

	AÑO 2025	Notas	AÑO 2024	VARIACIÓN
ACTIVOS				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	23.759.481	4	173.148.971	(149.389.490)
Caja	3.090.993		-	3.090.993
Bancos	20.668.488		173.148.971	(152.480.483)
CUENTAS POR COBRAR	169.602.939	5	270.945.144	(101.342.205)
Por Prestación de Servicios Salud Radicadas	147.017.669		205.308.680	(58.291.011)
Anticipos y Avances	6.251.937		65.636.464	(59.384.527)
Deudores varios	16.333.333		-	16.333.333
ACTIVOS NO FINANCIEROS	45.288.815	6	39.635.567	5.653.248
Anticipo de Impuestos	45.288.815		39.635.567	5.653.248
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES	238.651.235		483.729.682	(245.078.447)
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO AL COSTO	867.540.768	7	764.110.043	103.430.725
Construcciones y Edificaciones	480.826.633		480.826.633	-
Equipo de Computación y Comunicación	102.540.704		89.752.263	12.788.441
Equipo de Oficina	27.761.833		12.582.367	15.179.466
Equipo Médico y Científico	500.148.540		343.570.332	156.578.208
Maquinaria y Equipo	16.416.666		16.416.666	-
Depreciación Acumulada	(260.153.608)	8	(179.038.218)	(81.115.390)
TOTAL INTANGIBLES	5.966.807		5.082.937	883.870
Intangibles (Licencias)	16.925.372	9	13.143.185	3.782.187
Amortización Intangibles	(10.958.565)		(8.060.248)	(2.898.317)
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES	873.507.575		769.192.981	104.314.595
TOTAL ACTIVOS	1.112.158.810		1.252.922.662	(140.763.852)
PASIVOS				
CUENTAS POR PAGAR	111.708.657	10	150.861.313	(39.152.656)
Cuentas Comerciales	51.523.101		126.629.350	(75.106.249)
Costos y Gastos Por Pagar	60.185.556		24.231.962	35.953.594
IMPUESTOS	17.362.519	11	53.547.818	(36.185.299)
Retenciones en la Fuente	3.036.967		8.333.966	(5.296.999)
Impuestos Gravámenes y Tasas	14.325.552		45.213.852	(30.888.300)
Retenciones y Aportes Nómina	13.123.237	12	7.634.341	5.488.896
Beneficios a Empleados	54.772.070	13	39.014.089	15.757.981
Cesantías consolidadas	34.366.142		27.144.308	7.221.834
Provisiones	20.405.928		11.869.781	8.536.147
Acreedores Varios	3.158.874	14	3.591.780	(432.906)
Anticipos y Avances Recibidos	4.304.400		5.183.818	(879.418)
TOTAL PASIVOS CORRIENTES	204.429.758		259.833.159	(55.403.402)
PASIVO NO CORRIENTE	54.722.207	15	140.619.159	(85.896.952)
Obligaciones Financieras	54.722.207		140.619.159	(85.896.952)
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES	54.722.207		140.619.159	(85.896.952)
TOTAL PASIVO	259.151.965		400.452.318	(141.300.354)
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	81.000.000	16	81.000.000	-
Aportes sociales	81.000.000		81.000.000	-
RESERVAS	83.809.462		83.809.462	-
Reservas Obligatorias	83.809.462		83.809.462	-
RESULTADO DEL EJERCICIO	588.899		83.238.168	(82.649.269)
Ganancia Neta del Ejercicio	588.899		83.238.168	(82.649.269)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	687.608.484		604.422.714	83.185.771
TOTAL PATRIMONIO	853.006.846	16	852.470.344	536.502
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.112.158.810		1.252.922.662	(140.763.852)


MYRIAM MERCEDES JAIME CORREA
REPRESENTANTE LEGAL CREADSALUD BOYACA SAS


RUTH MATILDE PINTO CORREA
CONTADOR CREADSALUD BOYACA SAS TP 84.686-T

	AÑO 2025	Notas	AÑO 2024	VARIACIÓN
Ganancia (Pérdida)				
Ingresos Por Actividades Ordinarias				
MEDICINA OCUPACIONAL	1.281.344.414	17	1.291.422.695	(10.078.281)
HIGIENE INDUSTRIAL	14.322.628		26.707.728	(12.385.100)
Ganancia (Bruta)	1.295.667.042		1.318.130.423	(22.463.381)
GASTOS				
Gastos de Administración	700.238.263		608.261.449	91.976.814
Gastos de Personal	426.370.590		390.586.935	35.783.655
Honorarios	29.926.370		25.874.700	4.051.670
Impuestos	21.458.352		17.588.146	3.870.206
Arrendamientos	13.685.633		21.224.715	(7.539.082)
Servicios	41.321.106		34.872.008	6.449.098
Gastos Legales	20.434.458		22.026.740	(1.592.282)
Seguros	3.452.574		1.437.069	2.015.505
Gastos de viaje	1.450.800		968.800	482.000
Mantenimiento y Adecuaciones	22.416.281		25.963.111	(3.546.830)
Gastos Diversos	32.996.574		30.977.685	2.018.889
Gastos por Depreciación, amortización, Provisiones	86.725.525		36.741.540	49.983.985
Total Gastos Administración	700.238.263	18	608.261.449	91.976.814
Costos por Atención en Salud				
Honorarios	320.986.400	19	376.124.000	(55.137.600)
Salarios	139.974.214		134.277.865	5.696.349
Insumos	65.921.947	19	60.635.294	5.286.654
Higiene Industrial	8.439.900		11.199.000	(2.759.100)
Total Costos por Atención en Salud	535.322.461	19	582.236.159	(46.913.697)
Total Gastos y Costos por Actividades de operación	1.235.560.724		1.190.497.608	45.063.117
Ganancia (pérdida) por actividades de Operación	60.106.318		127.632.815	(67.526.498)
Ingresos No Operacionales	3.644.652	20	12.294.082	(8.649.430)
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	3.644.652		12.294.082	(8.649.430)
Gastos No Operacionales		21		
Financieros	49.967.209		11.868.177	38.099.032
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	49.967.209		11.868.177	38.099.032
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones Continuas	13.783.761	22	128.058.721	(114.274.959)
IMPUESTO DE RENTA	13.194.862		44.820.552	(31.625.690)
GANANCIA NETA DEL EJERCICIO	588.899		83.238.169	(82.649.269)

Certificamos que las anteriores cifras reflejan la real situación financiera a la fecha y han sido tomadas de los Libros de Contabilidad.



MYRIAM MERCEDES JAIME CORREA
REPRESENTANTE LEGAL CREADSALUD BOYACA SAS



RUTH MATILDE PINTO CORREA
CONTADOR CREADSALUD BOYACA SAS TP 84.686-T

	2025
UTILIDAD DEL PERIODO	588.899
DEPRECIACION-AMORTIZACION	84.013.707
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
DEUDORES CLIENTES	58.291.011
ANTICIPOS A CLIENTES	59.384.527
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	-5.653.248
DEUDORES VARIOS	-16.333.333
DIVIDENDOS POR PAGAR	
PROVEEDORES NACIONALES	-75.106.249
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	35.953.594
RETENCIONES EN LA FUENTE	-5.296.999
IMPUESTO DE RENTA	-30.888.300
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	5.488.896
ACREEDORES VARIOS	-432.906
OTROS	
OBLIGACIONES LABORALES	15.757.981
DIVERSOS	
NETO DE EFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	41.164.973
EFFECTIVO EN OPERACIONES DE INVERSION	
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	0
EQUIPO DE OFICINA	-15.179.466
EQUIPO DE COMPUTACION	-12.788.441
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-156.578.208
INTANGIBLES	-3.782.187
NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-188.328.302
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
VENTA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
ANTICIPOS Y AVANCES DE CLIENTES	-879.418
OBLIGACIONES FINANCIERAS	-85.896.952
PAGO DIVIDENDOS	-52.398
NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-86.828.768
AUMENTO DEL EFECTIVO	-149.389.490
SALDO EN EFECTIVO A 31-12-2024	173.148.971
SALDO EN EFECTIVO A 31-12-2025	23.759.481


MYRIAM MERCEDES JAIME CORREA
Representante Legal
C.C. 23.551.313


RUTH MATILDE PINTO CORREA
Contadora Pública
T.P. No.84.686-T

Cuenta	Descripción	Saldo	Movimiento		Saldo
		31/12/2024	Aumento	Disminución	31/12/2025
3	PATRIMONIO	\$ 852.470.344	\$ 83.827.068	\$ 83.290.566	\$ 853.006.846
31	Capital social	\$ 81.000.000			\$ 81.000.000
3105	Capital suscrito y pagado	\$ 81.000.000			\$ 81.000.000
33	Reservas	\$ 83.809.462	\$ 0	\$ 0,00	\$ 83.809.462
3305	Reservas obligatorias	\$ 83.809.462	\$ 0	\$ 0,00	\$ 83.809.462
36	Resultados del ejercicio	\$ 83.238.168	\$ 588.899	\$ 83.238.168,42	\$ 588.899
3605	Utilidad del ejercicio	\$ 83.238.168	\$ 588.899	\$ 83.238.168,42	\$ 588.899
37	Resultados de ejercicios anteriores	\$ 604.422.714	\$ 83.238.168	\$ 52.398,00	\$ 687.608.484
3705	Utilidades acumuladas	\$ 604.422.714	\$ 83.238.168	\$ 52.398,00	\$ 687.608.484
	TOTAL PATRIMONIO :	\$ 852.470.344	\$ 83.827.068	\$ 83.290.566	\$ 853.006.846

MYRIAM MERCEDES JAIME CORREA
REPRESENTANTE LEGAL CREADSALUD BOYACA SAS
C.C. 23.551.313

RUTH MATILDE PINTO CORREA
Contadora Pública
T.P. No.84.686-T

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.	Versión:	1
		Páginas:	1 de 14

CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.

NIT. 826.001.733 – 1

Notas y Revelaciones a los Estados Financieros

Periodo de corte a 31 de diciembre de 2025

Cifras expresadas en pesos colombianos

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.		Versión: 1 Páginas: 2 de 14

NOTA 1 - ENTE ECONÓMICO

Naturaleza de las actividades y resumen de políticas contables:

Naturaleza de actividades

La Empresa **CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.**, fue constituida por escritura pública No. 1544 de Notaría Segunda de Sogamoso el 16 de junio del año 1999, trasladándose de domicilio al municipio de Duitama mediante escritura pública No. 635 de la Notaría 1ª de Duitama, de marzo de 2001, inscrita el 23 de enero de 2002 bajo el número 7118. Inscrita en la Cámara de Comercio de Duitama y con domicilio principal en la Calle 16 No. 15 – 43, Oficinas 203 -601 en el Centro del municipio de Duitama. Adicionalmente, el 6 de mayo de 2025 fue registrada en la Cámara de Comercio de Duitama la unidad de Rayos X CREAD SALUD BOYACÁ S.A.S. – IMÁGENES DIAGNÓSTICAS, con la matrícula No. 120986, ubicada en la calle 17 No. 15-44 de la ciudad de Duitama.

El objeto social de **CREADSALUD BOYACÁ S.A.S** está comprendido en la Prestación de Servicios, Contratación, Comercialización, Administración, Asesorías e interventorías en Sector Salud.

La Representación Legal está a cargo del doctor **MYRIAM MERCEDES JAIME CORREA**, quien tiene otorgadas todas las responsabilidades de dicho cargo.

NOTA 2 – BASES DE PREPARACIÓN

Para sus registros contables y la preparación de sus Estados Financieros, la Sociedad **CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.** observa los principios de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por el Decreto 2649 de 1993. Conforme a las normas vigentes, a partir del 1 de enero de 2016 aplica las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Dec. 2706 de 2012, para las empresas del Grupo 2, NIIF para PYMES.

Moneda funcional y de presentación: La moneda funcional que **CREADSALUD BOYACA S.A.S.** emplea, es el peso colombiano, análoga a la moneda de presentación de los estados financieros.

NOTA 3 – POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

POLITICA SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Las cualidades de la información contenida en los estados financieros debe revelar de forma integral y oportuna las operaciones de CREADSALUD, efectuando una representación fiel de los hechos económicos, evidenciado la realidad económica de forma completa, neutral y libre de error, valorando de forma apropiada los hechos relevantes pero con la prudencia necesaria para no afectar

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.	Versión:	1
		Páginas:	3 de 14

la decisión de las personas involucradas e interesadas en la actividad de Cread, ni alterar la relación costo-beneficio de las operaciones realizadas.

Los estados financieros serán presentados bajo la base de un período contable anual a partir del cual deberá realizarse la comparación de los estados financieros frente al 31 de diciembre del año inmediatamente anterior, excepto por el estado de resultado integral total que deberá comparar los resultados acumulados a la misma fecha de cierre del período corriente frente al período inmediatamente anterior; la frecuencia de los estados financieros será menor en la medida lo solicite la administración de Cread o una entidad de control.

Las notas a los estados financieros revelaran de forma discriminada cada rubro contable determinado por función cuando supere un valor equivalente al 5% del total del activo bruto en lo relativo al estado de situación financiera, y un 5% de los ingresos totales en lo concerniente al estado de resultado integral total; por su parte, a nivel de presentación deberá preparar los estados financieros garantizando la uniformidad de presentación de los mismos entre un período y otro; no obstante, cuando por garantizar el cumplimiento de las características cualitativas de la información sea pertinente discriminar rubros contables por valores inferiores será admisible. Cualquier reclasificación de importes comparativos frente a los estados financieros publicados deberá revelar la naturaleza, monto y motivo de la reclasificación.

POLÍTICAS RELATIVAS A LOS RUBROS ESPECÍFICOS DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Efecto de errores contables y eventos identificados después del cierre:

Corrección de Errores

Los errores son omisiones o inexactitudes en los estados financieros correspondientes a uno o más periodos anteriores, cuando los estados financieros fueron autorizados para ser emitidos; estos errores comprenden errores aritméticos, errores en aplicación de políticas contables, fraudes o mala interpretación de los hechos económicos.

Cread corregirá de forma retroactiva los errores significativos de los periodos anteriores en los primeros estados financieros formulados después del cubrimiento del error, siempre y cuando sea practicable determinarlos.

Deberá realizar la re-expresión de la información comparativa para el periodo o periodos anteriores, a menos que sea impracticable la determinación de los efectos de un error para uno o más periodos anteriores presentados, caso en el cual la administración de CREADSALUD re-expresará los saldos iniciales de activos, pasivos y patrimonio del primer periodo en el cual sea practicable determinar el error.

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.		Versión: 1
			Páginas: 4 de 14

Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

Los hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa son todos los hechos, favorables o desfavorables, que se han producido entre el final del periodo sobre el que se informa y la fecha de autorización de los estados financieros para su publicación.

Existen dos tipos de hechos:

- Los que proporcionan evidencia de las condiciones que existían al final del periodo sobre el que se informa, caso en el cual es necesario ajustar los estados financiero reconociendo los efectos del evento con base en la información existente a la fecha de cierre.
- Los que indican condiciones que surgieron después del periodo sobre el que se informa (hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa que no implican ajuste). En este caso se debe efectuar únicamente la revelación en los estados financieros.

Los hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa incluirán todos los hechos hasta la fecha en que los estados financieros queden autorizados para su publicación, incluso si esos hechos tienen lugar después del anuncio público de los resultados o de otra información financiera específica, para Cread la fecha es el 28 de febrero del año inmediatamente siguiente al cierre del ejercicio.

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata de la entidad, no cuentan con alguna restricción a la fecha y corresponden a:

CUENTA	VALOR
Caja	\$ 3.090.993
Cajas menores	\$ 3.090.993
Cuentas de ahorro	\$ 20.668.488
Banco BBVA	\$ 6.255.357
Bancolombia	\$ 9.532.498
Confiar cooperativa	\$ 93.569
Banco Agrario de Colombia	\$ 4.787.065
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$ 23.759.481

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.		Versión: 1
			Páginas: 5 de 14

NOTA 5 – CUENTAS POR COBRAR

Las Cuentas por Cobrar Clientes al final del periodo se encuentran saneadas y además no representan ninguna dificultad para su cobro, es decir, son recuperables a corto tiempo. El anexo de cartera hace parte integral de los estados financieros.

CUENTA	VALOR
PPJ Particulares - Personas Jurídicas	\$ 147.017.669
A proveedores	\$ 1.783.917
A trabajadores	\$ 4.468.020
Deudores varios	\$ 16.333.333
TOTAL, CUENTAS POR COBRAR	\$ 169.602.939

NOTA 6 – ACTIVOS NO FINANCIEROS

El activo financiero es un derecho por el que el emisor de éste se compromete a satisfacer pagos en el futuro al comprador del derecho. El emisor o vendedor del derecho acostumbra a ser una unidad económica (una empresa, una entidad financiera, un gobierno en este caso corresponde a anticipos de impuestos y retenciones que nos practicaron así:

CUENTA	VALOR
Anticipo de impuestos sobre la renta	\$ 214.800
Retención en la fuente	\$ 25.223.244
Retención Servicios de Salud	\$ 15.660.564
Retención Servicios en General	\$ 2.924.372
Retención en la fuente Honorarios	\$ 6.638.308
Anticipo RetelCA	\$ 4.633.930
Auto retención a título de renta cree	\$ 15.216.841
TOTAL, ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 45.288.815

NOTA 7 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo son los activos tangibles que posee una empresa para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios, para arrendarlos a terceros o para propósitos

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.	Versión: 1 Páginas: 6 de 14	

administrativos, y se esperan usar durante más de un período económico, así como adquisiciones de elementos de computación.

CUENTA	VALOR
Construcciones y edificaciones	\$ 480.826.633
Oficinas	\$ 468.826.633
Parqueaderos	\$ 12.000.000
Maquinaria y equipo	\$ 16.416.666
Otra Maquinaria y equipo	\$ 16.416.666
Equipo de oficina	\$ 27.761.833
Unidad funcional de urgencias	\$ 4.948.367
Equipo de oficina - Administrativo	\$ 22.813.466
Equipo de computación y comunicación	\$102.540.704
Equipo de Procesamiento de Datos	\$ 88.548.331
Unidad funcional de consulta externa	\$ 1.658.337
Iva mayor valor activo	\$ 12.334.036
Equipo médico - científico	\$ 500.148.540
Unidad funcional de consulta externa	\$65.054.125
Equipo de laboratorio	\$ 38.782.445
Unidad funcional rayos X	\$ 396.311.970
TOTAL PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.127.694.376

NOTA 8 - DEPRECIACIÓN PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Registra el monto de la depreciación aplicada a cada uno de los bienes mencionados en la nota 8; para esta depreciación a partir del año 2018 se inició aplicar la tabla estipulada en la ley 1819 de 2017.

CUENTA	VALOR
Construcciones y Edificaciones	\$65.683.409
Deterioro Maquinaria	\$ 6.110.944
Equipo de oficina	\$ 9.506.565

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.		Versión: 1 Páginas: 7 de 14

Equipo de computación y comunicación	\$ 60.268.808
Equipo médico-científico	\$ 118.583.884
TOTAL, DEPRECIACIÓN ACUMULADA	\$ 260.153.608

NOTA 9 – INTANGIBLES

Comprende el conjunto de bienes inmateriales, en CREADSALUD BOYACA S.A.S está representado en el software contable y asistencial que contribuye al mejoramiento de servicio del ente económico.

CUENTA	VALOR
Licencias	\$ 16.925.372
Terrasoft	\$ 14.098.374
Contapyme	\$ 2.826.998
Depreciación y/o amortización acumulada	-\$ 10.958.565
TOTAL INTANGIBLES	\$ 5.966.807

NOTA 10 – CUENTAS POR PAGAR

Estos pasivos representan obligaciones presentes que surgen de transacciones ya realizadas, no vencidas y sé que se esperan liquidar dentro del ciclo normal.

CUENTA	VALOR
Cuentas Comerciales	\$ 51.523.101
Proveedores Nacionales	\$ 51.523.101
Costos y gastos por pagar	\$ 60.185.556
Honorarios	\$ 33.530.058
Salarios	\$ 14.078.400
Otros costos y gastos por pagar	\$ 12.577.099
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 111.708.657

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.		Versión: 1
			Páginas: 8 de 14

NOTA 11 – IMPUESTOS

Corresponde al valor de los Impuestos pendientes de pago a la Administración de Impuestos (DIAN) por concepto de Retenciones en la fuente del período 12, e Impuesto sibsobre las ventas 2025.

CUENTA	VALOR
Retenciones en la fuente	\$ 3.036.967
Impuestos Gravámenes y Tasas	\$ 14.325.552
Impuesto sobre las ventas	\$ 14.325.552
TOTAL IMPUESTOS	\$ 17.362.519

NOTA 12 - RETENCIONES Y APORTES NOMINA

Registra las obligaciones del CREADLUD BOYACÁ S.A.S. a favor de entidades oficiales y privadas por concepto de aportes parciales y descuentos a trabajadores de conformidad con la regulación laboral.

CUENTA	VALOR
Aportes a entidades promotoras de salud EPS Trabajador	\$ 3.379.080
Aportes a administradoras de riesgos profesionales ARL	\$ 541.748
Aportes al I.C.B.F, Sena y Cajas compensación	\$ 3.694.087
Fondos	\$ 5.508.322
Aportes de pensión patrono	\$ 4.124.495
Aporte de pensión empleado	\$ 1.383.827
TOTAL RETENCION Y APORTES NOMINA	\$ 13.123.237

NOTA 13 - BENEFICIOS A EMPLEADOS

Refleja los valores provisionados por el ente económico para atender acreencias laborales en relación con sus trabajadores, como cesantías, vacaciones y las otras prestaciones sociales discriminadas así:

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.	Versión: 1	Páginas: 9 de 14

CUENTA	VALOR
Cesantías	\$ 34.366.142
Provisiones	\$ 20.405.928
Vacaciones	\$ 14.386.340
Intereses sobre las cesantías	\$ 5.625.485
Prima de servicios	\$ 394.103
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 54.772.070

NOTA 14 - ACREEDORES VARIOS Y OTROS PASIVOS

Refleja el valor los acreedores diversos que proporcionan a la empresa aquellos bienes y servicios necesarios para el desarrollo de su actividad pero que no son lo que compra para vender ni para integrar en su proceso productivo tales como anticipos de clientes, así;

CUENTA	VALOR
Acreedores varios	\$ 3.158.874
Anticipos y Avances Recibidos	\$ 4.304.400
TOTAL ACREEDORES Y OTROS	\$ 7.463.274

NOTA 15 - PASIVO NO CORRIENTE

Corresponde al valor de las deudas que tiene la compañía durante el periodo, con plazo superior a un año. A continuación, se presentan los valores correspondientes.

CUENTA	VALOR
Instrumentos financieros en obligaciones financieras	\$ 54.722.206
Crédito BBVA	\$ 24.166.667
Crédito Banco Agrario de Colombia	\$ 30.555.540
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	\$ 54.722.206

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.		Versión: 1
			Páginas: 10 de 14

NOTA 16 – PATRIMONIO

Comprende el valor total de los aportes iniciales, más reservas, utilidades acumuladas por periodos anteriores y las obtenidas en el 2025 así:

CUENTA	VALOR
Aportes sociales	\$ 81.000.000
Reservas	\$ 83.809.462
Utilidad del ejercicio	\$ 588.899
Resultado de ejercicios anteriores	\$ 687.608.484
TOTAL PATRIMONIO	\$ 853.006.846

NOTA 17– INGRESOS POR OPERACIONES ORDINARIAS

Corresponde a la causación de toda la facturación emitida durante el desarrollo de su actividad principal en la prestación de servicios de salud.

CUENTA	VALOR
Unidad funcional de consulta externa	\$ 1.281.344.414
Medicina general	\$ 1.281.344.414
Unidad funcional de Higiene Industrial	\$ 14.322.628
Unidad funcional higiene industrial Gravado	\$ 7.530.706
Unidad funcional higiene industrial no Gravado	\$ 6.791.922
TOTAL INGRESOS	\$ 1.295.667.042

NOTA 18 – GASTOS

Comprende las cuentas que representan los cargos operativos o de administración y los gastos legales en que incurre la entidad para el buen desarrollo de la actividad económica los cuales se discriminan de la siguiente forma:

**NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025**

GESTIÓN FINANCIERA

NIIF - RV

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.

Versión:

1

Páginas:

11 de 14

CUENTA	VALOR
Administración	
Gastos de personal	\$ 426.370.590
Salarios	\$ 277.286.732
Auxilio de transporte	\$ 26.426.667
Cesantías	\$ 24.755.636
Intereses de Cesantías	\$ 2.957.622
Prima de Servicios	\$ 22.993.740
Vacaciones	\$ 13.149.330
Capacitación Personal	\$ 2.153.594
Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantías	\$ 34.330.067
Aportes Cajas de Compensación Familiar	\$ 11.686.463
Aportes ARP	\$ 4.438.073
Gastos Médicos y Drogas	\$ 462.900
Adicionales al Trabajo	\$ 2.948.492
Dotación	\$ 2.781.273
Iva mayor valor del gasto o costo	\$ 10.391.008
Iva mayor valor compras	\$ 8.597.656
Iva mayor valor servicios	\$ 1.793.352
Honorarios	\$ 29.926.370
Asesoría Financiera	\$ 18.280.000
Asesoría Jurídica	\$ 720.000
Profesionales Salud	\$ 4.122.000
Otros	\$ 6.804.370
Impuestos, tasas y gravámenes	\$ 21.458.352
Industria y Comercio	\$ 19.274.000
Otros	\$ 2.145.680
Ajuste al peso	\$ 38.672
Arrendamientos	\$ 13.685.633
Construcciones y Edificaciones	\$ 13.685.633
Seguros	\$ 3.452.574
Cumplimiento	\$ 2.704.766
Flota y Equipo de Transporte	\$ 39.950

**NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025**

GESTIÓN FINANCIERA

NIIF - RV

ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.

Versión:

1

Páginas:

12 de 14

CUENTA	VALOR
Otros	\$ 707.858
Servicios	\$ 41.321.106
Aseo y Vigilancia	\$ 2.510.880
Administración Oficinas	\$ 14.531.950
Acueducto y Alcantarillado	\$ 5.895.670
Energía Eléctrica	\$ 9.914.462
Teléfono	\$ 3.011.267
Transporte Fletes y Acarreos	\$ 1.542.959
Internet	\$ 3.778.918
Otros Servicios	\$ 135.000
Legales	\$ 20.434.458
Tramites y Licencias	\$ 20.434.458
Mantenimiento y adecuación	\$ 22.416.281
Construcciones y edificaciones	\$ 3.672.876
Muebles y Enseres	\$ 401.344
Equipo de cómputo y comunicación	\$ 1.204.649
Mantenimiento reparación equipo sistemas y comunicaciones	\$ 3.091.840
Mantenimiento reparación equipos Médicos	\$ 14.045.572
Gastos de viaje	\$ 1.450.800
Pasajes Terrestres	\$ 1.450.800
Deterioro	\$ 83.442.488
Construcciones y Edificaciones	\$ 10.813.566
Maquinaria	\$ 1.355.924
Equipo de Oficina	\$ 2.157.347
Equipo Computo y Comunicación	\$ 13.365.335
Equipos Médicos	\$ 55.750.317
Amortizaciones	\$ 3.250.217
Licencias	\$ 3.250.217
Diversos	\$ 22.605.566
Elementos de Aseo y Cafetería	\$ 7.437.147
Útiles, papelería y fotocopias	\$ 4.350.145
Combustibles y Lubricantes	\$ 15.000

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.	Versión:	1
		Páginas:	13 de 14

CUENTA	VALOR
Taxis y buses	\$ 589.100
Casino y restaurante	\$ 2.481.600
Publicidad	\$ 4.120.000
Otros	\$ 3.612.573
Gastos por devaluación	\$ 32.820
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 700.238.263

NOTA 19 – COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD

Comprende Todos los costos directos en que se incurre para prestar el servicio de atención en salud tales como insumos, honorarios y exámenes de apoyo diagnóstico.

CUENTA	VALOR
Costos por atención en salud	
Honorarios	\$ 320.986.400
Salarios	\$ 139.974.214
Insumos	\$ 65.921.947
Medicamentos	\$ 8.284.069
Material de consumo	\$ 57.637.878
Higiene Industrial	\$ 8.439.900
TOTAL COSTOS	\$ 535.322.461

NOTA 20 – INGRESOS NO OPERACIONALES

Reflejan los ingresos obtenidos por el ente económico por concepto de ingresos que no hacen parte del objeto social ni del giro normal del negocio como los rendimientos financieros a través de entidades bancarias.

CUENTA	VALOR
Rendimientos financieros	\$ 129.299
Recuperaciones	\$ 2.497.214
Indemnizaciones	\$ 799.267

	NOTAS Y REVELACIONES A DICIEMBRE 31 DE 2025		
	GESTIÓN FINANCIERA		NIIF - RV
	ESTE DOCUMENTO ES PROPIEDAD INTELECTUAL DE CREADSALUD BOYACÁ S.A.S.	Versión:	1
		Páginas:	14 de 14

Diversos	\$ 218.732
TOTAL, INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 3.644.652

NOTA 21 – GASTOS NO OPERACIONALES

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados directamente con la explotación del objeto social del ente económico. Se incorporan conceptos tales como: financieros, pérdidas en venta y retiro de bienes, gastos extraordinarios y gastos diversos.

CUENTA	VALOR
Financieros	
Entidades financieras	\$ 49.967.207
Gastos y comisiones	\$ 7.004.570
Intereses corrientes	\$ 33.856.367
Intereses moratorios	\$ 1.196.080
Descuentos comerciales condicionados	\$ 619.000
Multas y sanciones	\$ 1.494.000
Gravamen movimiento financiero	\$ 5.797.192
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 49.967.209

NOTA 22 – GANANCIA PROCEDENTE DE OPERACIONES CONTINUADAS

Corresponde a la utilidad depurada de todo concepto operativo y financiero, a la que sólo le falta la aplicación de los impuestos para proceder a ser distribuida.

CUENTA	VALOR
Ganancia del ejercicio	\$ 13.783.761
TOTAL GANANCIA	\$ 13.783.761



RUTH MATILDE PINTO CORREA
Contador Público
T.P. 84686 - T