

CLINICA DE LA RODILLA SAS

NIT. 800.187.097 -9

FP 001

ESTADOS FINANCIEROS Y REVELACIONES AÑO 2025

NOTAS CONTABLES

Por los períodos terminados al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Base de preparación: Las presentes notas contables han sido preparadas de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF para PYMES), aplicables en Colombia, sobre la base de la información financiera suministrada por la entidad.

Nota 1. Efectivo y equivalentes de efectivo

Período	Valor
2025	187.994.927
2024	91.391.007

Corresponde a recursos disponibles en la caja y entidades financieras, de libre disposición para atender las operaciones de la compañía.

Nota 2. Deudores

Período	Valor
2025	43.225.186
2024	16.235.716

Representa cuentas por cobrar originadas en la prestación de servicios y otras operaciones comerciales.

Nota 3. Cuentas por cobrar a socios y accionistas

Período	Valor
2025	137.585.561
2024	78.345.320

Incluye préstamos y saldos a favor de la sociedad frente a socios y accionistas.

Nota 4. Anticipos de impuestos y contribuciones

Período	Valor
2025	21.987.682
2024	21.986.900

Comprende retenciones, anticipos y saldos a favor tributarios.

Nota 5. Propiedad, planta y equipo

Período	Valor
2025	14.929.788
2024	14.482.788

Corresponde principalmente a equipos médicos, muebles y enseres utilizados en la operación de la clínica.

Nota 6. Otros activos no financieros

Período	Valor
2025	31.194.456
2024	31.194.456

Incluye activos diferidos y otros conceptos de carácter no financiero.

Nota 7. Pasivos financieros

Período	Valor
2025	65.117.124
2024	38.811.217

Corresponde a obligaciones financieras adquiridas con entidades de crédito.

Nota 8. Costos y gastos por pagar

Período	Valor
2025	0
2024	17.375.701

Incluye obligaciones pendientes de pago relacionadas con gastos operacionales y administrativos.

Nota 9. Impuesto de renta y complementarios

Período	Valor
2025	0
2024	21.335.385

La provisión del impuesto de renta fue reconocida conforme a la normatividad tributaria vigente.

Nota 10. Capital social

Período	Valor
2025	132.290.000
2024	132.290.000

Representa los aportes efectuados por los accionistas de la sociedad.

Nota 11. Resultado del ejercicio

Período	Valor
2025	173.759.588
2024	94.893.294

Corresponde a la utilidad neta generada por la entidad durante el período.

Nota 12. Ingresos de actividades ordinarias

Período	Valor
2025	491.034.514
2024	416.182.222

Los ingresos provienen principalmente de la prestación de servicios médicos y asistenciales.

Nota 13. Costos de ventas

Período	Valor
2025	1.190.000
2024	68.108.701

Comprende los costos directamente relacionados con la prestación de los servicios.

Nota 14. Gastos de administración

Período	Valor
2025	299.521.295
2024	193.522.054

Incluye gastos de personal, honorarios, servicios, arrendamientos y demás gastos administrativos.

Nota 15. Otros gastos

Período	Valor
2025	14.091.045
2024	31.898.108

Corresponde a gastos no operacionales y otros conceptos extraordinarios reconocidos en el período.

Observación:

La información fue elaborada con base en los estados financieros suministrados a través del software contable SIIGO de propiedad de la IPS.

CLINICA DE LA RODILLA SAS
NIT. 800.187.097 - 9

Estados de Situación Financiera por los periodos terminados a Diciembre 31 de 2025 y a Diciembre 31 de 2024
(Expresados en millones de pesos)

	NOTA	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre de 2024
Activos			
Corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	1	\$ 187.994.927	\$ 91.391.007
Deudores	2	43.225.186	16.235.716
Cuentas por Cobrar a Socias y accionistas	3	137.585.561	78.345.320
Anticipos y Avances		-	4.494.136
Anticipos de Impuestos y Contribuciones	4	21.987.682	21.986.900
Total activo corriente		390.793.356	212.453.079
No Corrientes			
Inversiones en Asociadas		23.276	23.276
Propiedad Planta y Equipo Neto	5	14.929.788	14.482.788
Intangibles		146.158	146.158
Otros Activos No Financieros	6	31.194.456	31.194.456
Total activos no corrientes		46.293.678	45.846.678
Total activos		\$ 437.087.034	\$ 258.299.757
Pasivos			
Pasivos Financieros	7	65.117.124	38.811.217
Proveedores		-	4.010.955
Costos y Gastos por pagar	8	-	17.375.701
Provision de Impuesto de Renta y Complementarios	9	-	21.335.385
Deudas con accionistas o socios		2.002.285	1.985.645
Impuestos		-	1.175.381
Obligaciones Laborales		15.599.462	4.177.799
Diferidos		-	1.242.503
Total pasivos corrientes		82.718.871	90.114.586
Total pasivos		\$ 82.718.871	\$ 90.114.586
Patrimonio			
Capital	10	132.290.000	132.290.000
Reservas		23.096.591	10.673.187
Utilidades del ejercicio	11	173.759.588	94.893.294
Perdidas acumuladas		\$ 25.221.984	\$ (69.671.310)
Total patrimonio		354.368.163	168.185.171
Total pasivo y patrimonio		\$ 437.087.034	\$ 258.299.757

Las notas contables de la 1 a la 15 hacen parte integral de los Estados Financieros.



ISABELLA CONCHA RESTREPO
Representante Legal



PAULA ANDREA ORTEGA LOPEZ
Contadora Publica Titulada TP134120-T

CLINICA DE LA RODILLA SAS
NIT. 800,187,097

Estados de Resultado Integral por el periodo terminado a **Diciembre 31 de 2025 y a Diciembre 31 de 2024**

(Expresados en millones de pesos)

Año terminado el 31 de diciembre de:	NOTA	2025	2024
Ingresos de actividades ordinarias		517.755.714	\$ 426.707.702
(-) Devoluciones, Descuentos y Rebajas		26.721.200	10.525.480
(=) Ingresos Netos	12	491.034.514	416.182.222
(-) Costo de ventas	13	1.190.000	68.108.701
Utilidad bruta		489.844.514	348.073.521
Gastos de administración	14	299.521.295	193.522.054
Gastos de Ventas		2.867.751	6.427.485
(=) Total Gastos operacionales		302.389.046	199.949.539
Utilidad Operacional		187.455.468	148.123.982
(+) Otros Ingresos		395.165	2.805
(-) Otros Gastos	15	14.091.045	31.898.108
Utilidad antes de impuestos		173.759.588	\$ 116.228.679
Provision de Impuesto de Renta y Complementario		-	21.335.385
Resultado del período		173.759.588	\$ 94.893.294
Resultado integral total año		173.759.588	\$ 94.893.294

Las notas contables de la 1 a la 15 hacen parte integral de los Estados Financieros.



ISABELLA CONCHA RESTREPO
Representante Legal



PAULA ANDREA ORTEGA LOPEZ
Contadora Publica Titulada TP134120-T