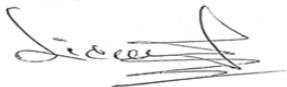
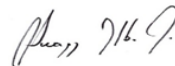


FAMILYCARE SAS
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA
NIT 901.314.216-0
Informe Comparativo Cifras Diciembre 2025-2024
Cifras en pesos Colombianos

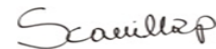
Descripcion	Notas	Diciembre 2025	Diciembre 2024
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	18.274.024	253.793.890
Cuentas por cobrar	2	2.259.101.544	3.389.911.003
Inventarios	3	61.950	132.027.478
Activos Corrientes		2.277.437.518	3.775.732.371
Activos no Corrientes			
Propiedad, planta y equipo	4	172.715.290	151.555.040
Depreciacion acumulado	-	119.152.027	117.431.997
Activos no Corrientes		53.563.263	34.123.043
Total Activo		2.331.000.781	3.809.855.414
Pasivos			
Pasivos Corrientes			
Cuentas por pagar	5	876.622.425	2.481.983.005
Impuestos, gravámenes y tasas	6	300.117.132	25.481
Beneficios a empleados	7	15.928.824	63.140.072
Otros pasivos	8	50.221.031	1.762.445
Pasivos Corrientes		1.242.889.412	2.546.911.003
Patrimonio			
Aportes accionistas	10	100.000.000	100.000.000
Reserva Legal		222.503.446	222.503.446
Resultado de ejercicios anteriores		940.440.965	2.002.531.011
Resultado del ejercicio	15	174.833.042	1.062.090.046
Total patrimonio		1.088.111.369	1.262.944.411
Total pasivo y patrimonio		2.331.000.781	3.809.855.414



Licenia Torres Angel
 Representante legal
 C.C. N° 64.721.231



Alberto Penagos Arias
 Contador
 C.C. N° 19.342.563
 TP. N. 14147 -T

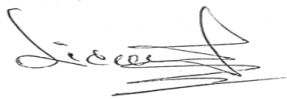


Mirleys Escamilla Perez
 Revisor Fiscal
 C.C. N. 64.575.931
 TP. N. 86729 -T

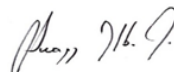


FAMILYCARE SAS
ESTADO DE RESULTADO
NIT 901.314.216-0
Informe Comparativo Cifras Diciembre 2025-2024
Cifras en pesos Colombianos

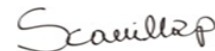
	Notas	Diciembre 2025	Diciembre 2024
Resultado del periodo			
Utilidad (perdida)			
Ingresos actividades Ordinarios	11	8.011.870.211	6.557.399.000
Costos de ventas	12	6.907.308.578	6.320.536.209
Utilidad Bruta		1.104.561.633	236.862.791
Gastos de administracion y venta	13	413.650.487	898.653.894
Otros Ingresos		43.598.655	-
Otros Gastos		583.824.149	378.829.384
Utilidad (perdida) por actividades de operación		150.685.652	- 1.040.620.487
Ingresos Financieros			-
Gastos Financieros	14	39.748.944	21.469.558
Utilidad (perdida) antes de impuestos		110.936.708	- 1.062.090.045
Gastos (Ingresos) por impuestos a las ganancias		285.769.750	-
Utilidad (perdida) neta del periodo	-	174.833.042	- 1.062.090.045



Licenia Torres Angel
 Representante legal
 C.C. N° 64.721.231




Alberto Penagos Arias
 Contador
 C.C. N° 19.342.563
 TP. N. 14147 -T



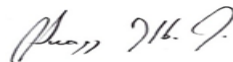
Mirleys Escamilla Perez
 Revisor Fiscal
 C.C. N. 64.575.931
 TP. N. 86729 -T

FAMILYCARE S.A.S
NIT 901.314.216-0
Estado de Cambios en el Patrimonio
A 31 de Diciembre de 2025
 Cifras en Pesos Colombianos

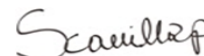
	Patrimonio de las entidades	Ganancias acumuladas	Reserva legal	Resultado del ejercicio	Total patrimonio
Saldo al 01 de Enero de 2024	100.000.000	1.945.502.645		279.531.811	2.325.034.456
Cambios en el patrimonio para 2024	-	(502.035.257)	222.503.446	(782.558.235)	(1.062.090.046)
Ajustes de patrimonio de las entidades	-				
Traslado a utilidades acumuladas		(279.531.811)		279.531.811	
Registro de la Reserva Legal		(222.503.446)	222.503.446		
Resultado integral total del año				(1.062.090.046)	
Saldo a 31 de Diciembre de 2024	100.000.000	1.443.467.388	222.503.446	(503.026.424)	1.262.944.411
Saldo al 01 de Enero de 2025	100.000.000	1.443.467.388	222.503.446	(503.026.424)	1.262.944.411
Cambios en el patrimonio para 2025	0	1.284.593.492		(1.236.923.088)	47.670.404
Ajustes de patrimonio de las entidades	0				
Traslado a utilidades acumuladas		1.062.090.046		(1.062.090.046)	
Registro de la Reserva Legal		222.503.446	-		
Resultado integral total del año				(174.833.042)	
Saldo a 31 de Diciembre de 2025	100.000.000	2.728.060.880		(1.739.949.512)	1.088.111.369



Licenia Torres Angel
 Representante legal
 C.C. N° 64.721.231



Alberto Penagos Arias
 Contador
 C.C. N° 19.342.563
 TP. N. 14147 -T

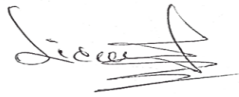


Mirleys Escamilla Perez
 Revisor Fiscal
 C.C. N. 64.575.931
 TP. N. 86729 -T

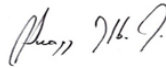


FAMILYCARE SAS
NIT 901.314.216-0
Estados de flujos de efectivo
A 31 de Diciembre de 2025 - 2024
Metodo indirecto
Cifras en Pesos Colombianos

	Diciembre 2025	Diciembre 2024
Utilidad (perdida) neta del ejercicio	- 174.833.042	-\$ 1.062.090.045
Flujos de efectivo procedentes de actividades de operación		
Aumento/Disminucion Cuentas por cobrar Corto plazo	1.130.809.459	-\$ 544.064.777
Aumento/Disminucion en Inventario	(131.965.528)	\$ 2.078.380.102
Aumento/Disminucion de Cuentas por pagar a corto plazo	(1.605.360.580)	\$ 1.947.193.098
Aumento/Disminucion de Pasivos por impuestos	300.091.651	-\$ 88.308.529
Aumento/Disminucion Beneficio a empleados Corto plazo	(47.211.248)	-\$ 591.098
Aumento/Disminucion otros Pasivos	48.458.586	-\$ 2.238.654.484
Flujo de efectivo netos procedentes de actividades de operación	(305.177.660)	\$ 1.153.954.312
Flujos de efectivo procedentes de actividades de inversion		
Aumento/Disminucion de Propiedades, Planta y equipo	21.160.250	-\$ 1.426.127
Flujo de efectivo netos procedentes de actividades de inversion	21.160.250	-\$ 1.426.127
Flujos de efectivo procedentes de actividades de financiancion		
Aumento/Disminucion Patrimonial	0	\$ 0
Flujo de efectivo netos procedentes de actividades de financiancion	0	\$ 0
Incremento neto (disminucion) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	- 458.850.452	\$ 90.438.140
Efectos de la variacion en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo		
Incremento neto (disminucion) neto de Efectivo y Equivalentes al efectivo	(235.519.866)	\$ 105.865.584
Efectivo y Equivalentes al efectivo al principio del periodo	253.793.890	\$ 147.928.306
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	18.274.024	\$ 253.793.890
Aumento efectivo absoluto	489.313.756	\$ 105.865.584
Aumento efectivo relativo	193%	72%



Licenia Torres Angel
 Representante legal
 C.C. N° 64.721.231



Alberto Penagos Arias
 Contador
 C.C. N° 19.342.563
 TP. N. 14147 -T



Mirleys Escamilla Perez
 Revisor Fiscal
 C.C. N. 64.575.931
 TP. N. 86729 -T



NOTAS DE CARÁCTER GENERAL A 31 DICIEMBRE DE 2025**MARCO TÉCNICO NORMATIVO GRUPO 2 NIFF DECRETO 2420 DE 2015****ARTICULO 1.1.2.1****INFORMACIÓN GENERAL**

La sociedad MEDIVIDA IPS SAS, que por documento privado del 16 de agosto de 2019 suscrito por representante legal registrado en esta cámara de comercio bajo el número 27696 del libro IX del registro mercantil del 21 de agosto de 2019 se constituyó la persona jurídica de naturaleza comercial denominada MEDIVIDA IPS SAS.

Por Acta No. 12 del 12 de mayo de 2025 de la Asamblea Extraordinaria de Sincelejo, inscrito en esta Cámara de Comercio el 23 de mayo de 2025, con el No. 39314 del Libro IX, se decretó cambio de razón social de MEDIVIDA IPS S.A.S por FAMILYCARE SAS.

El objeto social:

La sociedad tiene como objeto principal las siguientes actividades: institución prestadora de servicios de salud IPS, servicios integrales a todo tipo de paciente de cualquier patología, compra, venta, comercialización y distribución de productos farmacéuticos, de material y equipo médico quirúrgico hospitalario, odontológico y laboratorio clínico, fisioterapia, ortopedia y rehabilitación, productos populares, aseo, papelería y mobiliario para oficina. representación de empresas dedicadas a servicios de suministros de salud a nivel nacional, celebración de contratos de capitación y evento para los cuales se establece almacenamiento y bodegaje acopio, venta directa y distribuciones por medio de diferentes puntos de despacho :en desarrollo de su objeto la sociedad podrá adquirir bienes muebles o inmuebles, corporales o incorporeales, requeridos para la realización del objeto social; e igualmente adquirir y poseer acciones, cuotas sociales y participaciones en sociedades comerciales o civiles, títulos valores de todas clases con fines de inversión estable, o como inversión de fomento o desarrollo para el aprovechamiento de incentivos fiscales establecidos por la ley; efectuar inversiones transitorias en valores de pronta liquidez con

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA**Sincelejo -Sucre****E-Mail: fev@familycare.com.co****Celular: 3135876668**

finés de utilización productiva temporal de sobrantes de efectivo o excesos de liquidez u otras disponibilidades no necesarias de inmediato para el desarrollo de los negocios sociales; importar y exportar mercancías, productos, manufacturas de todo género; emitir bonos y/o papeles comerciales u otros títulos de emisión masiva autorizados por las normas legales o reglamentarias para colocación pública, tomar dinero en mutuo, desarrollar o celebrar operaciones de FACTORING en firme con recursos propios, constituir garantías sobre sus bienes muebles o inmuebles, y celebrar las operaciones financieras que le permitan adquirir fondos u otros activos, o asegurar el suministro de bienes y/o servicios, unos u otros necesarios para el desarrollo de la empresa; actuar como agente o representante de empresarios nacionales o extranjeros, y celebrar toda clase de contratos relacionados con la distribución de mercancías y/o venta de bienes y servicios; promover y constituir o invertir en compañías para el desarrollo de cualesquiera actividades comprendidas dentro del objeto social que se deja indicado, fusionarse con ellas o con otras compañías, absorberlas, o escindirse; adquirir marcas, emblemas, nombres comerciales, patentes u otros derechos de propiedad industrial o intelectual, explotarlos o conceder su explotación a terceros bajo licencia contractual; y, en general, ejecutar todos los actos y celebrar todos los contratos, cualquiera que fuere su naturaleza, que se relacionen con el objeto social o que tengan como finalidad ejercer los derechos y cumplir las obligaciones, legal o convencionalmente derivados de la existencia y actividades desarrolladas por la compañía.

Actividades económicas según el CIIU (Clasificación Industrial Internacional Uniforme)

✓ **8621** Actividades de la práctica médica, sin internación:

- Las actividades de consulta y tratamiento médico en el campo de la medicina general y especializada, realizada por médicos generales, especialistas y cirujanos.
- La práctica médica realizada a pacientes externos o ambulatorios, en consultorios privados, centros médicos, puestos de salud, clínicas asociadas con empresas, escuelas, hogares para ancianos, organizaciones sindicales y asociaciones profesionales, así como en el domicilio de los pacientes.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre

E-Mail: fev@familycare.com.co

Celular: 3135876668

- Los centros de planificación familiar que proporcionan tratamiento médico, tales como esterilización y la terminación de embarazo, sin internación.
 - Los servicios de consulta médica a pacientes internos ejercida por médicos no vinculados a la institución de internación.
- ✓ **4645** Comercio al por mayor de productos farmacéuticos, medicinales, cosméticos y de tocador.

Que de acuerdo con los ingresos obtenidos por la actividad ordinaria en el 2024 se clasifica como **PEQUEÑA EMPRESA** (Decreto 957 Del 05 De junio De 2019)

Vigencia: La sociedad tiene una duración indefinida, tiene su domicilio en la ciudad de Sincelejo, Sucre.

Aprobación de los estados financieros:

Estos estados financieros fueron autorizados para emisión por la Junta Directiva de la Entidad el 31 de marzo de 2025.

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES.

Bases De Preparación

Los Estados Financieros por los años terminados al 31 de diciembre de 2024 y 31 de diciembre de 2023, se han elaborado cumpliendo con el Anexo técnico compilatorio No. 2 de las normas de información financiera NIIF para Pequeñas y Medianas Entidades (Pymes) grupo 2 incorporado al DUR 2420 de 2015, aprobadas en Colombia mediante el marco normativo Decreto 2483 de 2018, el cual contiene la Norma de Información Financiera para Pymes aplicable en Colombia.

Moneda de presentación y moneda funcional

**Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre**

E-Mail: fev@familycare.com.co

Celular: 3135876668

Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, tal unidad monetaria corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa; toda la información es presentada en miles pesos, y ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indique de otra manera.

Bases de Medición

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

En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Las áreas que involucren un mayor grado de juicio o complejidad o áreas en las que los supuestos y estimados son significativos para los estados financieros.

Usos De Estimaciones Y Juicios

La Entidad realiza una estimación cuando el nivel de incertidumbre no permita que las partidas de los estados financieros puedan ser medidas con precisión. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el periodo en que la estimación es revisada y en cualquier periodo futuro afectado.

1. Propiedades, planta y equipo.

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso de que existan.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. El costo también incluye los costos de endeudamiento incurridos durante la etapa de construcción de proyectos que requieren un tiempo sustancial para su puesta en operación.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668

Las erogaciones que amplían la vida útil o la capacidad de uso del activo soportado en un concepto técnico se capitalizan. Las demás erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan a costos y gastos en el momento en que se incurre en ellas; excepto los mantenimientos mayores, los cuales se registran como un componente separado del activo desde el comienzo.

La base depreciable de un activo, que incluye su costo de adquisición, menos su valor residual y menos cualquier pérdida por deterioro, son reconocidas en los resultados, es reconocida en los resultados del periodo y otro resultado integral durante el tiempo estimado de su vida útil.

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto.

La depreciación de los activos, excepto de los terrenos que no se deprecian, se calcula por el método de línea recta.

Reconocimiento y medición.

Las compras y prestación de servicios normales de activos financieros se reconocen en la fecha de la liquidación, fecha en la que se realiza la compra o prestación del servicio. Las inversiones se reconocen inicialmente a su valor razonable más los costos de transacción en el caso de todos los activos financieros que no se registran a valor razonable a través de resultados. Los activos financieros que se reconocen a valor razonable a través de resultados se reconocen inicialmente a valor razonable y los costos de transacción se reconocen como gasto en el estado de resultado del período y otro resultado integral.

Las inversiones se dejan de reconocer cuando los derechos a recibir flujos de efectivo de las inversiones expiran o se han transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios derivados de su propiedad. Los activos financieros disponibles para la venta y a valor razonable a través de ganancias o pérdidas se registran posteriormente a su valor razonable. Los préstamos y las cuentas por cobrar se registran a su costo amortizado por el método de tasa de interés efectivo.

El método de tasa de interés efectivo es un mecanismo de cálculo del costo amortizado de un instrumento de deuda y de la asignación de los ingresos por intereses durante el período relevante.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA

Sincelejo -Sucre

E-Mail: fev@familycare.com.co

Celular: 3135876668

La tasa de interés efectiva es la tasa que descuenta exactamente los flujos de efectivo futuros (incluyendo todos los honorarios y puntos pagados o recibidos que forman parte integrante de la tasa, los costos de transacción y otras primas o descuentos) a través de la vida esperada del instrumento de deuda o en su caso, un período más corto, con el valor neto contable en el reconocimiento inicial.

Las cuentas por cobrar comerciales se reconocen inicialmente a su valor razonable y subsecuentemente se valoran a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo, menos el deterioro.

Las ganancias y pérdidas que surgen de cambios en el valor razonable de “activos financieros a valor razonable a través de resultados” se incluyen en el estado de resultado del período y otro resultado Integral en el rubro “otros ingresos/otros egresos”, en el período en el que se producen los referidos cambios en el valor razonable.

- **Deterioro de activos financieros.**

Se evalúa a cada fecha del estado de situación financiera si existe evidencia objetiva de la desvalorización o deterioro en el valor de un activo financiero o de un grupo de activos financieros.

2. Inventarios.

Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El costo se determina usando el método de promedio ponderado.

3. Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

4. Capital social.

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio. Los costos incrementales directamente atribuibles a la emisión de nuevas acciones u opciones se muestran en el patrimonio como una deducción del monto recibido, neto de impuestos.

5. Operaciones de financiamiento.

Los préstamos se reconocen inicialmente a su valor razonable, neto de los costos incurridos en la transacción. Posteriormente se registran a su costo amortizado.

Los préstamos se clasifican en el pasivo corriente a menos que se tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por más de 12 meses contados desde la fecha del balance.

6. Impuesto a la renta corriente.

El impuesto a la renta y complementarios del período comprende el impuesto a la renta corriente, y el impuesto diferido. El impuesto diferido, al igual que los demás, se reconoce en el resultado del período, Excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio o en otro resultado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en otro resultado integral.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

7. Cuentas por pagar comerciales.

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente a su valor razonable. Las cuentas por pagar de largo plazo se miden a su costo amortizado, usando el método de interés efectivo.

8. Reconocimiento de ingresos.

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes y prestación de servicios en el curso normal de las operaciones. Se reconocen los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades, como se describe más adelante. Se considera que el monto de los ingresos no se puede medir confiablemente hasta que no se hayan resuelto todas las contingencias relativas a la prestación del servicio.

La Empresa basa sus estimados en información suministrada por el agente que controla el mercado, teniendo en cuenta el tipo de cliente, tipo de transacción y los términos específicos de cada contrato.

9. Reconocimiento de costos y gastos.

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja). Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios.

También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos. Dentro de los primeros se incluyen las compras de materiales para construcción, costos de personal, depreciaciones, amortizaciones, entre otros. Dentro de los segundos se

Incluyen el mantenimiento de los activos, costos del sistema de transmisión, impuestos, servicios públicos, entre otros. Todos ellos incurridos por los procesos responsables de prestación de los servicios.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión.

10. Distribución de dividendos.

La distribución de dividendos a los accionistas de la Empresa se reconoce como pasivo en los estados financieros en el período en el que éstos se aprueban por los accionistas de la Empresa.

11. Segmentos de operación.

Un segmento de operación es un componente de una entidad:

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668

- a. que desarrolla actividades de negocio de las que puede obtener ingresos de las actividades ordinarias e incurrir en gastos (incluidos los ingresos de las actividades ordinarias y los gastos por transacciones con otros componentes de la misma entidad).
- b. cuyos resultados de operación son revisados de forma regular por la máxima autoridad en la toma de decisiones de operación de la entidad, para decidir sobre los recursos que deben asignarse al segmento y evaluar su rendimiento; y sobre el cual se dispone de información financiera diferenciada.

La Empresa para efectos del reporte de información financiera, de acuerdo con los lineamientos de NIIF 8 cuenta con un solo segmento de operación asociado al negocio de la construcción.

12. Limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo.

Durante los ejercicios 2024 y 2023 no se presentaron limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

13. Estimados y criterios contables relevantes.

Los estimados y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO A 31 DICIEMBRE DE 2025

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES.

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la caja, los depósitos en bancos y otras entidades financieras.

El disponible del efectivo y efectivo equivalente a 31 de diciembre de 2024 es el siguiente y se comparan con los valores de 31 de diciembre de 2023.

CAJA

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
110505	Caja General	4.403.675	189.340.671
	Total Caja	4.403.675	189.340.671

BANCOS NACIONALES

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
110104	Bancolombia	13.870.349	64.453.063
	Total bancos	13.870.349	64.453.063

saldos de bancos corresponden al valor que queda a fecha 31 de DICIEMBRE en la Cuentas Corrientes a nombre MEDI VIDA IPS SAS.

NOTA 2: CLIENTES NACIONALES.

Registra los valores a favor del ente económico a cargo de clientes nacionales o de cualquier naturaleza, por concepto de ventas de mercancías, productos terminados, servicios y contratos realizados en desarrollo del objeto social, así como la financiación de estos.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre

E-Mail: fev@familycare.com.co

Celular: 3135876668

CUENTAS POR COBRAR

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
130126	Ctas por cob. - Prestac Serv. Radicada	282.918.326	0
130555	Ctas por cob - Prest. Serv. Salud	306.784.659	1.447.058.717
131301	Proveedores	63.921.032	69.616.479
131302	Contratistas	1.292.243.295	1.669.429.412
131315	Honorarios	869.000	0
131401	Antic Imp. Renta y Comp.	51.486.000	0
131402	Retención en la fuente	258.007.241	187.294.484
131403	Impuesto a las ventas retenido	0	8.486.000
131404	Imp. de Ind. y Ccio Retenido	125.100	0
131406	Sobrantes en liquidacion privada de impuestos	2.746.890	8.026.000
	Total cuentas por cobrar	2.259.101.544	3.389.911.092

NOTA 3: INVENTARIOS DE MERCANCIAS.

Comprende todos aquellos elementos o artículos como medicamentos, insumos y dispositivos médicos, requeridos y necesarios para la ejecución del objeto misional de la empresa.

A continuación, se relaciona el saldo de la cuenta inventarios a corte diciembre de los años 2024 y 2025.

INVENTARIOS

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
145502	Medicamentos	61.950	132.027.478
	Total inventarios	61.950	132.027.478

El método de valuación de los inventarios utilizado por FAMILIYCARE SAS NIT N. 901.314.216 es el promedio ponderado bajo el sistema de inventario permanente.

NOTA 4: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668

La IPS registra el costo histórico de la maquinaria y equipo adquirida por el ente económico y su composición es la siguiente

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
150124	Equipo Oficina - Mueb. y Enser.	128.087.713	124.187.713
150125	Equipo de oficina-equipos	2.549.150	-
150127	Equi. de Comput. y Comunic.	31.769.350	17.058.250
150142	Otros equipos médicos científico	10.309.077	10.309.077
	Total propiedad, planta y equipo	172.715.290	151.555.040

DEPRECIACION

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
150303	equipo de oficina	- 32.500	-
150304	Equi. de Comput. y Comunic.	- 1.687.530	-
150403	equipo de oficina	- 111.931.634	- 111.931.634
150404	Equi. de Comput. y Comunic.	- 2.379.468	- 2.379.468
150405	equipo médico científico	- 3.120.895	- 3.120.895
	Total depreciación	- 119.152.027	- 117.431.997

	Total Propiedad, planta y equipo	53.563.263	34.123.043
--	----------------------------------	------------	------------

NOTA 5: CUENTAS POR PAGAR.

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la persona jurídica, por concepto de la adquisición de bienes y/o servicios para la construcción de obras civiles, Interventorías y Consultorías, en desarrollo de las operaciones relacionadas directamente con la explotación del objeto social:

El siguiente es el detalle de las cuentas por pagar y otras cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2024 comparado con los valores de 31 de diciembre de 2023.

PASIVOS FINANCIEROS

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
2105	Cuentas por pagar-al costo	-844.794.327	-2.426.527.282
2120	Costos y gastos por pagar al costo	-31.603.137	-3.381.780
	Total pasivos financieros	- 876.397.464	- 2.429.909.062

NOTA 6: IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS.

El saldo de impuestos, contribuciones y tasas a 31 de diciembre de 2024 comprende:

IMPUESTOS, CONTRIBUCIONES Y TASAS.

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
2201	Retencion en la fuente	-9.935.099	-14.034.499
2202	De renta y complementarios	-285.769.750	0
2203	Impuesto sobre las ventas por pagar	-4.327.287	-17.314.481
2205	Nacionales (Bienes y Serv)	-224.961	0
2365	Retencion en la fuente	- 84.996	-
	Total Impuestos, contribuciones y tasas	- 300.342.093	- 31.348.980

NOTA 7: OBLIGACIONES LABORALES.

El saldo de las obligaciones laborales por pagar a la fecha de 31 de diciembre de 2024 comprende salarios por pagar, cesantías consolidadas, interés de cesantías, prima de servicios y vacaciones

Las obligaciones laborales a 31 de diciembre de 2024 se comparan con los valores de 31 de diciembre de 2025.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
2301	Benefic. Empleados	- 15.928.824	- 65.651.525
2509	Otros descuentos de nomina	-	- 18.239.080
	Total Beneficios a los empleados	- 15.928.824	- 83.890.605

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668

NOTA 8: OTROS PASIVOS CORRIENTES

Los pasivos corrientes corresponden a las siguientes obligaciones:

OTROS PASIVOS CORRIENTES

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
2501	Anticipos y avances recibidos	- 50.221.031	- 1.762.445
	Total Pasivo	- 1.242.889.411	- 2.546.911.092

NOTA 9: CAPITAL SOCIAL.

Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones que los socios, accionistas, compañías o aportantes, ponen a disposición del ente económico mediante cuotas, acciones, monto

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
3101	Capital Suscrito y Pagado	-100.000.000	-100.000.000
	Total capital suscrito y pagado	-100.000.000	-100.000.000

NOTA 10: UTILIDAD PRESENTE EJERCICIO.

Corresponde a la pérdida generada en la operación de la entidad, la cual hace referencia a la prestación de servicios de salud del periodo comprendido entre enero 01 a diciembre 31 de 2024, representada por un valor de \$1.062.090.045 pesos.

UTILIDAD DEL EJERCICIO

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
3605	Utilidad Presente ejercicio	174.833.042	1.062.090.045
3502	Utilidades acumuladas	- 740.440.965	- 2.002.531.011

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre

E-Mail: fev@familycare.com.co

Celular: 3135876668

Total Utilidades	-565.607.923	-940.440.966
------------------	--------------	--------------

NOTA 11: INGRESOS BRUTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

Los ingresos de actividades ordinarias a 31 de diciembre de 2024 comprenden ingresos recibidos por la propia actividad ejercida de la empresa.

Una entidad incluirá en los ingresos de actividades ordinarias solamente las entradas brutas de beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de la entidad, por su cuenta propia. Una entidad excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los importes recibidos por cuenta de terceras partes tales como impuestos sobre las ventas, impuestos sobre productos o servicios o impuestos sobre el valor añadido. (Sección 23 NIIF Para Pymes)

INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
4101	Ingresos IPS	- 740.990.600	-
4105	Prestacion de servicios de salud	- 7.270.879.611	4.812.457.444
4214	diversos	- 12	-
4290	devoluciones y descuentos	- 43.598.644	-
	Total ingresos brutos operacionales	-8.055.468.867	4.812.457.444

NOTA 12: COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN.

Agrupar el conjunto de las cuentas que representan las erogaciones y cargos asociados clara y directamente con la producción de los bienes o la prestación de servicios, de los cuales un ente económico obtiene sus ingresos. Comprende los siguientes grupos: materia prima, mano de obra directa, costos indirectos y contratos de servicios.

Los costos de ventas y operación a 31 de diciembre de 2024.

COSTO DE OPERACIONES

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
--------	---------------------	----------	----------

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668

61	Costos en Serv de Salud	6.907.308.578	2.289.471.980
	Total costo de operaciones	6.907.308.578	2.289.471.980

NOTA 13: GASTOS DE ADMINISTRACIÓN, SERVICIOS Y DEMAS GASTOS.

Los gastos de administración a 31 de diciembre de 2024 Los gastos operacionales de administración son los ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el

Desarrollo de la actividad operativa del ente económico incluyendo básicamente las incurridas en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.

Se clasifican bajo el grupo de gastos operacionales de administración, por conceptos tales como honorarios, impuestos, arrendamientos y alquileres, contribuciones y afiliaciones, seguros, servicios y provisiones.

GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
51	Administrativos y Ventas	997.474.636	1.766.086.854
	Total Advos y Ventas	997.474.636	1.766.086.854

NOTA 14: GASTOS FINANCIEROS

Los gastos financieros al 31 de diciembre de 2024 y 2025, comprenden:

GASTOS FINANCIEROS

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
53	Intereses financieros	39.748.944	21.469.558
	Total gastos financieros	39.748.944	21.469.558

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre

E-Mail: fev@familycare.com.co

Celular: 3135876668

NOTA 15: IMPUESTO DE RENTA**IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

Código	Nombre de la Cuenta	Año 2025	Año 2024
55	Renta y complementarios	285.769.750	-
	Total gasto Renta y Complementarios	285.769.750	-

CONVERGENCIA A NORMAS INTERNACIONALES DE INFORMACION FINANCIERA.

El decreto 3022 de 2013 reglamentado por la ley 1314 de 2009 sobre el marco táctico normativo para prestaciones de informaciones financieras que conforma el grupo 2 por medio del cual se introducen cambios importantes en principios y normas de contabilidad que vienen utilizando las empresas en Colombia migrando hacia el modelo internacional conocido como normas internacionales de información financiera NIIF (IFS en inglés)” emitió por el internacional Accounting Standars Board (IASB).

En desarrollo de sus atribuciones legales el gobierno nacional emitió entre los años 2013 y 2014 diversos decretos reglamentos de dicha ley, por medio del cual se lleva a cabo el proceso de convergencia a NIIF los aspectos más relevantes de dicho proceso que se lleva a cabo en Colombia son los siguientes:

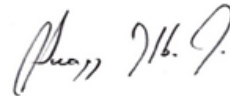
- ✓ Se define el modelo a utilizar, será mediante la adopción integrar de las normas internacionales de información financieras bien sea las NIIF plenas a las NIIF para PYMES.

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668

- ✓ Se establece la aplicación de las NIIF que se realice de manera diferencia por tres grupos de empresa así: grupo 1 aplican NIIF plenas, grupo 2 aplica NIIF para PYMES y el grupo 3 aplica un modelo de la contabilidad simplificada para microempresa.
- ✓ La clasificación de las empresas en cada uno de los grupos antes mencionados depende entre otros de sus características, tamaño en activos y número de empleados, volumen ventas de importaciones y exportaciones, si es o no emisor de valores en mercados públicos de valores y si no son entidades de interés público.
- ✓ De acuerdo con la evolución realizada en las normas legales antes mencionadas, la compañía pertenece al grupo 2.



LICENIA MARGARITA TORRES
C.C. N. 64.721.231
Representante legal



ALBERTO PENAGOS ARIAS
Contador Público
T.P.14.147-T

Dirección: Calle 22 N. 15 - 07 LA PAJUELA
Sincelejo -Sucre
E-Mail: fev@familycare.com.co
Celular: 3135876668