

Unimedical del Sur S.A.S



Códigos de habilitación: 865680063501 y 865680063504

UNIMEDICAL DEL SUR SAS

NIT 900.556.205-4

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

PUERTO ASIS - PUTUMAYO



☎ 313 8931521 – 322 5083660
✉ hola@unimedicaldelsur.com



1. INFORMACIÓN GENERAL

La sociedad UNIMEDICAL DEL SUR SAS, identificada con NIT 901.051.506-1, con domicilio en la ciudad de Puerto Asís Putumayo, tendrá como objeto social la prestación de servicios de salud, de igual manera tendrá como objeto la prestación de servicios en capacitación, auditorías y asesorías en temas relacionados con la salud, derecho laboral, seguridad en el trabajo y gestión de calidad. así mismo podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero. la sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

2. DOMICILIO

El domicilio principal de la empresa es CRA 25 30B - 51 barrio recreo, Municipio de Puerto Asís, Departamento del Putumayo, Republica de Colombia, la empresa podrá operar en igualdad de condiciones en cualquier parte del Territorio Nacional y desarrollar su objeto social sin necesidad de permiso adicional de las autoridades Colombianas.

3. PERIODO DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

La Empresa tiene definido por ley y estatutos realizar un corte de sus cuentas, preparar y difundir Estados Financieros una vez al año, a 31 de diciembre o cuando los requieran para tramites de la empresa. De acuerdo a lo anterior la información financiera que se presenta en los Estados Financieros, corresponde al periodo entre el 1 de enero hasta el 30 de diciembre de 2025.

4. MONEDA FUNCIONAL

La moneda funcional de la entidad es el peso Colombiano. Cualquier moneda distinta a la moneda funcional se considera moneda extranjera.

En caso de realizarse operaciones con monedas extranjeras se convierten a pesos colombianos utilizando los tipos de cambio prevaletientes en las fechas de las operaciones (tipo de cambio spot). Las ganancias y pérdidas cambiarias resultantes de la liquidación de dichas operaciones y de la modificación de la medición de las partidas monetarias al tipo de cambio del cierre del año se reconocen en resultados como ingresos o gastos financieros. Las cuentas no monetarias, que se miden a su costo histórico, no se convierten.

A estas partidas les resulta aplicable el párrafo 30.9 del Estándar Internacional para Pymes, los cuales establecen que las diferencias en cambio surgidas en la liquidación de partidas monetarias, o al convertir las partidas monetarias a tasas diferentes de las que se utilizaron para su reconocimiento inicial, se reconocerán en los resultados del período en el que aparezcan.

Teniendo en cuenta la anterior información a continuación se presentan las notas al Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados, con cifras en miles de pesos de manera individual:



5. POLÍTICA GENERAL DE PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS.

Estos Estados Financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para Pymes exige la determinación y la aplicación constante de Políticas Contables a transacciones o hechos económicos. Las Políticas Contables más importantes del grupo se establecen en el detalle de cada nota.

Los estados financieros de la empresa se preparan con una periodicidad anual. El párrafo 4.1 del Marco Conceptual de las NIIF señala: "4.1 Los estados financieros se preparan normalmente bajo el supuesto de que una entidad está en funcionamiento, y continuará su actividad dentro del futuro previsible. Por lo tanto, se supone que la entidad no tiene la intención ni la necesidad de liquidar o recortar de forma importante la escala de sus operaciones bajo la hipótesis de negocio en marcha y la base de acumulación (contabilidad de causación) excepto para la presentación del estado de los flujos de efectivo.

UNIMEDICAL DEL SUR SAS presenta los hechos económicos de acuerdo con su importancia y materialidad. La información es material si su omisión o expresión inadecuada pudiera influir en las decisiones que los usuarios adoptan a partir de la información financiera de una entidad que informa.

La Empresa no compensa activos con pasivos, ni ingresos con gastos, salvo cuando la compensación sea requerida o esté permitida por alguna norma.

La Sociedad no conserva la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un ejercicio a otro; y sólo realiza cambios en la presentación cuando se requiera por disposición de las NIIF para PYMES o porque dichos cambios proporcionen información más fiable y más relevante para los usuarios de los estados financieros, cuando esto ocurra la asociación realiza las modificaciones a los estados comparativos y las revelaciones que establece la norma.

6. NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

6.1 NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO.

Política General aplicada: Se reconocerá como efectivo en caja el valor contenido en monedas y billetes mantenidos en la entidad cuando se realicen ventas, cuando recaude para terceros, cuando reciba préstamos. Cuando reciba medios de pago tales como cheques posfechados, tarjetas de crédito, entre otros, se reconocerán como cuentas por cobrar al tercero que corresponda.

Se reconocerá como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas.

Año 2025
87.767.227

Incluye los saldos de caja y bancos a 31-12-2025, así:



Caja su saldo asciende a:

La sociedad en sus procedimientos tiene contemplado el manejo de efectivo. A diciembre 30 de 2025 existía este valor en efectivo, probado mediante arqueo y discriminado así:

CAJA GENERAL	\$	589.324
--------------	----	---------

Bancos su saldo asciende a:

Los saldos de los Bancos se encuentran debidamente conciliados con los correspondientes Extractos pueden presentarse diferencias entre el saldo contable y el extracto emitido por la entidad financiera, en cuyo caso se documenta la conciliación bancaria con las explicaciones del caso.

Bancolombia

CTA AHORROS 45192981593	\$	8.553.040
CTA AHORROS 92769238729	\$	1.467.193

Bbva

CTA CORRIENTE 7260100014830	\$	73.885.896
CTA AHORROS 72602000392137	\$	3.271.774

6.2 NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS

Política General Aplicada: La sociedad, reconocerá las cuentas y documentos por cobrar solo cuando esta se convierta en partícipe del contrato según las cláusulas contractuales del instrumento.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar Corrientes:

Año 2025
853.861.888

En la cuenta de "Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar" se registran los siguientes conceptos:

Cuentas corrientes comerciales:

Su saldo asciende a:

Año 2025
652.429.586

Valor por cobrar a los clientes, siendo así el valor por cobrar a 30 de diciembre de 2025, empresas y personas naturales que solicitan el servicio.

Cuentas por cobrar a socios:

Año 2025
9.046.958



Involucra conceptos que benefician directamente a los socios

APORTES POR COBRAR	0
OTRAS CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	9.046.958

Anticipo de contratos y proveedores

Año 2025
1.819.415

Corresponden a anticipos por compras y/o prestación de servicio, representados así:

ANTICIPOS A SOCIOS	0
ANTICIPO A PROVEEDORES	0

Cuentas por cobrar a terceros

Año 2025
22.793.082

Adelantos al personal

Año 2025
0

Anticipos de impuestos por retención en la fuente y retención por industria y comercio

Año 2025
167.772.847

6.3 NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Política General Aplicada: La empresa registra como propiedad, planta y equipo, los activos tangibles que se mantienen para uso en la prestación de servicios o suministro de bienes, así mismo se prevé usarlo más de un período contable (1 año).

Adicionalmente los registra cuando es probable que la sociedad obtenga beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo puede medirse con fiabilidad.

Su valor asciende:

Año 2025
890.321.325

DETALLE	VALOR
TERRENOS	\$ 335.000.000
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$ 162.932.220
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	\$ 42.097.274



EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$	35.631.706
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$	551.092.437
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$	5.757.287
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-\$	242.189.599

El saldo que registra las propiedades planta y equipo está debidamente ajustado con su depreciación por el método de línea recta mensual, definiendo su valor neto en libros, teniendo en cuenta las políticas adoptadas por la empresa. Es importante mencionar que los activos adquiridos con valor inferior a 25 UVT se encuentran depreciados en un 100%, pero bajo control administrativo, por tanto no se han dado de baja.

En lo transcurrido del año 2025 se realizó compra de una ambulancia medicalizada y un computador

6.4 NOTA 4. OTROS ACTIVOS

Política General Aplicada: Los activos intangibles son medidos al costo en el reconocimiento inicial. El costo de los activos intangibles es su costo de adquisición. Forman parte del valor inicial todos los gastos relacionados con la adquisición del intangible, tales como honorarios, gastos legales, costos asignados y cualquier otro costo identificable directamente con su adquisición, excepto el costo de financiamiento

Año 2025
412.974.096

DETALLE	VALOR
DERECHOS	\$ 400.000.000
LICENCIAS, SOFTWARE Y MARCAS	\$ 21.254.222
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	-\$ 8.280.126

6.5 NOTA 5. DIFERIDOS

Política General Aplicada: La empresa reconoce como diferidos los gastos pagados por anticipado, los cuales van a ser consumidos en el transcurso del periodo contable, como por ejemplo arrendamientos, papelería, etc.

Se registran en saldos iniciales la compra de los productos de aseo, papelería, dotación los cuales ya se contaba con ellos.

Año 2025
0

DETALLE	VALOR
DOTACIÓN	\$ -
ELEMENTOS DE ASEO Y DESINFECCIÓN	\$ -
ELEMENTOS DE PAPELERÍA	\$ -

PASIVOS

6.6 NOTA 6. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Política General Aplicada: Se reconocen las cuentas por pagar por bienes o servicios que han sido suministrados o recibidos por la entidad y además han sido objeto de facturación o acuerdo formal con el proveedor.



En este grupo se incluyen los valores efectivamente adeudados a 30 de diciembre de 2025 a socios y terceros proveedores de bienes y servicios, además las retenciones corrientes por pagar.

Año 2025
187.841.754

DETALLE	VALOR
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 94.449.292
PROVEEDORES	\$ 13.561.178
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 934.000
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	\$ 29.033.528
DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR	\$ -
RETENCIONES DE NOMINA	\$ 16.652.200
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 33.094.556
DIVERSAS	\$ -

6.7 NOTA 7. OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Política General Aplicada: La Empresa posee pasivos u obligaciones que no son considerados instrumentos financieros así, por lo que se clasifican como otros pasivos.

Estas obligaciones se registran al costo histórico, el cual corresponde al importe recibido a cambio de incurrir en la obligación.

Estas obligaciones son canceladas al vencimiento de acuerdo a los plazos establecidos por el Estado o acuerdos prescritos y no se tienen para renegociarlas o transferirlas un tercero.

Otros Pasivos:

Año 2025
62.858.693

DETALLE	VALOR
IMPUESTOS POR PAGAR	\$ -
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	\$ -
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 29.299.802
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	\$ 33.558.891

En la cuenta "Pasivos estimados y provisiones" se mantiene lo siguiente:

La provisión del impuesto de renta e industria y comercio.

6.8 NOTA 8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Política General Aplicada: La Empresa reconoce los pasivos financieros en su estado de situación financiera en la fecha pactada en los contratos. Los pasivos financieros se componen de:

- Préstamos y obligaciones financieras
- Sobregiros bancarios
- Acreedores comerciales.

UNIMEDICAL DEL SUR SAS medirá los préstamos inicialmente al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él.



Cuando la Empresa realice una transacción que sea financiada a una tasa de interés que no es la de mercado, medirá inicialmente el préstamo al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado, para una transacción de deuda similar.

Largo Plazo:

Año 2025
440.361.701

DETALLE	VALOR
CREDITO BBVA CONTRATO 25625	\$ 411.581.940
CREDITO BBVA CONTRATO 9636023360	\$ 28.779.761

6.9 NOTA 9. CAPITAL SOCIAL.

Presenta el capital que tienen los accionistas representados en aportes a la sociedad a 30 de diciembre de 2025, los cuales se realizan de acuerdo a estatutos de la misma.

Año 2025
30.000.000

6.10. NOTA 10. RESERVAS.

El saldo representa las reservas constituidas por la sociedad a lo largo de su existencia, de acuerdo a los marcos normativos establecidos en artículo 452 del código de comercio, su incremento se debe a la distribución de excedentes de vigencias anteriores

Año 2025
0

DETALLE	VALOR
RESERVA LEGAL	0

6.11. NOTA 11. RESULTADO DEL EJERCICIO.

Año 2025
190.167.051

El resultado del ejercicio es positivo con una utilidad cuyo saldo asciende a: \$190.167.051

6.12. NOTA 12. RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES.

Año 2025
1.300.136.445

El saldo del resultado de ejercicios anteriores asciende a: \$1.300.136.445



7. NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

7.1 NOTA 13. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS Y OTRAS ACTIVIDADES.

Política General Aplicada: UNIMEDICAL DEL SUR SAS técnicamente determinara los ingresos así: unos que corresponden a las actividades ordinarias los cuales son repetitivos, presupuestados, evaluados, y en especial relevantes para la entidad denominados ingresos ordinarios; los cuales se presentan por el importe bruto de las transacciones, otros que corresponden al margen obtenido; es decir libre de costos y gastos entre otros: Los ingresos se calculan al valor razonable de la contraprestación cobrada o por cobrar.

Su valor asciende a:

Año 2025
2.077.298.305

1. A 31 de diciembre de 2025 se presentan los siguientes conceptos por ingresos ordinarios:

DETALLE	VALOR
SERVICIOS DE SALUD	\$ 1.414.029.577
SERVICIOS DE SALUD - OPERADORAS	\$ 1.038.235.562
DEVOLUCIONES EN SERVICIOS DE SALUD	-\$ 374.966.834

2. Ingresos por otras actividades:

INGRESOS POR OTRAS ACTIVIDADES	0
--------------------------------	---

7.2. NOTA 14. COSTOS DE VENTA Y SERVICIOS

Año 2025
1.180.712.800

Los costos incurridos en función de los ingresos ordinarios a 30 de diciembre de 2025, son los que se describen a continuación:

COSTOS DE VENTA Y SERVICIOS	1.180.712.800
-----------------------------	---------------

7.3. NOTA 15. OTROS INGRESOS

Año 2025
15.735.079

Los ingresos no operaciones registradas al corte a 30 de diciembre de 2025 corresponden a:

DETALLE	VALOR
FINANCIEROS	\$ 25.501
DESCUENTOS	\$ 14.727.653
APROVECHAMIENTOS	\$ 981.925





Año 2025
496.900.946

Es importante revelar entre este rubro lo correspondiente a los siguientes conceptos:
Gastos de personal. Su saldo asciende a:

DETALLE	VALOR
GASTOS DE PERSONAL	\$ 322.281.721
HONORARIOS	\$ -
ARRENDAMIENTO	\$ -
IMPUESTOS	\$ 37.300.763
SEGUROS	\$ 75.000
SERVICIOS	\$ 25.511.557
GASTOS LEGALES	\$ 4.817.000
DEPRECIACION	\$ 11.336.068
AMORTIZACIONES	\$ 4.140.063
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 5.669.983
ADECUACIONES E INSTALACIONES	\$ 20.423.548
GASTOS DE VIAJES	\$ 4.440.500
DIVERSOS	\$ 50.287.723

7.5. NOTA 17. GASTOS DE DISTRIBUCIÓN

Año 2025
142.287.592

Es importante revelar entre este rubro lo correspondiente a los siguientes conceptos:
Gastos de ventas

DETALLE	VALOR
GASTOS DE PERSONAL	\$ -
IMPUESTOS	\$ 351.321
HONORARIOS	\$ 1.000.000
ARRENDAMIENTO	\$ -
GASTOS LEGALES	\$ 250.987
POLIZAS	\$ 51.194.856
DEPRECIACIONES	\$ 45.766.939
SERVICIOS	\$ 22.243.882
GASTOS DE VIAJE	\$ 2.413.700
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 14.540.350
ADECUACIONES E INSTALACIONES	\$ 753.525
DIVERSOS	\$ 3.772.032
	\$ 142.287.592

7.6. NOTA 18. OTROS GASTOS.

Año 2025
16.100.882

Se presentan en este concepto los demás gastos operacionales efectuados por la empresa durante el periodo que se informa donde se pueden resaltar los siguientes conceptos:

Otros gastos de operaciones:

DETALLE	VALOR
IMPUESTOS ASUMIDOS	5.672.087
OTROS GASTOS	9.564.205





GASTOS NO OPERACIONALES

Otros gastos:

DETALLE	VALOR
GASTOS EXTRAORDINARIOS	864.590

7.7. NOTA 19. COSTOS FINANCIEROS.

Su valor asciende a:

Año 2025
33.305.221


Corresponde a gastos bancarios de la sociedad

Adicionalmente agrupa todos los gastos bancarios del año como: GMF, comisiones, intereses, IVA así:

FINANCIEROS	VALOR
GMF	32.380.991
COMISIONES	732.683
INTERESES	77.208
IVA	84.519
MANEJO TARJETA CREDITO	29.820



LEONELA DEL ROCIO PEÑARANDA
Representante Legal



DAVID FAJARDO MARTINEZ
Contador Publico
TP. 239426-T

