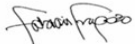


NEURO VITAL SAS
NIT 900.617.594-7
Estado de Situación Financiera
Al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Cifras expresadas en pesos colombianos completos)

	Notas	31 de diciembre de 2025	31 de diciembre de 2024	Var 2025	Var %
ACTIVOS					
Activos corrientes					
Efectivo y equivalentes en efectivo	[5]	67.115.453	41.821.187	25.294.266	38%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	[6]	548.480.928	467.260.233	81.220.695	15%
Total activos corrientes		615.596.381	509.081.421		
Activos no corrientes					
Inventario	[7]	1.010.960	1.007.018	3.942	0%
Propiedad, planta y equipo	[8]	389.303.042	164.949.038	224.354.004	58%
Activo intangible distinto de la plusvalía	[9]	299.400	299.400	-	0%
Total activos no corrientes		390.613.402	166.255.456		
TOTAL ACTIVOS		1.006.209.783	675.336.877		
PASIVOS Y ACTIVO NETO					
Pasivos corrientes					
Obligaciones financieras	[10]	13.000.000	13.000.000	-	0%
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	[11]	251.414.752	161.783.925	89.630.827	36%
Pasivos por impuestos corrientes	[12]	12.907.538	28.652.118	15.744.580	-122%
Beneficios a empleados	[13]	69.862.932	57.881.185	11.981.747	17%
Total pasivos corrientes		347.185.222	261.317.229		
TOTAL PASIVOS		347.185.222	261.317.229		
ACTIVO NETO					
Capital social	[14]	30.000.000	30.000.000	-	0%
Reserva legal y estatutaria		83.580.527	59.080.036	24.500.491	29%
Utilidad del ejercicio		220.504.422	115.082.417	105.422.005	48%
Utilidad de ejercicios anteriores		324.939.611	209.857.194	115.082.417	35%
Total activo neto		659.024.561	414.019.648		
TOTAL PASIVOS Y ACTIVO NETO		1.006.209.783	675.336.877		

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de NEURO VITAL SAS IPS
(Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)



Fabian Fragozo Hani
Representante Legal
C.C. No. 84.044.695

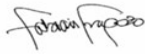


Vanessa P. Donado Bermúdez
Contador Público
T.P. 202928-T
(Ver certificación adjunta)

NEURO VITAL SAS
NIT 900.617.594-7
Estado de Resultados
Al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Cifras expresadas en pesos colombianos completos)

	Notas	31 de diciembre de 2025	31 de diciembre de 2024	Var 2025	Var %
Ingresos servicios sociales de salud	[15]	\$ 1.523.632.308	\$ 1.101.623.901	\$ 422.008.407	28%
Menos: devoluciones, rebajas y descuentos		\$ -	-\$ 5.575.668	\$ 5.575.668	
Total ingresos netos		\$ 1.523.632.308	\$ 1.096.048.233		
Costo de venta	[16]	-\$ 571.818.015	-\$ 500.600.361	-\$ 71.217.654	12%
Utilidad bruta en ingresos		\$ 951.814.293	\$ 595.447.872		
Gastos de administración y otros	[17]	-\$ 699.128.187	-\$ 442.950.052	-\$ 256.178.135	37%
Utilidad neta operacional		\$ 252.686.106	\$ 152.497.820		
Otros ingresos	[15]	\$ 205	\$ 45.426.082	-\$ 45.425.877	
Utilidad neta antes de impuestos		\$ 252.686.311	\$ 197.923.902		
Impuesto de renta 35%		\$ 7.681.397	\$ 70.054.549	-\$ 62.373.152	
Utilidad líquida		\$ 245.004.914	\$ 127.869.353		
Reserva legal 10%		\$ 24.500.491	\$ 12.786.935	\$ 11.713.556	48%
Utilidad neta de la operación		\$ 220.504.422	\$ 115.082.417	\$ 105.422.005	48%

(**) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de NEURO VITAL SAS IPS
(Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)



Fabian Fragozo Hani
Representante Legal
C.C. No. 84.044.695

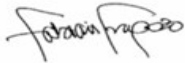


Vanessa P. Donado Bermúdez
Contador Público
T.P. 202928-T
(Ver certificación adjunta)

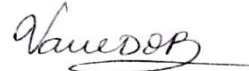
NEURO VITAL SAS
NIT 900.617.594-7
Estado de Cambios en el patrimonio
Al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Cifras expresadas en pesos colombianos completos)

CONCEPTO	SALDO 31/12/2024	INCREMENTO	DISMINUCION	SALDO 31/12/2025
Aportes iniciales	\$ 30.000.000			\$ 30.000.000
Reserva legal y estatutaria	\$ 59.080.036	\$ 24.500.491		\$ 83.580.528
Utilidad ejercicios anteriores	\$ 115.082.417	\$ 209.857.194		\$ 324.939.611
Utilidad del ejercicio	\$ 209.857.194	\$ 220.504.422	\$ 209.857.194	\$ 220.504.422
	\$ 414.019.648	\$ 454.862.108	\$ 209.857.194	\$ 659.024.561

(*) Los suscritos Representante Legal y Contador Público certificamos que hemos verificado previamente las afirmaciones contenidas en estos estados financieros y que los mismos han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad de NEURO VITAL SAS IPS
(Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)



Fabian Fragozo Hani
Representante Legal
C.C. No. 84.044.695



Vanessa P. Donado Bermúdez
Contador Público
T.P. 202928-T
(Ver certificación adjunta)

NEURO VITAL S.A.S.

Nit. 900.617.594-7

**Estados Financieros
Correspondientes a los periodos terminados
Al 31 de diciembre de 2025 y 2024**

NEURO VITAL S.A.S.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(Cifras expresadas en de pesos colombianos completos, excepto cuando se indique lo contrario)

1. Entidad reportante

NEURO VITAL S.A.S. SIGLA NEURO VITAL La compañía es una sociedad por acciones simplificada, de naturaleza comercial, regida por las cláusulas contenidas en estos estatutos, en la Ley 1258 de 2008 y en las demás disposiciones legales relevantes vigentes, con acta de constitución el día 30 de mayo 2011 y registrada en la cámara de comercio el día 3 de febrero 2012 bajo el número 237.763 con Matricula Mercantil N.º 536.519, Domicilio Principal: Barranquilla, la actividad como objetivo social es entre otros:

1. La prestación directa, o por terceros de servicios de estudios electro diagnósticos, tales como: telemetría, electroencefalograma, polisomnografía, polisomnografía domiciliaria, video telemetría, test de patencias múltiples, potenciales evocados, electromiograma, y consulta especializada en las especialidades de: neurología, epilepsia, trastornos del sueño, anestesiología, dolor, psicología, siquiatria, fisioterapia, fonoaudiología, terapia ocupacional, neuropsicología y neurocirugía, así como otras especialidades relacionadas.
2. Servicios de cirugía de alta complejidad relacionada con las patologías neurológicas y de trauma.
3. Realizar convenios o contratos con el Sector Público y privado para la prestación de los servicios mencionados.
4. Dar y recibir en prenda bienes muebles, constituir hipotecas sobre bienes inmuebles, comprar y ventas inmuebles, así mismo podría girar, endosar, adquirir, aceptar, protestar, pagar o cancelar toda clase títulos valores o aceptarlos en calidad de pago, obtener derechos de propiedad sobre marcas, derechos de distribución, dibujos, insignias, patentes, privilegios y cederlos a cualquier título, constituir cuentas bancarias.
5. Adquirir acciones, bonos, partes, cuotas de interés social y demás valores bursátiles del estado o de empresas privadas.
6. Dispensación de medicamentos, dotaciones, insumos, y equipos para el sector de la salud relacionados con el objeto social.
7. Propender por el mejoramiento de los niveles de calidad de vida comunitaria a partir de la implementación de planes, colaboración y ejecución de programas y proyectos orientados al mejoramiento de la salud de población desfavorecida.
8. Fomentar, diseñar y desarrollar proyectos de investigación científica en los campos relacionados anteriormente. 9. Establecer, celebrar y ejecutar acuerdos o contratos o

asociaciones o convenios o concesiones o representaciones o franquicias con entidades nacionales o extranjeras, públicas o privadas o con los entes territoriales del orden nacional, departamental, distrital o municipal. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero. La empresa podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que 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.

CLASIFICACIÓN DE ACTIVIDADES ECONÓMICAS-CIIU

Actividad Principal Código CIIU: 8621 (PL) ACTIVIDADES DE LA PRACTICA MEDICA, SIN INTERNACION CAPITAL

2. Bases de Presentación y preparación de los Estados Financieros

• Bases de Presentación

La Compañía de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada y actualizada por el Decreto 2483 de 2018, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2017 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

• Bases de Preparación

La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía.

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico.

• Cambios en políticas contables, cambios en estimaciones y errores

NEURO VITAL S.A.S., debe aplicar las mismas políticas contables dentro de cada período contable (año contable), así como de un periodo a otro, excepto si se presentase algún

cambio en una política contable, con el fin de lograr comparabilidad en los estados financieros a lo largo del tiempo, y poder identificar tendencias en su situación financiera, desempeño financiero y flujos de efectivo.

NEURO VITAL S.A.S., cambiará una política contable sólo si tal cambio:

- Es requerido por una norma o interpretación, emitida por IASB.
- Lleva a que los estados financieros de NEURO VITAL S.A.S., suministren información más fiable y relevante sobre los efectos de las transacciones, otros eventos o condiciones que afecten la situación financiera, el desempeño financiero o los flujos de efectivo de NEURO VITAL S.A.S..

- **Empresa en funcionamiento**

La Gerencia prepara los estados financieros individuales sobre la base de una empresa en funcionamiento. En la realización de este juicio, la Gerencia considera la posición financiera actual de la entidad, sus intenciones actuales, el resultado de las operaciones y el acceso a los recursos financieros en el mercado financiero y analiza el impacto de tales factores en las operaciones futuras de la compañía.

A la fecha de este informe, la Gerencia no tiene conocimiento de ninguna situación que le haga creer que la empresa no tenga la habilidad para continuar como empresa en funcionamiento.

Por el momento no se tiene intención de liquidarla o hacer cesar sus operaciones, no existen incertidumbres relacionadas con la operatividad del negocio, evaluadas de acuerdo a la normatividad vigente, así:

- La nueva Ley de Emprendimiento 2069 de 2020
- Decreto 2101 de 2016 (Anexo 5 del DUR 2420 de 2015) - Marco Técnico Normativo de Información Financiera para Entidades que No Cumplen La Hipótesis de Negocio en Marcha
- Decreto 854 del 3 de agosto de 2021 - Por el cual se señalan Razones Financieras o Criterios para establecer Deterioros Patrimoniales y Riesgos de Insolvencia.

- **Grado de redondeo**

Los estados financieros y las notas se expresan en pesos colombianos, su grado de redondeo es a cero decimales.

- **Principio de causación o devengo**

NEURO VITAL S.AS., reconocerá los efectos de las transacciones y demás sucesos cuando ocurren (y no cuando se recibe o paga dinero u otro equivalente al efectivo); así mismo, se registrarán en los libros contables y se informará sobre ellos en los estados de los períodos con los cuales se relacionan.

3. Resumen de las principales políticas contables

- **Activos financieros**

Los activos financieros de la empresa incluyen: el efectivo y cuentas. Son registrados utilizando el modelo de costo.

El costo amortizado corresponde al valor neto del importe del reconocimiento inicial, más o menos la amortización acumulada, utilizando el método de interés efectivo de cualquier diferencia entre el valor del reconocimiento inicial y al vencimiento, menos cualquier reducción por deterioro o incobrabilidad.

❖ Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata con que cuenta NEURO VITAL S.A.S., y que puede utilizar para el desarrollo de su objeto social, dentro de los cuales se encuentran las siguientes:

- Caja general
- Cajas menores
- Cuentas bancarias en moneda nacional

❖ ***Cuentas por cobrar***

Esta política aplica para todas las cuentas por cobrar de NEURO VITAL S.A.S., en la medida que representan un derecho a recibir efectivo u otro activo financiero en el futuro. En consecuencia, incluye:

- Cuentas por cobrar clientes.
- Cuentas por cobrar a particulares y otros.
- Impuestos y contribuciones por cobrar al Estado Colombiano (o compensar con cuentas por pagar impuestos).

La entidad medirá las cuentas por cobrar inicialmente al: 1) precio de la transacción incluyendo los costos de transacción o 2) valor razonable (Sección 11, p.11. 13). Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito). La empresa **NEURO VITAL S.A.S.** considera que todas las ventas realizadas con periodos inferiores a 90 días son equivalentes de efectivo y por lo tanto no contienen un elemento de financiación y por ende no aplicaría el concepto para medición a valor razonable o costo amortizado.

Deterioro de cuentas por cobrar

Al final de cada período sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Una cuenta por cobrar o un grupo de ellas estarán deterioradas, y se habrá producido una pérdida por deterioro del valor si, y solo si, como resultado de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo, se originen pérdidas causando un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o del grupo de ellos, que pueda ser estimado con fiabilidad.

La Gerencia de NEURO VITAL S.A.S., analizará los siguientes eventos que corresponden a la evidencia objetiva de que una cuenta por cobrar o un grupo de ellas están posiblemente deterioradas:

- Dificultades financieras significativas del deudor; entendiéndose que estén en liquidación, reestructuración e intervención.
- Infracciones de las cláusulas contractuales, tales como incumplimientos o moras en el pago de acuerdo con cada grupo.
- NEURO VITAL S.A.S., por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones o ventajas que no habría otorgado bajo otras circunstancias.
- Se dará de baja a la cuenta por cobrar si se expira o se liquidan los derechos contractuales adquiridos, ó que **NEURO VITAL S.A.S.** , transfiera sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes de las cuentas por cobrar. (Sección 11, p. 11.33)

Si se cumple uno (1) de los indicadores mencionados anteriormente, existirá evidencia de que la cuenta por cobrar o las cuentas por cobrar han perdido valor y se procederá a reconocer la pérdida correspondiente.

- ***Propiedades planta y equipo***

Está política contable debe ser aplicada a los activos tangibles que posee la entidad para su uso en la prestación de servicios, para propósitos administrativos y que se esperan usar durante más de un periodo:

- Equipos de oficina.
- Equipo de cómputo y comunicación.
- Equipos médicos

La propiedad, planta y equipo se registra al costo menos su depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada. El valor de la propiedad, planta y equipo incluye el precio de adquisición, costos incurridos para darles su condición para operar en la ubicación actual y la estimación inicial de los costos de desmantelamiento.

La entidad reconocerá los elementos de propiedad, planta y equipo como activos si, y sólo si:

- Los beneficios económicos futuros asociados con el activo fluirán a la IPS.
- El costo del activo se puede medir confiablemente.

Adicionalmente se ha definido para efectos de control interno y teniendo en cuenta el criterio de materialidad que la propiedad, planta y equipo representada en aquellos bienes que no superen un costo de **27 UVT** se reconocerán como elementos de este rubro y serán depreciadas dentro del mismo periodo.

El cargo por depreciación para distribuir el importe depreciable de forma sistemática a lo largo de su vida útil es realizado por el método lineal. Los siguientes son los años de vida útil para determinarla:

Concepto	Vida útil
Equipo de oficina	5 años
Equipo de computación y comunicación	5 años
Equipos médicos	20 años

- ***Deterioro en el valor de los activos***

En la fecha de reporte, los activos financieros y no financieros no valorados a valor razonable son evaluados para determinar si existe algún indicio de pérdida por deterioro. Una pérdida por deterioro se produce cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable, en cuyo caso el valor en libros se reduce a su importe recuperable estimado y se reconoce de inmediato en resultados una pérdida por deterioro.

- ***Activos intangibles***

Los activos intangibles se miden al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Estos activos han sido adquiridos de forma separada, cuyo costo comprende el

precio de adquisición y cualquier costo atribuible a la preparación del activo para el uso previsto. La amortización es distribuida de forma sistemática a lo largo de la vida útil del importe depreciable, el cargo por depreciación es reconocido como un gasto y se registra desde el momento en que el activo intangible está disponible para su utilización y sus vidas útiles son las siguientes:

Software 5 años

- **Activos financieros**

- ❖ **Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales con plazos de pago corrientes y no tienen intereses.

Las compras de bienes o servicios cuyo plazo de pago sea corriente y que no tengan establecida una tasa de interés se medirán inicialmente una cuenta y documento por pagar al precio de la transacción incluidos los costos de ella.

- **Beneficios a los empleados**

Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la Compañía proporciona a los trabajadores, incluyendo la alta gerencia, a cambio de sus servicios.

Corto Plazo – Los beneficios a que los empleados tienen derecho como resultado de los servicios prestados a la entidad, cuyo pago se realizará en el término de los doce meses siguientes al cierre del período. Se reconocen a la fecha del informe, como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados contra un gasto.

- **Ingresos y otros ingresos**

Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan importes a cobrar por los servicios prestados, neto de descuentos y devoluciones.

La IPS reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la IPS.

En el desarrollo de las operaciones diarias de una organización pueden generarse ingresos o beneficios económicos que no se originan en las actividades ordinarias del negocio, es decir, en aquellos procesos con los que no se da cumplimiento al objeto social, misión o actividad principal.

Estos otros ingresos ordinarios y extraordinarios que se generen deberán reconocerse con base en las disposiciones de las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes.

Esta política contable debe ser aplicada al reconocer ingresos procedentes de la prestación de servicios asistenciales de salud.

- Otros ingresos como:
 - Rendimientos financieros e Intereses
 - Otros ingresos

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de actividades de la IPS deben ser reconocidos y registrados en los estados financieros cuando se cumplen todas y cada una de las siguientes condiciones:

- NEURO VITAL S.A.S., ha transferido al comprador los riesgos y ventajas, de tipo significativo, derivados de la prestación de los servicios.
- El valor de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- Sea probable que NEURO VITAL S.A.S., reciba los beneficios económicos asociados con la transacción; y
- Los costos incurridos, o por incurrir, en relación con la transacción pueden ser medidos con fiabilidad.

4. Juicios y Estimaciones Contables Críticas

En la aplicación de las políticas contables descritas en la Nota 3, la administración debe hacer juicios para desarrollar y aplicar presunciones sobre los importes en libros, que se basan en la experiencia histórica y otros factores que se consideran como relevantes. Los resultados reales podrían diferir de dichos estimados.

Los estimados y presunciones se revisan regularmente. Las revisiones a los estimados contables se reconocen en el periodo de la revisión si afecta un solo periodo, o periodos futuros si la revisión afecta tanto al periodo actual como a periodos futuros.

5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo se compone de los saldos en caja y bancos que son disponible a la vista.

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Caja	189.791	8.500
Bancos cuentas corrientes	64.326.210	41.678.387
Bancos cuentas de ahorro	2.599.451	134.300
TOTAL	<u>67.115.453</u>	<u>41.821.187</u>

6. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los activos corriente por concepto de cuentas por cobrar a clientes.

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
<i>Cuentas por cobrar comerciales</i>		
Deudores del sistema	142.027.169	106.147.156
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	- 20.202.344	-
	<u>121.824.825</u>	<u>106.147.156</u>
<i>Otras cuentas por cobrar:</i>		
Anticipos de impuestos	106.772.080	63.494.610
Deudores varios	319.088.034	297.618.467
Prestamos	795.989	
Otras cuenas por cobrar	<u>426.656.103</u>	<u>361.113.077</u>
Total	<u>548.480.928</u>	<u>467.260.233</u>

7. INVENTARIOS

A continuación, se detallan la propiedad planta y equipo correspondientes al año gravable 2024 y 2023:

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Materiales, repuestos y accesorios	1.010.960	1.007.018
Total	<u>1.010.960</u>	<u>1.007.018</u>

8. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A continuación, se detallan la propiedad planta y equipo correspondientes al año gravable 2024 y 2023:

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Equipos de oficina	17.796.559	16.532.959
Equipos de computacion y comunicación	8.972.051	8.972.051
Equipo medico científico	587.145.321	364.054.917
Total costo	<u>613.913.931</u>	<u>389.559.927</u>
Menos: Depreciación acumulada	- 224.610.889	- 224.610.889
	<u>389.303.042</u>	<u>164.949.038</u>

9. ACTIVO INTAGIBLE DISTINTO DE LA PLUSVALIA

A continuación, se detallan los activos intangibles distinto de la plusvalía correspondientes al año gravable 2024 y 2023:

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Activo intangible al costo	299.400	299.400
Total	<u>299.400</u>	<u>299.400</u>

10. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a los pasivos corrientes por concepto de otras obligaciones adquiridas.

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Otras obligaciones	13.000.000	13.000.000
Total	<u>13.000.000</u>	<u>13.000.000</u>

11. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a los pasivos corrientes por concepto de obligaciones adquiridas por cuentas por pagar a proveedores e impuestos.

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Costos y gastos por pagar	153.701.718	111.304.157
Cuentas por pagar socios	42.861.089	36.725.707
Retención en la fuente	19.017.976	9.136.339
ICA retenido	197.311	278.122
Acreedores varios	457.175	-
Aportes de seguridad social	6.445.600	4.339.600
Otros pasivos- anticipos y avances recibidos	28.733.883	
Total	<u>251.414.752</u>	<u>161.783.925</u>

12. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

A continuación, se detallan los pasivos por impuestos corrientes al año gravable 2024 y 2023:

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Impuesto de renta y complementario	7.681.397	19.478.118
ICA por pagar	5.226.141	9.174.000
Total	<u>12.907.538</u>	<u>28.652.118</u>

13. BENEFICIOS A EMPLEADOS

A continuación, se detallan beneficios a empleados correspondientes al año gravable 2024 y 2023

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Salarios por pagar	23.235.000	24.170.000
Cesantías consolidadas	20.029.131	17.602.883
Intereses sobre cesantías	2.270.100	2.091.013
Vacaciones consolidadas	13.828.701	3.517.289
Primas de servicios	10.500.000	10.500.000
Total	<u>69.862.932</u>	<u>57.881.185</u>

14. PATRIMONIO

A Continuación, se detalla el Capital Social y el resultado del ejercicio:

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Capital social	30.000.000	30.000.000
Reserva legal y estatutaria	83.580.527	59.080.036
Utilidad del ejercicio	220.504.422	115.082.417
Utilidad de ejercicios anteriores	<u>324.939.611</u>	<u>209.857.194</u>
Total	<u>659.024.561</u>	<u>414.019.648</u>

15. INGRESOS OPERACIONALES Y NO OPERACIONALES

A continuación, se detallan los ingresos operacionales y no operacionales correspondientes al año gravable 2024 y 2023:

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
<i><u>Ingresos originados por consultas trastornos del sueño y neurología:</u></i>		
Servicios de salud	1.523.632.308	1.096.048.233
Total	<u>1.523.632.308</u>	<u>1.096.048.233</u>
<i><u>Otros ingresos:</u></i>		
Ingresos financieros y generados por creditos otorgados	143	1.195
Recuperaciones	-	42.225.696
Diversos	<u>62</u>	<u>3.199.191</u>
Total otros ingresos neto	<u>205</u>	<u>45.426.082</u>

16. COSTO DE VENTA

A continuación, se detallan los costos de ventas; agrupa el conjunto de las cuentas que representan las erogaciones y cargos asociados clara y directamente con la elaboración o la producción de los bienes o la prestación de servicios, de los cuales un ente económico obtiene sus ingresos correspondientes al año gravable 2024 y 2023:

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Costo por servicios de salud	571.818.015	500.600.361
Total	<u>571.818.015</u>	<u>500.600.361</u>

17. GASTOS DE ADMINISTRACION Y OTROS

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.

	<u>Diciembre 2025</u>	<u>Diciembre 2024</u>
Gastos operacionales de administración	674.334.680	420.077.487
Gastos financieros	24.793.507	22.872.565
TOTAL	<u>699.128.187</u>	<u>442.950.052</u>

18. APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros y las notas que se acompañan fueron autorizados por el representante legal, la cual podrá aprobar o modificarlos.

Debido a lo antes indicado y en el caso puntual de la empresa NEURO VITAL S.A.S. ha adoptado como política la evaluación diaria de los efectos adversos que puedan presentarse a futuro de manera que se puedan tomar todas las medidas oportunas que permitan minimizar cualquier impacto negativo que pudiera derivarse de esta situación durante el ejercicio 2025.

19. CUMPLIMIENTO DE REQUERIMIENTOS LEGALES Y REGLAMENTARIOS

La IPS en cumplimiento del artículo 1 de la ley 603 de 2000 también acató que el Software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de derecho de autor, se está cumpliendo con lo relacionado a facturación electrónica; durante el año 2025 la administración no entorpeció la libre circulación de las facturas de sus proveedores de bienes y servicios.

20. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se han identificado hechos significativos después del periodo sobre el que se informa que revelar.