LOS SUSCRITOS GERENTE, SUBGERENTE ADMINISTRATIVO Y CONTADORA DEL HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO

NIT 891.855.039-9

CERTIFICAN QUE:

El Estado de Situación Financiera, Estado del Resultado Integral y anexo a los Estados Financieros a 30 de septiembre de 2026, están de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

La contabilidad se elaboró conforme al Marco Normativo para Empresas que no cotizan en el mercado de valores y que no captan ni administran ahorro del público de acuerdo con la Resolución 414 de 2014 y sus modificaciones. Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año anterior y reflejan la situación Financiera de la empresa a 30 de septiembre de 2026, así como los resultados de sus operaciones, los cambios en el patrimonio, los cambios en la Situación financiera, se han tomado fielmente del software Dinámica Gerencial, los cuales fueron homologados a Norma Internacional, estos se ajustan a las normas legales y cifras registradas reflejan de forma fidedigna la correspondiente situación de la empresa.

En constancia se firma a los treinta (30) días del mes de octubre de 2026.

LIFAN MAURICIO CAMACHO MOLANO
Gerente

ERİKA NATALİA SANCHEZ MEDİNA
Subgerente Administrativa y Financiera

ISABEL GONZALEZ NOVA
Profesional Universitaria – Contadora
TP 145838-T

ANEXO No.2
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO
NIT 891.855.039-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 COMPARATIVO CON 30 DE JUNIO 2026
(Cifras en pesos)

VIGILADO Supersalud

Código	ACTIVO	SEPT - 30 2026	JUN - 31 2026
	CORRIENTE	**105,132,172,605**	**90,861,605,797**
1.1	**Efectivo y equivalentes al efectivo**	**2,032,310,743**	**4,163,400,688**
1.1.05	Caja	16,353,594	26,579,249
1.1.10	Depósitos en instituciones financieras	1,062,042,316	3,182,906,606
1.1.32	Efectivo de uso restringido	953,914,833	953,914,833
1.3	**Cuentas por Cobrar**	**99,207,691,057**	**83,256,119,145**
1.3.19	Prestación Servicios de Salud	97,965,836,841	82,351,442,730
1.3.24	Subvenciones por cobrar	34,894,702	34,894,702
1.3.84	Otras cuentas por cobrar	1,206,959,514	869,781,713
1.3.85	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	0	-
1.3.86	Deterioro Acumulado de Ctas por CxC	0	-
1.5	**Inventarios**	**3,528,057,319**	**3,052,761,271**
1.5.14	Materiales y suministros	3,528,057,319	3,052,761,271
1.9	**Otros activos**	**364,113,486**	**389,324,693**
1.9.05	Bienes y servicios pagados por anticipado	235,855,361	235,855,361
1.9.06	Avances y Anticipos entregados	81,099,663	107,276,270
1.9.08	Recursos entregados en administración	47,158,462	46,193,062
	NO CORRIENTE	**60,086,229,943**	**60,566,509,848**
1.2	**Inversiones e instrumentos derivados**	**87,256,174**	**87,256,174**
1.2.24	Inversiones de admón de liquidez al costo	108,226,616	108,226,616
1.2.80	Deterioro acumulado inversiones	-20,970,442	- 20,970,442
1.3	**Cuentas por Cobrar**	**20,456,790,937**	**20,908,221,208**
1.3.19	Prestación Servicios de Salud	26,713,476,117	27,162,457,131
1.3.24	Subvenciones por cobrar	0	-
1.3.84	Otras cuentas por Cobrar	0	-
1.3.85	Cuentas por cobrar de difícil recaudo	20,882,509,304	20,884,958,561
1.3.86	Deterioro Acumulado de Ctas por CxC	-27,139,194,484	- 27,139,194,484
1.6	**Propiedades, planta y equipo**	**35,191,928,142**	**35,230,591,880**
1.6.05	Terrenos	2,407,239,622	2,407,239,622
1.6.15	Construcciones en curso	210,327,152	147,229,007
1.6.35	Bienes muebles en bodega	3,517,579,389	3,517,579,389
1.6.40	Edificaciones	24,324,395,424	24,170,940,816
1.6.55	Maquinaria y equipo	2,426,436,059	2,275,823,985
1.6.60	Equipo médico y científico	9,614,048,185	9,333,682,932
1.6.65	Muebles, enseres y equipos de oficina	2,315,775,188	2,320,707,688
1.6.70	Equipos de comunicación y computación	2,635,348,667	2,657,641,666
1.6.75	Equipo de transporte, tracción y elevac.	959,351,988	959,351,988
1.6.80	Equipo de comedor, cocina, desp. y hotele.	5,026,000	5,026,000
1.6.85	Depreciación acumulada	- 13,223,599,532	- 12,564,631,213
1.9	**Otros activos**	**4,350,254,690**	**4,340,440,586**
1.9.05	Propiedades de Inversión	-	-
1.9.06	Avances y Anticipos entregados	-	-
1.9.51	Propiedades de Inversión	4,221,339,974	4,221,339,974
1.9.52	Deprec acum prpiedad inversión	-205,163,764	- 203,758,636
1.9.70	Activos Intangibles	1,378,474,637	1,281,921,597
1.9.75	Amortización acumulada de intangibles	-1,044,396,157	- 959,062,349
	TOTAL ACTIVO	**165,218,402,548**	**151,428,115,645**
		-	-
8	**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS**	0	0
8.1.20	Litigios y mecanismos alternativos	1,840,253,846	1,840,253,846
8.3.33	Facturación glosada en venta de serv de sa	31,282,426,763	22,147,847,081
8.9.05	Derechos Contingentes por contra (CR)	-1,840,253,846	- 1,840,253,846
8.9.15	Deudoras de Control por contra (CR)	-31,282,426,763	- 22,147,847,081

Código	PASIVO	SEPT - 30 2026	JUN - 31 2026
	CORRIENTE	**34,766,848,128**	**28,370,210,672**
2.4	**Cuentas por pagar**	**30,501,387,049**	**24,048,361,368**
2.4.01	Adquisición de bienes y servicios nacionales	23,720,131,769	17,641,849,121
2.4.02	Subvenciones por pagar	-	0
2.4.07	Recursos a favor de terceros	200,739,029	200,739,029
2.4.24	Descuentos de nómina	0	23,334,744
2.4.36	Retención en la fuente e impuesto de tiembre	412,203,112	214,800,271
2.4.40	Impuestos, contribuciones y tasas por pagar	0	0
2.4.45	Impuesto al valor agregado IVA	12,016,083	23,720,633
2.4.60	Créditos judiciales	0	0
2.4.90	Otras cuentas por pagar	6,156,297,056	5,943,917,570
2.5	**Beneficios a los Empleados**	**1,083,764,552**	**1,234,086,839**
2.5.11	Beneficios a los empleados a corto plazo	1,007,858,891	980,107,740
2.5.12	Beneficios a los empleados a largo plazo	72,198,849	253,979,099
2.5.14	Beneficios post empleo - pensiones	3,706,812	
2.7	**Provisiones**	**1,766,764,689**	**1,766,764,689**
2.7.01	Litigios y demandas	1,766,764,689	1,766,764,689
2.9	**Otros Pasivos**	**1,414,931,838**	**1,320,997,776**
2.9.01	Avances y anticipos recibidos	1,231,420,452	1,137,486,390
2.9.03	Depósitos recibidos en garantía	0	0
2.9.10	Ingresos Recibidos por Anticipado	413,946	413,946
2.9.90	Otros Pasivos Diferidos	183,097,440	183,097,440
	NO CORRIENTE	**157,704,155**	**157,704,155**
2.4	**Cuentas Por Pagar**	-	-
2.4.01	Adquisición de bienes y servicios nacionales	0	0
2.4.07	Recursos a favor de terceros	0	0
2.5	**Beneficios a los Empleados**	**157,704,155**	**157,704,155**
2.5.12	Beneficios a los empleados a largo plazo	157,704,155	157,704,155
2.7	**Provisiones**	**0**	**0**
2.7.01	Litigios y demandas	0	0
2.9	**Otros Pasivos**	0	0
2.9.01	Avances y anticipos recibidos	0	0
2.9.90	Otros Pasivos Diferidos	0	0
	TOTAL PASIVO	**34,924,552,283**	**28,527,914,827**
		-	0
	PATRIMONIO		
3.2	**Patrimonio de las Empresas**	**130,293,850,265**	**122,900,200,818**
3.2.08	Capital fiscal	49,456,109,699	49,456,109,699
3.2.25	Utilidad o pérdida de ejerc.anteriores	56,559,504,109	56,559,504,109
3.2.30	Resultados del ejercicio	24,278,236,457	16,884,587,010
3.2.76	Ganancias o pérdidas método participac patrin	0	0
	TOTAL PATRIMONIO	**130,293,850,265**	**122,900,200,818**
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	**165,218,402,548**	**151,428,115,645**
		-	-
9	**CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS**	0	0
9.1.20	Litigios y mecanismos alternativos	5,504,925,092	5,504,925,092
9.3.90	Otras Cuentas Acreedoras de Control	6,570,000,000	6,570,000,000
9.9.05	Responsabilidades Conting. Por contra (DB)	-5,504,925,092	- 5,504,925,092
9.9.15	Acreedoras de Control por el contra (DB)	-6,570,000,000	-6,570,000,000

REPRESENTANTE LEGAL
LIFAN MAURICIO CAMACHO MOLANO

SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
ERIKA NATALIA SANCHEZ MEDINA

REVISOR FISCAL
SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
TP 118655-T

CONTADOR
ISABEL GONZALEZ NOVA
TP 145838-T

ASESOR FINANCIERO
HELKYN H. RAMIREZ

Anexo No. 4

EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO

NIT 891.855.039-9

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

DEL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2026 COMPARATIVO CON EL 01 DE ENERO AL 30 DE SEPTIEMBRE DE 2025

(Cifras en pesos)

VIGILADO Supersalud

Código	Concepto	SEPT - 30 2026 $	SEPT - 30 2025 $	VARIACION 2026- 2025	VARIACION 2026- 2025
	INGRESOS OPERACIONALES	**131,928,911,254**	**94,214,782,326**	**37,714,128,928**	**40.03%**
4.3	**Venta de Servicios**	**131,928,911,254**	**94,214,782,326**	**37,714,128,928**	**40.03%**
4.3.12	Servicios de salud	131,928,911,254	94,216,346,594	37,712,564,660	40.03%
4.3.95	Devoluciones, rebajas y descuentos en venta de servicios (db)	-	- 1,564,268	1,564,268	-100.00%
6	**COSTO DE VENTAS**	**95,652,864,885**	**71,352,775,671**	**24,300,089,214**	**34.06%**
6.3	**Costo de ventas de servicios**	**95,652,864,885**	**71,352,775,671**	**24,300,089,214**	**34.06%**
6.3.10	Servicios de salud	95,652,864,885	71,352,775,671	24,300,089,214	34.06%
	UTILIDAD BRUTA	**36,276,046,369**	**22,862,006,655**	**13,414,039,714**	**58.67%**
	GASTOS	**14,866,890,158**	**13,237,281,878**	**1,629,608,280**	**12.31%**
5.1	**De administración y operación**	**14,141,493,334**	**12,589,047,827**	**1,552,445,507**	**12.33%**
5.1.01	Sueldos y Salarios	1,081,883,966	1,046,465,134	35,418,832	3.38%
5.1.02	Contribuciones Imputadas	1,082,334	-	1,082,334	0.00%
5.1.03	Contribuciones Efectivas	320,982,974	283,079,545	37,903,429	13.39%
5.1.04	Aportes sobre la Nómina	60,475,300	52,403,000	8,072,300	15.40%
5.1.07	Prestaciones sociales	498,635,185	435,231,266	63,403,919	14.57%
5.1.08	Gastos personales diversos	9,645,557,889	6,721,229,073	2,924,328,816	43.51%
5.1.11	Generales	2,434,223,965	3,952,503,053	- 1,518,279,088	-38.41%
5.1.20	Impuestos Contribuciones y Tasas	98,651,721	98,136,756	514,965	0.52%
5.3	**Deterioro, depreciaciones y amortizaciones**	**725,396,824**	**648,234,051**	**77,162,773**	**11.90%**
5.3.50	Deterioro inventarios	-	1,121,272	- 1,121,272	-100.00%
5.3.60	Depreciación de propiedad, planta y equipo	725,396,824	633,716,422	91,680,402	14.47%
5.3.66	Amortizaciones de activos intangibles	-	13,396,357	- 13,396,357	-100.00%
	EXCEDENTE (DÉFICIT) OPERACIONAL	**21,409,156,211**	**9,624,724,777**	**11,784,431,434**	**122.44%**
	OTROS INGRESOS Y GASTOS				
4.4	**Transferencias y subvenciones**	**-**	**236,718,110**	**- 236,718,110**	**-100.00%**
4.4.30	Subvenciones	-	236,718,110	- 236,718,110	-100.00%
				-	
4.8	**OTROS INGRESOS**	**4,155,967,983**	**1,727,723,162**	**2,428,244,821**	**140.55%**
4.8.02	Otros ingresos financieros	125,094,409	362,333,035	- 237,238,626	-65.48%
4.8.08	Ingresos Diversos	4,029,595,329	1,365,390,127	2,664,205,202	195.12%
4.8.30	Reversión Pérdidas por deterioro	1,278,245	-	1,278,245	0.00%
4.8.31	Reversión Provisiones Diversas	0	-	-	0.00%
5.8	**OTROS GASTOS**	**1,286,887,737**	**2,099,332,212**	**- 812,444,475**	**-38.70%**
5.8.02	Comisiones	5,490,557	9,600	5,480,957	57093.30%
5.8.04	Financieros	20,316,048	109,013,735	- 88,697,687	-81.36%
5.8.90	Otros gastos diversos	1,261,081,132	1,990,308,877	- 729,227,745	-36.64%
3.2.30	**RESULTADOS DEL EJERCICIO**	**24,278,236,457**	**9,489,833,837**	**14,788,402,620**	**155.83%**
		-	-		

REPRESENTANTE LEGAL
LIFAN MAURICIO CAMACHO MOLANO

SUBGERENTE ADMINISTRATIVO
ERIKA NATALIA SANCHEZ MEDINA

REVISOR FISCAL
SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
TP 118655-T

CONTADOR
ISABEL GONZALEZ NOVA
TP 145838-T

ASESOR FINANCIERO
HELKYN H. RAMIREZ

ANEXO ESTADOS FIANCIEROS A SEPTIEMBRE DE 2026

En cumplimiento de las políticas de revelación financiera, a continuación, se presentan las principales variaciones identificas entre el periodo actual y el periodo anterior, con el fin de explicar los cambios más significativos en la situación financiera y en los estados de resultados del HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO.

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO					% Participación	
CONCEPTO	**30/09/2026**	**30/06/2026**	**VALOR VARIACION**	**% VARIACIÓN**	**30/09/2026**	**30/06/2026**
Caja	16,353,594	26,579,249	-10,225,655	-38.47%	0.80%	0.64%
Depósitos en instituciones financieros - cuenta corriente	708,496,223	1,845,544,585	-1,137,048,362	-61.61%	34.86%	44.33%
Depósitos en instituciones financieros - cuenta de ahorro	353,546,093	1,337,362,021	-983,815,928	-73.56%	17.40%	32.12%
Efectivo de uso restringido	953,914,833	953,914,833	0	0.00%	46.94%	22.91%
Total	**2,032,310,743**	**4,163,400,688**	**-2,131,089,945**	**-51.19%**	**100.00%**	**100.00%**

A septiembre 30 de 2026 presenta una disminución 51.19%, que se concentra principalmente en los recursos de depósitos en cuentas corrientes y de ahorro. Este comportamiento refleja una reducción significativa de los recursos disponibles en dichas cuentas, en tanto el efectivo de uso restringido se mantiene sin variación.

Este comportamiento obedece principalmente al bajo recaudo de cartera, derivado de las dificultades financieras que enfrentan las entidades promotoras de salud (EPS), las cuales han limitado su capacidad para efectuar los giros correspondientes a las obligaciones pendientes con la entidad. Esta situación ha generado una menor entrada de recursos y, por consiguiente, una reducción en la disponibilidad de efectivo.

CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS POR COBRAR					% Participación	
CONCEPTO	**30/09/2026**	**30/06/2026**	**VALOR VARIACION**	**% VARIACIÓN**	**30/09/2026**	**30/06/2026**
Prestación servicios de Salud	124,679,312,958	109,513,899,861	15,165,413,097	13.85%	84.93%	83.41%
Transferencias y subvenciones por cobrar	34,894,702	34,894,702	0	0.00%	0.02%	0.03%
Otras cuentas por cobrar	1,206,959,514	869,781,713	337,177,801	38.77%	0.82%	0.66%

CUENTAS POR COBRAR					% Participación	
CONCEPTO	**30/09/2026**	**30/06/2026**	**VALOR VARIACION**	**% VARIACIÓN**	**30/09/2026**	**30/06/2026**
Cuentas por cobrar difícil recaudo	20,882,509,304	20,884,958,561	-2,449,257	-0.01%	14.22%	15.91%
Total	**146,803,676,478**	**131,303,534,837**	**15,500,141,641**	**11.80%**	**100.00%**	**100.00%**
Deterioro acumulado	-27,139,194,484	-27,139,194,484	0	0.00%	-22.68%	-26.05%
Neto cuentas por cobrar	**119,664,481,994**	**104,164,340,353**	**15,500,141,641**	**14.88%**	**77.32%**	**73.95%**

Al 30 de septiembre de 2026, el rubro de cuentas por cobrar presentó un saldo de $146.803.676.478, registrando un incremento de $15.500.141.641, equivalente al 11,80 %, con respecto al saldo de $131.303.534.837 registrado al 30 de junio de 2026. Este comportamiento se explica principalmente por el aumento de las cuentas por cobrar por prestación de servicios de salud, las cuales presentaron una variación positiva de $15.165.413.097, equivalente al 13,85 %, constituyéndose en el principal componente del rubro, con una participación del 84,93 % al cierre de septiembre.

Este incremento está relacionado con la acumulación de cartera derivada de la prestación de servicios de salud y los retrasos en los giros por parte de las Entidades Promotoras de Salud (EPS), situación asociada a las dificultades de disponibilidad de recursos que enfrentan dichas entidades para atender sus obligaciones de pago. Lo anterior ha limitado la recuperación oportuna de los recursos facturados y ha generado una mayor concentración de recursos pendientes de recaudo.

Por su parte, las otras cuentas por cobrar aumentaron en $337.177.801, equivalente al 38,77 %, al pasar de $869.781.713 a $1.206.959.514. En contraste, las cuentas por cobrar clasificadas como difícil recaudo presentaron una disminución de $2.449.257, equivalente al 0,01 %, mientras que las transferencias y subvenciones por cobrar permanecieron sin variación, con un saldo de $34.894.702.

En cuanto al deterioro acumulado de las cuentas por cobrar, este se mantuvo en $27.139.194.484 durante ambos períodos. Sin embargo, su participación frente al total de las cuentas por cobrar disminuyó del 26,05 % al 22,68 %, como consecuencia del crecimiento de la cartera bruta. Por lo tanto, esta reducción porcentual no representa una disminución del valor del deterioro reconocido, sino un cambio en su proporción respecto del total de la cartera.

Como resultado de lo anterior, las cuentas por cobrar netas ascendieron a $119.664.481.994, registrando un incremento de $15.500.141.641, equivalente al 14,88 %, frente al período anterior. Asimismo, su participación en el total del activo pasó del 68,79 % al 72,43 %, evidenciando una mayor concentración de los recursos de la entidad en derechos pendientes de recaudo.

En conclusión, el comportamiento de las cuentas por cobrar refleja un crecimiento significativo de la cartera, impulsado principalmente por los servicios de salud prestados y pendientes de pago por parte de las EPS. Esta situación, sumada a las dificultades para recibir oportunamente los giros, ejerce presión sobre la liquidez y el flujo de caja de la entidad, al limitar la disponibilidad de recursos para atender sus compromisos financieros y operativos.

INVENTARIOS

INVENTARIOS DE MATERIALES Y SUMINISTROS					% Participación	
CONCEPTO	30/09/2026	30/06/2026	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN	30/09/2026	30/06/2026
Medicamentos	865,510,801	682,018,220	183,492,581	26.90%	24.53%	22.34%
Materiales Médico - Quirúrgicos	1,732,364,465	1,518,722,729	213,641,736	14.07%	49.10%	49.75%
Materiales Reactivos y de laboratorio	513,652,421	522,097,257	-8,444,836	-1.62%	14.56%	17.10%
Víveres y ranchos	10,274,473	15,613,521	-5,339,048	-34.20%	0.29%	0.51%
Repuestos	183,779,168	91,675,559	92,103,609	100.47%	5.21%	3.00%
Inv Elementos y Accesorios de Aseo	38,643,003	73,497,764	-34,854,761	-47.42%	1.10%	2.41%
Combustible y lubricantes	2	0	2	0.00%	0.00%	0.00%
Otros materiales	183,832,986	149,136,221	34,696,765	23.27%	5.21%	4.89%
Total	**3,528,057,319**	**3,052,761,271**	**475,296,048**	**15.57%**	**100.00%**	**100.00%**

En conclusión, el incremento del 15,57 % en los inventarios de materiales y suministros se encuentra explicado principalmente por el aumento de los medicamentos y materiales médico-quirúrgicos, que constituyen los componentes de mayor valor dentro del rubro, así como por el crecimiento de los repuestos. Este comportamiento debe analizarse considerando los niveles de consumo, la rotación de los inventarios y las necesidades de abastecimiento de la entidad, con el fin de verificar que las existencias sean adecuadas para garantizar la continuidad de los servicios de salud y evitar tanto faltantes como acumulaciones innecesarias de materiales y suministros.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					% Participación	
CONCEPTO	30/09/2026	30/06/2026	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN	30/09/2026	30/06/2026
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**48,415,527,674**	**47,795,223,093**	**620,304,581**	**1.30%**	**100.00%**	**100.00%**
Terrenos	2,407,239,622	2,407,239,622	0	0.00%	4.97%	5.04%
Construcciones en curso	210,327,152	147,229,007	63,098,145	42.86%	0.43%	0.31%
Bienes muebles en bodega	3,517,579,389	3,517,579,389	0	0.00%	7.27%	7.36%
Edificaciones	24,324,395,424	24,170,940,816	153,454,608	0.63%	50.24%	50.57%
Maquinaria y equipo	2,426,436,059	2,275,823,985	150,612,074	6.62%	5.01%	4.76%
Equipo médico científico	9,614,048,185	9,333,682,932	280,365,253	3.00%	19.86%	19.53%
Muebles, enseres y equipo de oficina	2,315,775,188	2,320,707,688	-4,932,500	-0.21%	4.78%	4.86%

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO					% Participación	
CONCEPTO	30/09/2026	30/06/2026	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN	30/09/2026	30/06/2026
Equipos de comunicación y computación	2,635,348,667	2,657,641,666	-22,292,999	-0.84%	5.44%	5.56%
Equipo de transporte	959,351,988	959,351,988	0	0.00%	1.98%	2.01%
Equipo de comedor, cocina y despensa	5,026,000	5,026,000	0	0.00%	0.01%	0.01%
DEPRECIACION ACUMULADA PPYE	**-13,223,599,532**	**-12,564,631,213**	**-658,968,319**	**5.24%**	**100.00%**	**100.00%**
Depreciación Edificaciones	-2,412,657,996	-2,333,845,936	-78,812,060	3.38%	18.25%	18.57%
Depreciación maquinaria y equipo	-1,151,679,858	-1,062,540,196	-89,139,662	8.39%	8.71%	8.46%
Depreciación equipo médico y científico	-5,756,591,351	-5,374,163,329	-382,428,022	7.12%	43.53%	42.77%
Depreciación muebles y enseres	-1,283,222,538	-1,267,641,647	-15,580,891	1.23%	9.70%	10.09%
Depreciación equipo de comunicación y computación	-1,957,010,059	-1,883,334,965	-73,675,094	3.91%	14.80%	14.99%
Depreciación equipo de transporte	-422,577,242	-403,309,287	-19,267,955	4.78%	3.20%	3.21%
Depreciación equipo de comedor y cocina	-4,843,244	-4,778,609	-64,635	1.35%	0.04%	0.04%
Depreciación bienes muebles en bodega	-235,017,244	-235,017,244	0	0.00%	1.78%	1.87%
NETO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**35,191,928,142**	**35,230,591,880**	**-38,663,738**	**-0.11%**		

En Propiedades, Planta y Equipo mantuvieron una variación relativamente estable en su valor neto, con una disminución del 0,11 % durante 3er trimestre de 2026. El comportamiento estuvo determinado por el incremento del valor bruto de los activos, especialmente en equipo médico y científico, edificaciones y maquinaria y equipo, compensado por el aumento de la depreciación acumulada.

OTROS ACTIVOS

Los otros activos presentan una disminución poco significativa, explicada por la amortización de activos intangibles y la legalización de anticipos entregados.

PASIVOS

PASIVOS					% Participación	
CONCEPTO	30/09/2026	30/06/2026	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN	30/09/2026	30/06/2026
Cuentas por pagar	30,501,387,049	24,048,361,368	6,453,025,681	26.83%	87.34%	84.30%
Beneficios a empleados a corto plazo	1,241,468,707	1,391,790,994	-150,322,287	-10.80%	3.55%	4.88%
Provisiones	1,766,764,689	1,766,764,689	0	0.00%	5.06%	6.19%
Otros pasivos	1,414,931,838	1,320,997,776	93,934,062	7.11%	4.05%	4.63%
Total	**34,924,552,283**	**28,527,914,827**	**6,396,637,456**	**22.42%**	**100.00%**	**100.00%**

CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar presentan una variación de $2.064.939.480 generada principalmente por el incremento en las obligaciones con proveedores de bienes y servicios requeridos para garantizar la continuidad en los servicios de salud.

El incremento de los pasivos está determinado principalmente por la acumulación de cuentas por pagar, asociada a los retrasos en los giros de las EPS y a las limitaciones de recursos que estas presentan para cumplir sus obligaciones. Esta situación genera presión sobre la liquidez de la entidad y evidencia la relación directa entre la recuperación de la cartera y la capacidad para atender los compromisos financieros y operativos.

BENEFICIO A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados disminuyen en $150.322.287, debido al reconocimiento y causación de las prestaciones sociales y demás obligaciones generadas en el trimestre.

PROVISIONES

Las provisiones por litigios y demandas permanecen sin variación, manteniéndose el reconocimiento de los procesos judiciales con probabilidad de perdida, según tabla de seguimiento de procesos judiciales y certificación por el asesor jurídico a septiembre 30 de 2026.

OTROS PASIVOS

Los otros pasivos incrementan en la suma de $93.934.062, principalmente por la amortización de anticipos recibidos y la aplicación de recursos previamente registrados como ingresos diferidos.

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS EMPRESAS					% Participación	
CONCEPTO	**30/06/2026**	**31/03/2026**	**VALOR VARIACION**	**% VARIACIÓN**	**30/06/2026**	**31/03/2026**
Capital fiscal	49,456,109,699	49,456,109,699	0	0.00%	40.24%	43.90%
Resultados Ejercicios anteriores	56,559,504,109	56,519,504,109	40,000,000	0.07%	46.02%	50.17%
Resultado del ejercicio	16,884,587,010	6,681,978,273	10,202,608,737	152.69%	13.74%	5.93%
Total	**122,900,200,818**	**112,657,592,081**	**10,242,608,737**	**9.09%**	**100.00%**	**100.00%**

El patrimonio presentó un comportamiento creciente, impulsado por el incremento del resultado del ejercicio, mientras que el capital fiscal y los resultados de ejercicios anteriores permanecieron estables. Esta variación refleja un aumento del patrimonio contable de la entidad al cierre de septiembre de 2026. No obstante, es importante analizar el resultado del ejercicio junto con el comportamiento del efectivo, las cuentas por cobrar y los pasivos, teniendo en cuenta que el

reconocimiento de resultados positivos no implica necesariamente una mayor disponibilidad de recursos líquidos, especialmente ante los retrasos en los giros de las EPS y las obligaciones pendientes de pago.

ESTADO DE RESULTADOS

INGRESOS OPERACIONALES Y COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS					% Participación	
CONCEPTO	30/09/2026	30/09/2025	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN	30/09/2026	30/09/2025
Venta de servicios	131,928,911,254	94,214,782,326	37,714,128,928	40.03%	100.00%	100.00%
Costo de ventas	95,652,864,885	71,352,775,671	24,300,089,214	34.06%	72.50%	75.73%
Utilidad bruta	**36,276,046,369**	**22,862,006,655**	**13,414,039,714**	**58.67%**	**27.50%**	**24.27%**

La venta de servicio de salud presenta un incremento de $13.414.039.714 originados en la ampliación de la capacidad instalada, una mayor demanda de los servicios ofertados y el incremento en la facturación a las entidades responsables de pago (ERP).

Los resultados del período muestran un crecimiento de los ingresos operacionales acompañado de un aumento proporcionalmente menor de los costos, lo que favoreció el incremento de la utilidad bruta y la mejora del margen bruto. Sin embargo, este comportamiento debe analizarse juntamente con la situación de liquidez de la entidad, teniendo en cuenta que, pese al crecimiento de los ingresos reconocidos, los retrasos en los giros por parte de las Entidades Promotoras de Salud (EPS) pueden limitar la disponibilidad efectiva de los recursos y afectar el cumplimiento oportuno de las obligaciones financieras y operativas.

GASTOS

Composición de los gastos					% Participación	
CONCEPTO	30/09/2026	30/09/2025	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN	COMPOSICION 2026	COMPOSICION 2025
GASTOS	**16,153,777,895**	**15,336,614,090**	**817,163,805**	**5.33%**	**100.00%**	**100.00%**
Gastos de administración y operación	14,141,493,334	12,589,047,827	1,552,445,507	12.33%	87.54%	82.08%
Deterioro, depreciaciones y amortizaciones	725,396,824	648,234,051	77,162,773	11.90%	4.49%	4.23%
Otros gastos	1,286,887,737	2,099,332,212	-812,444,475	-38.70%	7.97%	13.69%

GASTOS DE ADMINISTRCIÓN Y DE OPERACIÓN

Los gastos administrativos aumentaron en $817.163.805 frente al mismo período de 2025, sus principales variaciones corresponden a gastos de personal diverso, asociados al fortalecimiento del talento humano requerido para atender para atender el aumento en la producción de servicios y la contratación de personal asistencial y de apoyo. Prestaciones sociales aumenta en $63.403.919, derivado del reconocimiento de las obligaciones laborales causadas durante el período. En tanto que los gastos generales disminuyen en $1.518.279.088, reflejando una mayor eficiencia en la ejecución del gasto administrativo y la optimización del uso de bienes y servicios.

DETERIORO, DEPRECIACIÓN Y AMORTIZACIÓN

Estos gastos aumentaron en $77.162.773 debido principalmente al incremento de la depreciación de la propiedad, planta y equipo como consecuencia de la incorporación de nuevos activos destinados a la prestación de servicios de salud.

OTROS GASTOS

Los otros gastos disminuyeron en $812.444.475 principalmente por la reducción de los gastos financieros que disminuyeron en 81.36%, por la reducción de los gastos relacionados con la perdida en baja en cuentas por cobrar.

OTROS INGRESOS

INGRESOS DE TRANSACCIONES CON CONTRAPRESTACION					% Participación	
CONCEPTO	30/09/2026	30/09/2025	VALOR VARIACION	% VARIACIÓN	30/09/2026	30/09/2025
OTROS INGRESOS	**4,155,967,983**	**1,727,723,162**	**2,428,244,821**	**140.55%**	**100.00%**	**100.00%**
Otros ingresos financieros	125,094,409	362,333,035	-237,238,626	-65.48%	3.01%	20.97%
Ingresos Diversos	4,029,595,329	1,365,390,127	2,664,205,202	195.12%	96.96%	79.03%
Reversión pérdidas por deterioro	1,278,245	0	1,278,245	0.00%	0.03%	0.00%

Los otros ingresos presentan un incremento de $2.428.244.821 representado en los ingresos diversos no asociados directamente con la actividad principal de la entidad.

LIFAN MAURICIO CAMACHO MOLANO
Gerente

ERIKA NATALIA SANCHEZ MEDINA
Subgerente Administrativa y Financiera

ISABEL GONZALEZ NOVA
Profesional Universitaria – Contadora
TP 145838-T

SANDRA PATRICIA SARMIENTO ACEVEDO
Revisor Fiscal
TP 118655-T

HELKYN H. RAMIREZ ALVAREZ
Asesor Financiero