



**IPS FONOMEDICAL SAS**  
 Nit: 900 651 780 - 4  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 A 31 de diciembre de 2025 y 2024  
 Cifras expresadas en pesos colombianos  
 Sincelejo Sucre

Fecha de publicación 28-04-2026

Versión 01

CODIGO	ACTIVO	2025		2024		VARIACION	
		Valor	%	Valor	%	Valor	%
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>						
1101	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>203.134</b>	<b>0</b>	<b>16.003.000</b>	<b>6,09%</b>	<b>(15.799.866)</b>	<b>100,00</b>
110101	Efectivo	0	0	10.672.000	4,06%	(10.672.000)	0,00
110102	Caja menores	201.000					
110106	Cuentas de ahorro moneda nacional	2.134	0	5.331.000	2,03%	(5.328.866)	100,00
13	<b>DEUDORES</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
1301	<b>DEUDORES COMERCIALES</b>	<b>204.026.935</b>	<b>0</b>	<b>189.221.000</b>	<b>72,06%</b>	<b>14.805.935</b>	<b>0,00</b>
130125	Anticipos	0	0	-	0,00%	-	0,00
130126	Cuentas por cobrar por prestación de servicios	204.026.935	0	189.221.000	72,06%	14.805.935	0,00
1314	<b>ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>	<b>3.749.000</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
131402	Retencion en la fuente	3.749.000	0	-	0,00%	-	0,00
	<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>207.979.069</b>	<b>0</b>	<b>205.224.000</b>	<b>78,15%</b>	<b>2.755.069</b>	<b>100,00</b>
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>						
	<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>						
1501	<b>PRPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO AL COSTO</b>						
150124	Equipo de oficina - muebles	0	0	0	0,00%	-	0,00
150125	Equipo de oficina - equipos	0	0	0	0,00%	-	100,00
150127	Equipo de computación y Comunicación	4.230.000	0	4.230.000	1,61%	-	100,00
150134	Equipo medico científico	53.141.000	0	53.141.000	20,24%	-	100,00
	<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>	<b>57.371.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>57.371.000</b>	<b>21,85%</b>	<b>0</b>	<b>100,00</b>
	<b>TOTAL ACTIVOS</b>	<b>265.350.069</b>	<b>0,00%</b>	<b>262.595.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>2.755.069</b>	<b>100,00</b>
	<b>PASIVO</b>						
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
2105	<b>CUENTAS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
210501	Proveedores Nacionales - Bienes y servicios	0	0,00%	-	0,00%	-	100,00
2120	<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>64.990.049</b>	<b>0,00%</b>	<b>70.091.000</b>	<b>26,69%</b>	<b>(5.100.951)</b>	<b>0,00</b>
212016	Otros costos y gastos por pagar	64.990.049	0,00%	70.091.000	26,69%	(5.100.951)	0,00
2201	<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>	<b>1.325.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>1.683.000</b>	<b>0,64%</b>	<b>(358.000)</b>	<b>100,00</b>
220106	Retencion en la fuente	1.325.000	0,00%	1.683.000	0,64%	(358.000)	100,00
2301	<b>BENEFICIOS EMPLEADOS</b>	<b>2.175.020</b>	<b>0,00%</b>	<b>7.137.000</b>	<b>2,72%</b>	<b>(4.961.980)</b>	<b>100,00</b>
230101	Nomina por pagar	2.175.020	0,00%	7.137.000	2,72%	(4.961.980)	100,00
230102	Cesantias	0	0,00%	-	0,00%	-	100,00
230103	Intereses sobre cesantias	0		-	0,00%	-	100,00
230104	Vacaciones	0		-	0,00%	-	100,00
2501	<b>ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00</b>
250101	Giros para abono a cartera	0	0,00%	-	0,00%	-	0,00
250105	Giros para abono pendientes de aplicar	0	0,00%	0	0,00%	-	#jDIV/0!
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<b>68.490.069</b>	<b>0,00%</b>	<b>78.911.000</b>	<b>30,05%</b>	<b>(10.420.931)</b>	<b>100,00</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>68.490.069</b>	<b>0,00%</b>	<b>78.911.000</b>	<b>30,05%</b>	<b>-10.420.931</b>	<b>100,00</b>
	<b>PATRIMONIO</b>						
3101	<b>Capital social</b>	<b>30.000.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>30.000.000</b>	<b>11,42%</b>	<b>-</b>	<b>100,00</b>
310101	Capital suscrito y pagado	30.000.000	0,00%	30.000.000	11,42%		
3305	<b>Reserva Legal</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
3501	<b>Resultados</b>	<b>166.860.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>153.684.000</b>	<b>58,53%</b>	<b>13.176.000</b>	<b>100,00</b>
350101	Resultados del ejercicios	9.826.000	0,00%	8.147.000	3,10%	1.679.000	
350102	Resultados de ejercicios anteriores	157.034.000	0,00%	145.537.000	55,42%	11.497.000	0,00
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>196.860.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>183.684.000</b>	<b>69,95%</b>	<b>11.497.000</b>	<b>100,00</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>	<b>265.350.069</b>	<b>0,00%</b>	<b>262.595.000</b>	<b>100,00%</b>	<b>1.679.000</b>	<b>100,00</b>

  
**LILIANA DE JESUS GONZALEZ FALLAD**  
 Representante Legal

  
**CESAR AUGUSTO GONZALEZ HERNANDEZ**  
 Contador Público T.P. 216155-T

IPS FONOMEDICAL SAS

Nit: 900 651 780 - 4

Estado de Resultados

A 31 de diciembre de 2025 Y 2024

Cifras expresadas en pesos colombianos

Sincelejo Sucre



Fecha de publicación 28-04-2026

Versión 01

CODIGO	CONCEPTO	NOTAS	2025		2024		VARIACION	
			Valor	%	Valor	%	Valor	%
<b>4101</b>	<b>INGRESOS ORDINARIOS</b>							
	<b>INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SALUD</b>							
410102	Unidad Funcional de Consulta externa		248.341.000	100%	272.630.000	101%	-24.289.000	100,00
	Devoluciones Rebajas y Descuentos		0	0%	-3.024.000	-1%	0	0
	<b>INGRESOS NETOS</b>		<b>248.341.000</b>	<b>100%</b>	<b>269.606.000</b>	<b>100%</b>	<b>-21.265.000</b>	<b>0,00</b>
	<b>COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO</b>							
610102	Unidad Funcional de Consulta externa		140.187.000	56%	157.234.000	58%	-17.047.000	100,00
	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico		0	0	0	0	0	0
	<b>TOTAL COSTOS</b>		<b>140.187.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>157.234.000</b>	<b>58%</b>	<b>-17.047.000</b>	<b>0,00</b>
	<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>		<b>108.154.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>112.372.000</b>	<b>42%</b>	<b>-4.218.000</b>	<b>0,00</b>
<b>51</b>	<b>GASTOS OPERACIONALES</b>							
	<b>GASTOS DE ADMINISTRACIÓN</b>							
5101	Beneficio a los Empleados		12.067.561	0,00%	98.757.000	0,00	-86.689.439	0,00
5103	Contribuciones efectivas		0	0,00%	0	0,00	12.274.266	0,00
5105	Prestaciones sociales		0	0,00%	0	0,00	12.274.266	0,00
5107	Gastos por honorarios		11.315.102	0,00%	0	0,00	11.315.102	100,00
5108	Gastos por impuestos		6.826.016	0,00%	0	0,00	6.826.016	0,00
5109	Arrendamientos operativos		18.059.016	0,00%	0	0,00	18.059.016	100,00
5112	Seguros		0	0,00%	0	0,00	0	0,00
5113	Servicios		10.443.988	0,00%	0	0,00	10.443.988	100,00
5114	Gastos legales		0	0,00%	0	0,00	0	100,00
5115	Gastos de reparación y mantenimiento		7.222.986	0,00%	0	0,00	7.222.986	0,00
5116	Adecuación e instalación		0	0,00%	0	0,00	0	100,00
5136	Otros gastos		31.587.331	0,00%	0	0,00	31.587.331	100,00
	<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRACION</b>		<b>97.522.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>98.757.000</b>	<b>100,00</b>	<b>-1.235.000</b>	<b>100,00</b>
	<b>GASTOS DE VENTAS</b>							
5213	Publicidad		0	0,00%	0	0,00%	0	0,00
	<b>TOTAL GASTOS</b>		<b>97.522.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>98.757.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>-8.273.799</b>	<b>-8,48</b>
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>10.632.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>13.615.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>(2.983.000)</b>	<b>-28,06</b>
	<b>NO OPERACIONALES</b>							
4250	Ingresos no operacionales		0	0,00%	0	0,00%	0	100,00
5301	Gastos no operacionales		806.000	0,00%	1.081.000	0,00%	-275.000	-34,12
	<b>TOTAL NO OPERACIONALES</b>		<b>-806.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>-1.081.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>275.000</b>	<b>-34,12</b>
	<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>9.826.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>12.534.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>-2.708.000</b>	<b>-27,56</b>
	Provision Impuesto de Renta		0	0,00%	0	0,00%	0	0,00
	<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>9.826.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>12.534.000</b>	<b>0,00%</b>	<b>(2.708.000)</b>	<b>-27,56</b>

LILIANA DE JESUS GONZALEZ FALLAD  
Representante Legal

CESAR AUGUSTO GONZALEZ HERNANDEZ  
Contador Público T.P. 216155-T




Fecha de publicación 28-04-2026

**IPS FONOMEDICAL SAS**  
Nit: 900 651 780 - 4  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2025**

Versión 01

CUENTA	AÑO 2024	AUMENTO	DISMINUCION	TOTAL PATRIMONIO 2025
Aportes Sociales	\$ 30.000.000	\$ -	\$ -	\$ 30.000.000
Reservas Obligatorias	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Utilidad de Ejercicios Anteriores	\$ 145.537.000	\$ 9.826.000	\$ -	\$ 157.034.000
Resultado del Ejercicio	\$ 8.147.000	\$ 9.826.000	\$ 8.147.000	\$ 9.826.000
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 183.684.000</b>	<b>\$ 19.652.000</b>	<b>\$ 8.147.000</b>	<b>\$ 196.860.000</b>

  
**LILIANA DE JESUS GONZALEZ FALLAD**  
Representante Legal

  
**CESAR AUGUSTO GONZALEZ HERNANDEZ**  
Contador Público T.P. 216155-T

**IPS FONOMEDICAL SAS**  
Nit: 900 651 780 - 4  
**NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**

Fecha de publicación 28-04-2026

Versión 01

### 1. Identificación del Ente Económico

La Empresa IPS FONOMEDICAL SAS., es una sociedad por acciones simplificada de servicios, constituida mediante documento privado N° 01, del 25 de mayo de 2025, inscrita en la cámara de comercio de Sincelejo el 29 de mayo de 2025, en el libro IX, y aparece matriculada en el registro mercantil bajo el N° 34748.

La duración de la sociedad es indefinida.

### 2. Resumen de las principales políticas y prácticas contables

Las políticas de contabilidad y de preparación de estados financieros de la empresa están de acuerdo con las normas contables generalmente aceptadas en Colombia, la utilización obligatoria del Plan Único de Cuentas de la circular 016 y a la información suplementaria exigida por la Superintendencia Nacional de Salud de acuerdo a las circulares para preparación de Estados Financieros. Para ello utiliza las siguientes prácticas contables:

Inventarios. Los inventarios son valorizados al costo, utilizando el sistema de inventarios permanente.

Propiedades, Planta y Equipo. Se registran aquellos activos tangibles adquiridos, que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro ordinario del negocio y cuya vida útil excede de un año. El costo histórico se ajusta incluyendo los costos y gastos indirectos, también los impuestos causados hasta el momento en que el activo se encuentre en condiciones de uso. Las adiciones, mejoras, reparaciones extraordinarias que aumente significativamente la vida útil, se registran como mayor valor de los mismos y las erogaciones por mantenimiento y reparaciones se cargan como gastos a medida que se causan.

La depreciación se aplica utilizando el método de la línea recta, de acuerdo con el número de años estimados.

La política de la empresa para aplicar la depreciación es la siguiente:

Inmuebles	20 años
Maquinaria y equipo	10 años
Bienes muebles	10 años
Vehículos automotores	5 años
Computadoras	5 años

### 3. Disponible

Se tiene como política el mantener los recursos disponibles para el pago de las obligaciones con los proveedores y demás costos y gastos operativos.

El Disponible de la empresa se descompone de la siguiente manera:

	dic-25		dic-24
Caja General	\$	-	\$ 10.672.000
Caja menor	\$	201.000	
Cuenta de ahorro banco de Bogota	\$	214	\$ 5.331.000
	<b>\$</b>	<b>201.214</b>	<b>\$ 16.003.000</b>

### 4. Cuentas comerciales por cobrar

Las Cuentas por cobrar de la empresa se descompone como sigue:

	dic-25		dic-24
Deudores clientes	\$	204.026.935	\$ 189.221.000
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	\$	-	-
Anticipo de impuestos y contribuciones Retefuente	\$	3.749.000	-
Provisión de cartera	\$	-	-
	<b>\$</b>	<b>207.775.935</b>	<b>\$ 189.221.000</b>

### 5. Propiedades planta y equipos

Esta cuenta se descompone como sigue:

<b>Propiedades Planta y Equipo</b>	<b>dic-25</b>	<b>dic-24</b>
Equipo de oficina - muebles	\$ -	\$ -
Equipo de oficina - equipos	\$ -	\$ -
Equipo de computación y Comunicación	\$ 4.230.000	\$ 4.230.000
Equipo medico científico	\$ 53.141.000	\$ 53.141.000
Depreciación acumulada	\$ -	\$ -
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>\$ 57.371.000</b>	<b>\$ 57.371.000</b>

## 6. Proveedores

La cuenta de proveedores se descompone como sigue:

	<b>dic-25</b>	<b>dic-24</b>
Proveedores Nacionales	\$ -	\$ -
	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

Estas obligaciones tienen vencimiento a corto plazo.

## 7. Obligaciones Financieras

Esta cuenta se descompone como sigue:

	<b>dic-25</b>	<b>dic-24</b>
Obligaciones Financieras Banco de occidente	\$ -	\$ -
	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

## 8. Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar se descomponen como sigue:

	<b>dic-25</b>	<b>dic-24</b>
Costos y gastos por pagar	\$ 64.990.049	\$ 70.091.000
Retenciones y aportes en Nomina	\$ -	\$ -
	<b>\$ 64.990.049</b>	<b>\$ 70.101.549</b>

## 9. Impuestos gravámenes y Tasas

Esta cuenta se descompone como sigue:

	<b>dic-25</b>	<b>dic-24</b>
Retencion en la fuente	\$ 1.325.000	\$ 830.540
	<b>\$ 1.325.000</b>	<b>\$ 830.540</b>

## 10. Obligaciones laborales por pagar

El saldo de esta cuenta se descompone como sigue:

	<b>dic-25</b>	<b>dic-24</b>
Nomina por pagar	\$ 2.175.020	\$ 968.133
Cesantias	\$ -	\$ 770.492
Intereses sobre cesantias	\$ -	\$ 73.452
Vacaciones	\$ -	\$ 347.326
	<b>\$ 2.175.020</b>	<b>\$ 2.159.403</b>

## 11. Patrimonio

### Cuotas o aportes Sociales

Las cuotas o aportes sociales estan distribuidos asi:

	<b>dic-25</b>	<b>dic-24</b>
Total Aportes Sociales	\$ 30.000.000	\$ 30.000.000
Reserva Legal	\$ -	\$ -
Resultados de ejercicios anteriores	\$ 157.034.000	\$ 145.537.000
Resultado del ejercicio	\$ 9.826.000	\$ 8.147.000
<b>Total Capital Social</b>	<b>\$ 196.860.000</b>	<b>\$ 183.684.000</b>

## 12. Ingresos operacionales

	dic-25	dic-24
<b>Ingresos Operacionales</b>		
Unidad funcional de consulta externa	\$ 248.341.000	\$ 272.630.000
Unidad funcional de Apoyo diagnóstico	\$ -	\$ -
Devoluciones rebajas y descuentos	\$ -	\$ (3.024.000)
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 248.386.992</b>	<b>\$ 269.651.627</b>

## 13. Costo de prestación de servicios

	dic-25	dic-24
<b>Costo de prestación de servicios</b>		
Unidad funcional de consulta externa	\$ 140.187.000	\$ 157.234.000
Unidad funcional de Apoyo diagnóstico	\$ -	\$ -
Unidad funcional de mercadeo	\$ -	\$ -
<b>TOTAL COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>\$ 140.187.000</b>	<b>\$ 157.234.000</b>

## 14. Gastos de Administración

Los Gastos de Administración se descomponen de la siguiente forma:

	dic-25	dic-24
Beneficio a los Empleados	\$ 12.067.561	\$ 98.757.000
Contribuciones efectivas	\$ -	\$ -
Prestaciones sociales	\$ -	\$ -
Gastos por honorarios	\$ 11.315.102	\$ -
Gastos por impuestos	\$ 6.826.016	\$ -
Arrendamientos operativos	\$ 18.059.016	\$ -
Seguros	\$ -	\$ -
Servicios	\$ 10.443.988	\$ -
Gastos legales	\$ -	\$ -
Gastos de reparación y mantenimiento	\$ 7.222.986	\$ -
Adecuación e instalación	\$ -	\$ -
Otros gastos	\$ 31.587.331	\$ -
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRACION</b>	<b>\$ 97.522.000</b>	<b>\$ 98.757.000</b>

## 15. Otros ingresos y gastos no operacionales

	dic-25	dic-24
<b>Ingresos no Operacionales</b>		
Rendimiento financieros por descuentos condicionados	\$ -	\$ -
Recuperaciones (Reintegro de otros costos y gastos)	\$ -	\$ -
Aprovechamientos	\$ -	\$ -
<b>Total Ingresos no operacionales</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>

	dic-25	\$ 45.627
<b>Gastos no Operacionales</b>		
Gastos y comisiones bancarias GMF	\$ 806.000	\$ 1.081.000
Gravamen movimientos financieros	\$ -	\$ -
Impuestos asumidos	\$ -	\$ -
Gastos ejercicios anteriores	\$ -	\$ 0
<b>Total Gastos no Operacionales</b>	<b>\$ 806.000</b>	<b>\$ 1.081.000</b>

**CESAR AUGUSTO GONZALEZ HERNANDEZ**

Contador Público T.P. 216155-T