Los hechos económicos han sido reconocidos, medidos, clasificados, descritos y revelados adecuadamente en los estados financieros y sus notas. *(Decreto 2420 de 2015, Sección V – Presentación de estados financieros; NIIF para Pymes, Sección 3 y 4).*

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

(Fundamento Normativo: Ley 222 de 1995 Art. 37, Ley 1314 de 2009, Decreto 2420 de 2015 y modificatorios
– NIIF para Pymes Grupo 2)

San Juan del Cesar, 10 de Febrero de 2026

Señores:

**ASAMBLEA GENERAL DE ACCIONISTAS
ASISTENCIA MEDICA DOMICILIARA Y TRASLADOS DE PACIENTES S.A.S.**

San Juan del Cesar – La Guajira

Nosotros, **CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE**, como Representante Legal y **JOE DICKSON NAVARRO ALVIS**, en calidad de Contador Público de la Empresa **ASISTENCIA MÉDICA DOMICILIARA Y TRASLADOS DE PACIENTES S.A.S.**, con Nit No. 900.511.423 - 1;

C E R T I F I C A M O S:

- Los gravámenes, restricciones sobre activos, pasivos reales y contingentes, así como las garantías otorgadas a terceros, se encuentran debidamente revelados. (NIIF para Pymes, Sección 18 – Pasivos y provisiones; Sección 29 – Contingencias y compromisos).
- Se ha garantizado la integridad de la información, en la medida en que todos los hechos económicos han sido reconocidos en los estados financieros. (Decreto 2420 de 2015, Sección IV; Ley 222 de 1995, art. 37 y 38).
- No se han presentado hechos económicos posteriores al cierre del ejercicio que requieran ajustes o revelaciones adicionales. (NIIF para Pymes, Sección 35 – Hechos posteriores al período de reporte).
- Los activos diferidos se amortizan con base en estimaciones técnicas razonables que reflejan la obtención de beneficios económicos futuros. (NIIF para Pymes, Sección 17 – Propiedades, planta y equipo y activos intangibles; Sección 13 – Instrumentos financieros y activos diferidos).
- La sociedad ha cumplido con las normas del Sistema de Seguridad Social Integral, de conformidad con la normatividad vigente. (Ley 100 de 1993, arts. 3, 10 y 11; Decreto 1072 de 2015 – Sistema de Seguridad Social Integral).
- En cumplimiento del artículo 1 de la Ley 603 de 2000, se certifica que el software contable RFAST utilizado por la empresa cuenta con las licencias correspondientes y cumple con las normas sobre derechos de autor. (Ley 603 de 2000, art. 1; Ley 23 de 1982 – Derechos de autor).
- Según lo establecido en el Artículo 2.2.1.13.2.4 del Decreto 1074 de 2015, adicionado por el Decreto 957 de 2019 con base a la información financiera del año 2025, la empresa se clasificara para el año **2026**, como **MICRO EMPRESA**.

Firmado en el Municipio de San Juan del Cesar, Departamento de la Guajira a los 10 días del mes de Febrero de 2026.



CARLOS EDUARDO CUELLO MAESTRE
Representante Legal
Asismedt S.A.S.



JOE DICKSON NAVARRO ALVIS
Contador Público
T. P. No. 145635 - T