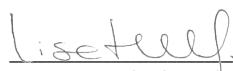


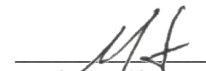


ENDOVÍDEO 2000 LTDA NIT 800.188.304-3
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

	dic-25		dic-24	%	VARIACION	%
INGRESOS						
Ingresos Operaciones continuadas	8.517.005.958	100,00%	7.569.796.390	100,00%	947.209.568	12,51%
Ingresos por operaciones conjuntas		0,00%		0,00%	-	
INGRESOS NETOS	8.517.005.958	100,00%	7.569.796.390	100%	947.209.568	12,51%
Costos Prestacion de Servicios de Salud	6.161.572.408	72,34%	5.325.950.237	70,36%	835.622.171	15,69%
Costos servicios por operaciones conjuntas		0,00%		0,00%	-	
Subtotal Costo de ventas	6.161.572.408	72,34%	5.325.950.237	70,36%	835.622.171	15,69%
UTILIDAD BRUTA	2.355.433.550	27,66%	2.243.846.153	29,64%	111.587.397	4,97%
Gastos Operacionales de administracion	1.007.642.945	11,83%	901.565.645	11,91%	106.077.300	11,77%
Gastos operacionales conjuntas				0,00%	-	
Subtotal gastos operacionales	1.007.642.945	11,83%	901.565.645	11,91%	106.077.300	11,77%
UTILIDAD OPERACIONAL	1.347.790.605	15,82%	1.342.280.508	17,73%	5.510.097	0,41%
Ingresos no Operacionales	24.255.443	0,28%	10.008.480	0,13%	14.246.963	142,35%
Ingresos no Operacionales operaciones conj				0,00%	-	
Subtotal ingresos no peracionales			10.008.480	0,13%	10.008.480	-100,00%
Gastos financieros	41.460.244	0,49%	31.512.397	0,42%	9.947.847	31,57%
Gastos no deducibles		0,00%			-	
Gastos operaciones conjuntas					-	
Subtotal gastos no peracionales	41.460.244	0,49%	31.512.397	0,42%	9.947.847	31,57%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1.330.585.804	15,62%	1.320.776.591	17,45%	9.809.213	0,74%
Provision Impuesto de renta	465.705.031	5,47%	462.271.807	6,11%	3.433.224	0,74%
UTILIDAD NETA	864.880.772	10,15%	858.504.784	11,34%	6.375.988	0,74%


FREDY HERNAN CALAMBAS
 Representante Legal


LIZETTE VALENCIA CUEVAS
 Contador TP 177406-T


ALIRIO BETANCOURTH ESCOBAR
 Revisor fiscal TP 42451-T



ENDOVÍDEO 2000 LTDA NIT 800.188.304-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)


	dic-25	%	dic-24	%	VARIACION	%
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
Efectivo y equivalentes al efectivo	212.451.872	3,37%	806.500.949	16,66%	- 594.049.077	-73,66%
Efectivo	200.424.801	3,18%	673.654.483	13,91%	- 473.229.682	-70,25%
Inversiones a corto plazo	10.000.000	0,16%	10.000.000	0,21%	-	0,00%
Otras inversiones	2.027.071	0,03%	122.846.466	2,54%	- 120.819.395	-98,35%
Cuentas por cobrar	4.509.377.646	71,58%	2.812.676.190	58,09%	1.696.701.456	60,32%
Deudores	3.433.678.020	54,50%	2.386.537.182	49,29%	1.047.140.838	43,88%
Provisión de cartera	- 22.825.527	-0,36%	74.481.599	-1,54%	51.656.072	-69,35%
Otros deudores	380.095.495	6,03%	60.000.000	1,24%	320.095.495	533,49%
Otros deudores negocios conjuntos	38.528.493	0,61%		0,00%	38.528.493	#iDIV/0!
Activos no financieros	240.329.303	3,81%		0,00%	240.329.303	
Anticipos de impuestos y contribuciones	439.571.862	6,98%	440.620.607	9,10%	- 1.048.745	-0,24%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4.721.829.518	74,95%	3.619.177.139	44,05%	1.102.652.379	30,467%
ACTIVO NO CORRIENTE						
Cuentas por cobrar	-	0,00%	-		1.408.000	
Anticipos de impuestos y contribuciones		0,00%			1.408.000	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.578.259.488	25,05%	1.222.344.361	35,56%	355.915.127	29,12%
Equipo de oficina	57.889.226	0,92%	44.200.020	0,25%	13.689.206	30,97%
Equipo de computacion y comunicación	144.892.727	2,30%	107.757.028	2,76%	37.135.699	34,46%
Maquinaria y equipo medico cientifico	2.613.884.009	41,49%	2.150.698.791	55,35%	463.185.218	21,54%
Depreciacion Acumulada	- 1.238.406.474	-19,66%	1.080.311.478	-22,80%	- 158.094.996	14,63%
INTANGIBLES DERECHOS						
Patentes						
cargos diferidos						
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	1.578.259.488	25,05%	1.222.344.361	55,95%	357.323.127,00	29,23%
TOTAL ACTIVO	6.300.089.006	100,00%	4.841.521.500	100,00%	1.459.975.505,86	30,16%




ENDOVİDEO 2000 LTDA NIT 800.188.304-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

	dic-25	%	dic-24	%	VARIACION	%
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
Obligaciones financieras					-	
cuentas por pagar	375.926.956	5,97%	235.811.916	4,87%	140.115.040	59,42%
Costos y gastos por pagar	882.640.477	14,01%	490.925.598	10,14%	391.714.879	79,79%
Provisiones	76.803.356	1,22%	33.770.753	0,70%	43.032.603	127,43%
impuestos gravámenes y tasas	511.265.031	8,12%	485.332.807	10,02%	25.932.224	5,34%
Beneficios a empleados	34.501.958	0,55%	41.609.971	0,86%	7.108.013	-17,08%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	1.881.137.778	29,86%	1.287.451.045	26,59%	593.686.733	46,11%
PASIVO NO CORRIENTE						
Obligaciones financieras						
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE						
TOTAL PASIVO	1.881.137.778	29,86%	1.287.451.045	26,59%	593.686.733,45	46,11%
PATRIMONIO						
Capital Suscrito y Pagado	117.776.000	1,87%	117.776.000	2,43%	-	0,00%
Reservas	1.000.000	0,02%	1.000.000	0,02%	-	0,00%
Utilidad del Ejercicio	864.880.772	13,73%	858.504.784	17,73%	6.375.988	0,74%
Resultado de Ejercicios Anteriores	3.435.290.878	54,53%	2.576.786.094	53,22%	858.504.784	33,32%
Impacto por transición al nuevo marco regulatorio					-	
UTILIDAD OTROS IMPACTOS POR TRANSICION	3.577		3.577		-	0,00%
TOTAL PATRIMONIO	4.418.951.228	70,14%	3.554.070.455	73,41%	864.880.772,41	24,33%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	6.300.089.006	100,00%	4.841.521.500	100,00%	1.458.567.505,86	30,13%


FREDY HERNAN CALAMBAS
 Representante Legal


LIZETTE VALENCIA CUEVAS
 Contador TP 177406-T


ALIRIO BETANCOURTH ESCOBAR
 Revisor fiscal TP 42451-T



ENDOVIDEO 2.000 Ltda

Unidad Especializada
en Salud Digestiva

ENDOVIDEO 2000 LTDA

NIT 800.188.304-3

ESTADO DE NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

(Expresadas en pesos colombiano)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL:

NOTA 1. INFORMACION CORPORATIVA

ENDOVIDEO 2000 LTDA, es una sociedad limitada, constituida mediante escritura pública No 00003726 del 26 de Enero de 1992, inscrita en cámara de comercio mediante matricula mercantil No 0008292.

La sociedad tiene la condición de pequeña empresa de acuerdo con lo establecido en el artículo 2 de la ley 1429 de 2010 y en el artículo 1 del decreto 545 de 2011.

Las cifras y demás datos presentados en los Estados Financieros se refieren a la prestación de servicios de salud.

La Sociedad tiene como objeto principal, realizar procedimientos generales de diagnóstico y terapéuticos invasivos y no invasivos en la endoscopia sistémica, aspectos educativos en el fomento de formación profesional médica, consulta y tratamiento ambulatorio, en urgencias y hospitalario.

El término de duración de la empresa es indefinido, la entidad opera bajo la hipótesis de empresa en marcha. No existen indicios que permitan concluir que la entidad no estará en marcha en el periodo siguiente.

2. BASE DE PREPARACIÓN:

Los Estados Financieros, que son considerados de propósito general, deben presentarse a la Asamblea de Junta de socios para su aprobación y sirven de base para la distribución de dividendos y otras apropiaciones.

a) Periodo contable:

De acuerdo con los estatutos de la Empresa, el corte de cuentas es anual, al 31 de Diciembre de cada año.

b) Unidad monetaria:

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa es el peso colombiano.

c) Clasificación de activos y pasivos:

Los activos y pasivos se clasifican según su destinación o su grado de realización y exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, se clasifica como no corrientes.

Comprometidos con la Calidad

Clinica Reina Victoria - Calle 18AN 5-20 B/ La Estancia - Consultorios 513 y 528

(032) 8333022 317 666 9990 310 574 7647

www.endovideo2000.com info@endovideo2000.com

POPAYÁN, CAUCA COLOMBIA



d) Importancia relativa y materialidad:

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento. Considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los Estados Financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, el activo total, el activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

3. LIMITACIONES Y/O DEFICIENCIAS DE TIPO OPERATIVO O ADMINISTRATIVO:

Durante el corte a 31 de Diciembre de 2025 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.

4. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Estos estados financieros se han elaborado cumpliendo con las Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), [aprobadas en Colombia mediante el marco normativo establecido en el Decreto 2420 de 2015, modificado por el Decreto 2496 de 2015 y por los Decretos 2101, 2131 de 2016, que deben auditarse bajo especificaciones del Decreto 302 de 2015 y 2132 de 2016].

No obstante las normas contables establecidas por la Contaduría General de la Nación mediante el régimen de contabilidad pública se seguirán utilizando en conjunto con las normas tributarias vigentes de acuerdo con lo estipulado en la ley 1819 de 2016.

Endovideo 2000 Ltda., se acogió al grupo 2, adoptó el nuevo marco normativo establecido y sus modificaciones el cual incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera en Colombia. En nuestro caso el periodo de transición terminó el 31 de Diciembre de 2016.

5. NORMAS DE VALUACIÓN:

A continuación se describen las principales políticas y prácticas que la empresa ha adoptado:

a) Conversión de transacciones y saldos en moneda nacional.

El efectivo y equivalentes al efectivo son recursos que están a la vista y disponibles en menos de 24 horas, o un día de trabajo, sin generar ningún tipo de recargo y pueden ser retirados en cualquier momento sin previo aviso.

b) Equivalentes de efectivo:

Para propósitos de presentación del estado de flujo de efectivo, las inversiones temporales se consideran equivalentes de efectivo, dado que pueden ser fácilmente convertibles en efectivo, son de gran liquidez y están sujetas a riesgos poco significativos de cambios en su valor.

Comprometidos con la Calidad

Clinica Reina Victoria - Calle 18AN 5-20 B/ La Estancia - Consultorios 513 y 528

(032) 8333022 317 666 9990 310 574 7647

www.endovideo2000.com info@endovideo2000.com

POPAYÁN, CAUCA COLOMBIA



El fondo fijo de caja menor se aperturó el 01 de Enero de 2025 por un valor de \$3.500.000.

El efectivo al cierre 31 de Diciembre de 2025 se detalla como sigue:

EFFECTIVO	\$	4.595.000
CAJA MENOR	\$	3.595.000
CAJA GENERAL	\$	1.000.000
MONEDA NACIONAL	\$	195.829.801
CTA. CTE. BANCO DE OCCIDENTE 041-06257-1	\$	79.908.155
CTA.CTE.BANCO BOGOTA No.520-682667	\$	115.921.646
EQUIVALENTES AL EFECTIVO	\$	12.027.071
IPS NUEVA POPAYAN UNION TEMPORAL	\$	10.000.000
FONDO DE INVERSION COLECT FONDO DE INVERSION COLECT	\$	2.027.071

c) Cuentas por cobrar:

El reconocimiento de las cuentas por cobrar se hace en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- i) Que el servicio o bien haya sido entregado a satisfacción del deudor,
- ii) Que el valor sea cuantificable
- iii) Que sea probable obtener el recaudo de dichos dineros o su aplicación.

La empresa reconoce provisiones para riesgos de pérdida de los saldos deudores, basados en la evaluación técnica que permita determinar la contingencia de pérdida o riesgo para la

Empresa, por la eventual insolvencia del deudor, siempre y cuando su valor sea cuantificable, La evaluación incluye aspectos como dificultades financieras, incumplimientos y edad de la cartera.

Los Deudores representan derechos de cobro originados en el desarrollo de las actividades económicas, financieras y sociales de la empresa, detalla específicamente el derecho de cobro derivado de la prestación de servicios médicos a las Eps, Instituciones prestadoras de servicios de salud y personas naturales

Los deudores representan las operaciones de crédito derivadas de la actividad principal de la empresa cuyas condiciones son pactadas en un tiempo estimado promedio de 60 días con entidades con las cuales la empresa contrata.

Comprometidos con la Calidad

Clínica Reina Victoria - Calle 18AN 5-20 B/ La Estancia - Consultorios 513 y 528

(032) 8333022 317 666 9990 310 574 7647

www.endovideo2000.com info@endovideo2000.com

POPAYÁN, CAUCA COLOMBIA



ENDOVIDEO 2.000 Ltda

Unidad Especializada
en Salud Bucal

DEUDOR

A.I.C REGIMEN CONTRIBUTIVO	\$	472.989.562
CLINICA SAN RAFAEL	\$	373.683.697
EPS FAMILIAR DE COLOMBIA	\$	4.730.000
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS	\$	25.432.060
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE DE POPAYAN	\$	676.776.334
IPS NUEVA POPAYAN UT	\$	168.398.184
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A	\$	51.986.100
SURAMERICANA S.A	\$	8.922.300
NUEVA EPS	\$	976.047.316
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	32.411.700
CENTRO ONCOLOGICO DEL CARIBE DE COLOMBIA S.	\$	2.737.600
CIRUGIA LAPAROSCOPICA DEL CAUCA SAS	\$	2.580.000
FIDUCIARIA LA PREVISORA	\$	636.983.167
TOTAL	\$	3.433.678.020

Se realiza provisión de cartera por valor de \$22.825.527 con el fin de cubrir el riesgo de que la cartera entre en estado no corriente. La provisión corresponde al 15% de la cartera en mora de la Entidad Nueva Eps específicamente el valor que la entidad reconoce como saldo antes de Intervención, el cual después de aplicar anticipos realizados por la entidad asciende a \$228.255.265.

El rubro de Activos no financieros corresponde a los anticipos pendientes de legalizar específicamente al Proveedor Lm Instruments por valor de \$240.051.503 como avance para la compra del equipo de Endo sonografía. y a la Ingeniera Zandra Liliana Ruiz por valor de \$277.800

El rubro de anticipo de impuestos y contribuciones corresponde al derecho que tiene la empresa frente a las administradoras de impuestos nacionales y municipales de descontar dichos valores en la correspondiente declaración de impuestos.

La empresa presenta saldo a favor en su declaración de renta 2024 por valor de \$5.436.000, declaró autorretenciones en 2025 por valor de \$94.947.056 y se provisiona retenciones que le practicaron por valor de \$338.302.732 para impuesto de renta y para impuesto de ica \$886.074, estos valores a la fecha requieren de ser comparados con los certificados de retención en la fuente emitidos por las Entidades.

d) Propiedad Planta y Equipo

La entidad reconocerá un elemento como PPE, sí y solo sí cumple los siguientes parámetros:

I. Que duren + de un año y valgan más de 50 UVT (Etiqueta uno a uno) – Por ejemplo edificios, vehículos, algunas máquinas de repuesto, neveras, ...)

II. Que duren + de un año y valgan menos de 50 UVT, pero que la entidad desea controlar uno a uno (Etiqueta uno a uno), siempre que aparezcan en el anexo 1: routers, neveras, portátil, video beam, etc., según lo defina cada entidad en su propia política = AUTORREGULACIÓN)

III. Que duren + de un año y que valgan menos 50 UVT pero que la entidad controla en grupo (con Etiqueta Global), **SE DEPRECIAN, pero no uno a uno, sino en grupo**. Siempre que aparezcan en el Anexo 2: sillas, menaje de cocina, estibas, material quirúrgico, postes de energía, algunos envases, entre otros.

Comprometidos con la Calidad

Clinica Reina Victoria - Calle 18AN 5-20 B/ La Estancia - Consultorios 513 y 528

☎ (032) 8333022 📱 317 666 9990 📞 310 574 7647 📠

🌐 www.endovideo2000.com ✉ info@endovideo2000.com 📺 📷

POPAYÁN, CAUCA COLOMBIA



ENDOVIDEO 2.000 Ltda

Unidad Especializada
en Salud Digestiva

La empresa medirá un elemento de propiedades, planta y equipo por su **costo** en el momento del reconocimiento inicial.

El costo se compone de:

1. El precio de adquisición, que incluye los honorarios legales y de intermediación, los aranceles de importación y los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas.
2. Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia. Estos costos pueden incluir los costos de preparación del emplazamiento, los costos de entrega y manipulación inicial, los de instalación y montaje y los de comprobación de que el activo funciona adecuadamente.

La depreciación de la propiedad, planta y equipo se realiza por el método de línea recta y de acuerdo a los parámetros anteriormente descritos

El valor de los Activos fijos a 31 de Diciembre de 2025 se detalla como sigue:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	1.578.259.488
Equipo de oficina	57.889.226
Equipo de computacion y comunicación	144.892.727
Maquinaria y equipo medico cientifico	2.613.884.009
Depreciacion Acumulada	- 1.238.406.474

e) Activos intangibles distintos a la plusvalía:

El costo de un activo intangible comprende:

El precio de adquisición, incluyendo los aranceles de importación y los impuestos no recuperables después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas y cualquier costo directamente atribuible para la preparación del activo para su uso.

Este rubro comprende los Activos intangibles como activos identificables que surgen de un contrato o de otros derechos legales y que nos son transferibles o separables de la entidad específicamente programas, licencias aplicaciones informáticas y pólizas de seguros necesarias para la prestación del servicio, adicional a esto se reconoce como intangible el valor de equipo médico adquirido mediante la modalidad de leasing financiero.

Los activos intangibles han sido medidos inicialmente por su costo.

La entidad utiliza el método lineal de amortización y el cargo del periodo por amortización es reconocido como un gasto del periodo.

A 31 de Diciembre de 2025, no existen activos reconocidos como intangibles.

f) Obligaciones Financieras

Las obligaciones financieras son reconocidas como instrumentos financieros básicos, en su medición inicial registradas como cuentas por pagar a las Entidades Financieras por el

Comprometidos con la Calidad

Clinica Reina Victoria - Calle 18AN 5-20 B/ La Estancia - Consultorios 513 y 528

(032) 8333022 317 666 9990 310 574 7647

www.endovideo2000.com info@endovideo2000.com

POPAYÁN, CAUCA COLOMBIA



ENDOVIDEO 2.000 Ltda

importe del valor a pagar, los rendimientos comprenden una tasa fija sobre la vida del instrumento.

Las obligaciones financieras son medidas en el periodo por el costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Los intereses calculados como interés efectivo son reconocidos como gastos del periodo.

Con corte a 31 de Diciembre de 2025, la empresa no presenta obligaciones con Entidades Financieras

g) Cuentas por pagar

Las cuentas por pagar son reconocidas como pasivos financieros, comprenden el crédito otorgado por proveedores a determinado plazo 30 y 60 días.

Se reconocen como una cuenta por pagar al importe sin descontar por el precio de la factura y comprenden la adquisición de bienes tales como insumos, materiales, repuestos de equipos y compra equipos.

Dentro de las obligaciones que representan importancia relativa alta se encuentra la cuenta por pagar al proveedor INNOVI por valor de \$ 205.463.072 de los cuales \$172.898.322, corresponden de la compra del equipo de Elastografía -Hepatus la cual esta financiada hasta cancelar la cuota mensual No 10 por valor de \$26.082.798

El saldo de la obligación con proveedores a 31 de Diciembre de 2025 se detalla como sigue:

PROVEEDORES

G BARCO	\$	21.900.000
MEDTRONIC COLOMBIA SA	\$	52.018.000
ENDONEXA	\$	25.129.407
COBO MEDICAL SAS	\$	1.797.814
CENTRO DE CULTURA FISICA AZZUL	\$	374.000
PUNTO MEDICO DISTRIBUC. PUNTO MEDICO DISTRI	\$	15.639.885
CLINICA REINA VICTORIA CLINICA REINA VICTORIA	\$	1.358.137
CESAR GARCIA SICHACA	\$	8.231.579
INNOVI	\$	205.463.072
GLORIA YINET ZUÑIGA	\$	143.000
ASRHI INNOVACIONES	\$	711.717
BIOESCOL	\$	1.204.461
ASEGURADORA SOLIDARIA	\$	3.464.388
BIOSIMTEC	\$	4.124.100
SEGURIDAD VELSEGC LTDA SEGURIDAD VELSEGC	\$	137.500
DIEGO ROA ROA	\$	5.724.283
DISSOFT	\$	4.704.543
ACUEDUCTO	\$	440.790
MOVISTAR	\$	177.652
ENERGIA	\$	1.142.300
TOTAL	\$	353.886.628

Comprometidos con la Calidad

Clinica Reina Victoria - Calle 18AN 5-20 B/ La Estancia - Consultorios 513 y 528

(032) 8333022 317 666 9990 310 574 7647

www.endovideo2000.com info@endovideo2000.com





ENDOVIDEO 2.000 Ltda

Unidad Especializada
en Salud Digestiva

Así mismo, se registra también cuentas por pagar por concepto de alquiler de los consultorios 513-528-525 en donde se desarrolla la operación de la empresa:

ALQUILER

WILSON RENIER ORDOÑEZ RIVAS	7.630.456,0
JESUS EDUARDO DIAZ REALPE	1.976.802,0
MARIA VICTORIA MORALES DE SUSSMANN	3.815.228,0
BEATRIZ ELENA BERRIO GRIZALES	3.815.228,0
ANA MARIA VELASCO RESTREPO	1.907.614,0
DANIEL ORLANDO DELGADO	965.000,0
JUANITA DIAZ REALPE	965.000,0
FREDY HERNAN CALAMBAS	965.000,0
TOTAL	22.040.328

h). Costos y gastos por pagar

Esta obligación comprende el valor adeudado a 31 de Diciembre de 2025 por concepto de honorarios profesionales médicos o de otro personal asistencial requeridos en el desarrollo de la actividad, así como el valor de servicios públicos, gastos financieros y cheques en mano reconocidos como cuentas por pagar y otros servicios.

El valor de los honorarios médicos es medido por su costo y para el cierre 2025 representa un valor importante debido que las cuentas por pagar corresponden a la cartera pendiente de cobro del Hospital Universitario San José, desde el mes de Octubre de 2025.

HONORARIOS

YINET MUÑOZ	650.000
ESPERANZA MOPAN	800.000
LUIS ALEXANDER NAVIA LOPEZ	9.414.811
DANIEL ORLANDO DELGADO RAMIREZ	11.829.899
WILSON RENIER ORDOÑEZ RIVAS	68.582.880
JHON JAIRO CELIS SALAS	196.505.815
JESUS EDUARDO DIAZ REALPE	32.198.627
FREDY HERNAN CALAMBAS	266.826.752
ROGER BONILLA	113.339.414
GUSTAVO ANGEL	10.855.200
ESTEBAN GONZALES	11.655.900
JUAN PABLO VALENCIA	44.069.650
SERVICIOS MEDICOS INTEGRA SERVICIOS MEDICOS	115.911.529
TOTAL HONORARIOS POR PAGAR	882.640.477

Comprometidos con la Calidad

Clínica Reina Victoria - Calle 18AN 5-20 B/ La Estancia - Consultorios 513 y 528

☎ (032) 8333022 📱 317 666 9990 📞 310 574 7647 📠

🌐 www.endovideo2000.com ✉ info@endovideo2000.com 📺 📷

POPAYÁN, CAUCA COLOMBIA

Adicionalmente se reconoce el valor de \$76.803.356, por concepto de provisión de mantenimiento para el equipo de Endo-sonografía, obligación que se encuentra a favor del Dr. Jhon Jairo Celis en un porcentaje del 20% con relación a la empresa, y es calculada al cierre 2025 una vez descontados los gastos de mantenimiento del equipo.

i). Impuestos Gravámenes y tasas

Este rubro representa las obligaciones fiscales que tiene la empresa en el desarrollo de su actividad. El valor por pagar por concepto de retención en la fuente practicada del periodo, impuesto de industria y comercio e impuesto de renta calculado. El impuesto de renta es calculado por el 35% del valor de la utilidad neta como provisión al corte 31 de Diciembre de 2025 sobre \$1.330.585.804, el valor del impuesto de renta al corte 31 de Diciembre de 2025 corresponde a \$465.705.031.

Al cierre 2025 quedo como obligación el pago de la declaración de retención en la fuente del periodo 12-2025 por valor de \$45.560.000.

j). Beneficio a los empleados

La Sociedad define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados. Los beneficios a los empleados comprenden los beneficios a corto plazo, cuyo pago se realiza antes o al término del año de la prestación de servicios; los beneficios que se deben reconocer después de un año de servicios, cuyo pago es realizado después de completar su período de empleo a la entidad; y los beneficios por terminación de contratos por parte de la Entidad o por parte del empleado.

Comprende las obligaciones laborales, tales como cesantías, intereses sobre cesantías, vacaciones a 31 de Diciembre de 2025.

Las apropiaciones de seguridad social y parafiscales fueron liquidadas y canceladas a 31 de Diciembre de 2025

El valor reconocido como obligación por concepto de beneficio a los empleados es de \$34.501.958 el cual corresponde a cesantías, intereses y vacaciones del periodo 2025

k). Capital

El valor total del patrimonio a 31 de Diciembre de 2025 es de \$4.418.951.228 y representa un incremento con relación al periodo 2024 de 24.33% la empresa reconoce una utilidad al corte Diciembre de 2025 de \$ 864.880.772 después de impuestos.



ENDOVIDEO 2.000 Ltda

Unidad Especializada
en Salud Digestiva

I). Ingresos

A continuación, se detallan las políticas de reconocimiento y valoración de los ingresos provenientes de la operación.

1) Ingresos Ordinarios o de actividades continuadas

El ingreso es medido al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir por la prestación de los servicios en el curso normal del negocio. Estos servicios no están gravados con IVA y se reconocen menos las glosas aplicadas o descuentos y rebajas aplicadas. La venta del servicio se reconoce cuando éste es ejecutado y los riesgos se hayan transferido. Los contratos desarrollados por la empresa con las ERP e IPS son ejecutados bajo la modalidad de evento.

La empresa desarrolla dos unidades de negocio bajo su razón social Endovideo 2000 Ltda. El negocio desarrollado en la sede Reina Victoria en el cual presta servicios de gastroenterología y endoscopia a:

- Entidades promotoras de salud como los son: Asociación Indígena del Cauca SAS, Nueva Eps.
- Entidades de medicina prepagada: Coomeva prepagada, Colsanitas, suramericana
- Instituciones prestadoras de servicios de salud: Ips Nueva Popayán, Hospital Universitario San José, Clínica San Rafael y Vidanova.
- Entidades de régimen especial: Fomag y Unidad de salud de la universidad del Cauca
- Personas naturales particulares y de convenios.

El valor de los ingresos para el año 2025 ascendió a \$8.517.005.958 de los cuales \$2.777.322.168 corresponden a Hospital Universitario San José., \$644.241.971 Clínica San Rafael y \$5.095.441.819 a Sede Endovideo.

Fredy Hernán Calambás
Representante Legal

Lizette Valencia Cuevas
Contador

Alirio Betancourth
Revisor Fiscal

Comprometidos con la Calidad

Clínica Reina Victoria - Calle 18AN 5-20 B/ La Estancia - Consultorios 513 y 528

☎ (032) 8333022 📠 317 666 9990 📞 310 574 7647 📱

🌐 www.endovideo2000.com ✉ info@endovideo2000.com 📘 📷

POPAYÁN, CAUCA COLOMBIA