

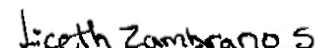
CEDIUL S.A.
NIT: 890113431-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AÑOS 2024 Y 2023
(CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)
VIGILADOS SUPERSALUD
FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2025

| CODIGO | DESCRIPCION | REVEL. N° | 2,023 | 2,022 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA | |
|-----------|--|-----------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| 1 | ACTIVO | | | | | | |
| 11 | EFFECTIVOS Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVOS | | | | | | |
| 1105 | CAJA | | 1,400 | 1,400 | - | 0% | |
| 1110 | BANCOS | | 51,271 | 272,734 | - | -81% | |
| 1120 | CUENTAS DE AHORRO | | 4,936 | 9,418 | - | -48% | |
| | TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO | 4 | 57,607 | 283,552 | - | -80% | |
| 13 | CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | | | | | | |
| 1302 | CLIENTES NAC. FACT. RADICADA | | 7,963,048 | 6,349,228 | 1,613,820 | 25% | |
| 1325 | CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS | | 8,333 | 8,333 | - | 0% | |
| 1365 | CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES | | 12,467 | 13,713 | - | -9% | |
| 1380 | DEUDORES VARIOS | | 79,386 | 90,150 | - | -12% | |
| | TOTAL CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 5 | 8,063,234 | 6,461,424 | 1,601,810 | 25% | |
| 13 | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | | | | |
| 1355 | ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRAT. | | 404,471 | 1,536,879 | - | -74% | |
| | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 6 | 404,471 | 1,536,879 | - | -74% | |
| 14 | INVENTARIOS | | | | | | |
| 1415 | MEDICAMENTOS | | 6,315 | 8,510 | - | -26% | |
| 1420 | MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS | | 103,185 | 89,486 | 13,699 | 15% | |
| 1424 | MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA | | 39,822 | 36,911 | 2,911 | 8% | |
| 1455 | MATERIALES Y ACCESORIOS | | - | 1,178 | - | -100% | |
| | TOTAL INVENTARIOS | 7 | 149,322 | 136,085 | 13,237 | 10% | |
| 17 | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | | | | | | |
| 1705 | GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS | | 424,206 | 176,488 | 247,718 | 140% | |
| | TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | 8 | 424,206 | 176,488 | 247,718 | 140% | |
| | TOTAL CORRIENTES | | 9,098,840 | 8,594,428 | 504,412 | 6% | |
| | NO CORRIENTES | | | | | | |
| 12 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES | | | | | | |
| 1205 | ACCIONES | | 269,447 | 206,560 | 62,887 | 30% | |
| | TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES | 9 | 269,447 | 206,560 | 62,887 | 30% | |
| 15 | PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS | | | | | | |
| 1504 | TERRENOS | | 1,411,827 | 1,411,827 | - | 0% | |
| 1508 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | | 1,367,396 | - | 1,367,396 | 100% | |
| 1516 | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | | 3,305,928 | 3,305,928 | - | 0% | |
| 1520 | MAQUINARIA Y EQUIPO | | 349,430 | 349,430 | - | 0% | |
| 1524 | EQUIPO DE OFICINA | | 412,043 | 304,305 | 107,738 | 35% | |
| 1528 | EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION | | 190,521 | 161,553 | 28,968 | 18% | |
| 1532 | MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIF. | | 6,076,871 | 5,469,316 | 607,555 | 11% | |
| 1592 | DEPRECIACION ACUMULADA | | - | 6,460,725 | - | 810,628 | 14% |
| | TOTAL PROPIED, PLANTA Y EQUIPO | 10 | 6,653,291 | 5,352,262 | 1,301,029 | 24% | |
| 16 | INTANGIBLES | | | | | | |
| 1635 | INTANGIBLES | | 118,524 | 113,926 | 4,598 | 100% | |
| 1698 | AMORTIZACION INTANGIBLES | | - | 50,453 | - | 27,401 | 200% |
| | TOTAL INTANGIBLES | 11 | 68,071 | 86,525 | - | 18,454 | 100% |
| | ACTIVO POR IMPUESTOS DIFERIDOS | | | | | | |
| 1710 | IMPUESTOS DIFERIDOS | | 9,351 | 55,918 | - | 46,567 | -83% |
| | TOTAL CARGOS DIFERIDOS | 12 | 9,351 | 55,918 | - | 46,567 | -83% |
| | TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES | | 7,000,160 | 5,701,265 | 1,311,349 | -29% | |
| | TOTAL ACTIVOS | | 16,099,000 | 14,295,693 | 1,803,307 | 13% | |
| 2 | PASIVOS | | | | | | |
| 21 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | | | | | | |
| 2105 | BANCOS NACIONALES | | - | - | - | - | |
| 2115 | CORPORACION FINANCIERA | | 285,102 | - | 290,680,352 | 290,965,454 | -100% |
| 2120 | CIA DE FINANCIAMIENTO COMERCIAL | | - | - | 32,449,394 | 32,449,394 | -100% |
| | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS | 13 | 285,102 | - | 323,129,746 | 323,414,848 | -100% |
| 22 | CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR | | | | | | |
| 2205 | NACIONALES | | 1,175,503 | 368,793 | 806,710 | 219% | |
| 2335 | COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | | 345,216 | 356,382 | - | 11,166 | -3% |
| 2360 | DIVIDENDOS POR PAGAR | | 565,685 | 565,685 | - | - | |
| 2365 | RETENCIONES EN LA FUENTE | | 55,806 | 36,233 | 19,573 | 54% | |

CEDIUL S.A.
NIT: 890113431-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AÑOS 2024 Y 2023
(CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)
VIGILADOS SUPERSALUD
FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2025

| CODIGO | DESCRIPCION | REVEL. N° | 2,023 | 2,022 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA |
|-----------|--|-----------|-------------------|--------------------|----------------------|--------------------|
| 2370 | RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA | | 43,320 | 45,803 | - 2,483 | -5% |
| 2368 | RETENCION INDUSTRIA Y COMERCIO | | - | - | - | 0% |
| 2380 | ACREEDORES VARIOS | | 587,532 | 390,645 | 196,887 | 50% |
| | TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 14 | 2,773,062 | 1,763,541 | 1,009,521 | 57% |
| | | | | | | |
| 24 | PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | | | | | |
| 2404 | DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | | 566,687 | - | 566,687 | 0% |
| 2412 | DE INDUSTRIA Y COMERCIO | | 19,250 | 3,959 | 15,291 | 386% |
| | TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 15 | 585,937 | 3,959 | 581,978 | 14700% |
| | | | | | | |
| 25 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | | | | | |
| 2510 | CESANTIAS CONSOLIDADAS | | 145,816 | 125,924 | 19,892 | 16% |
| 2515 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | | 16,788 | 14,787 | 2,001 | 14% |
| 2520 | PRIMAS DE SERVICIOS | | - | 116 | 116 | 100% |
| 2525 | VACACIONES CONSOLIDADAS | | 90,290 | 89,563 | 727 | 1% |
| | TOTAL PASIVO POR BENEFICIOS A EMPLEADOS | 16 | 252,894 | 230,390 | 22,504 | 10% |
| | | | | | | |
| 28 | OTROS PASIVOS | | | | | |
| 2815 | INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS | | 10,632 | 12,738 | - 2,106 | -17% |
| 2830 | EMBARGOS JUDICIALES | | - | - | - | 0% |
| | TOTAL OTROS PASIVOS | 17 | 10,632 | 12,738 | - 2,106 | -17% |
| | TOTAL PASIVOS CORRIENTES | | 3,907,627 | 321,119,118 | 325,026,745 | 14651% |
| | | | | | | |
| | PASIVOS NO CORRIENTES | | | | | |
| 21 | OBLIGACIONES FINANCIERAS | | | | | |
| 2115 | CORPORACION FINANCIERA | | 294,496 | 291,034,628 | - 290,740,132 | -100% |
| 2120 | CIA DE FINANCIAMIENTO COMERCIAL | | - | 32,477,429 | - 32,477,429 | -100% |
| | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS | 18 | 294,496 | 323,512,057 | - 323,217,561 | -100% |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 27 | PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | | | | | |
| 2705 | IMPUESTO DIFERIDOS | | 1,767,208 | 2,137,851 | - 370,643 | -17% |
| | TOTAL PASIVO IMPUESTO DIFERIDO | 19 | 1,767,208 | 2,137,851 | - 370,643 | -17% |
| | | | | | | |
| | TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES | | 2,061,704 | 325,649,908 | - 323,588,204 | -117% |
| | | | | | | |
| | TOTAL PASIVOS | | 5,969,331 | 4,530,790 | 1,438,541 | 32% |
| | | | | | | |
| | PATRIMONIO | | | | | |
| 31 | CAPITAL SOCIAL | | | | | |
| 3105 | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | | 406,500 | 406,500 | - | 0% |
| 32 | SUPERAVIT DE CAPITAL | | | | | |
| 3205 | PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES | | 259,116 | 259,116 | - | 0% |
| 33 | RESERVAS Y FONDOS | | | | | |
| 3305 | RESERVAS OBLIGATORIAS | | 198,350 | 198,350 | - | 0% |
| 36 | RESULTADOS DEL EJERCICIO | | | | | |
| 3605 | UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO | | 364,766 | 309,827 | 54,939 | 18% |
| 3610 | PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO | | | | | |
| 37 | RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES | | | | | |
| 3705 | UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS | | 4,330,922 | 4,021,095 | 309,827 | 8% |
| 3710 | ADOPCION NIIF | | 4,871,489 | 4,871,489 | - | 0% |
| 3715 | DIFERENCIA IMPUESTO | | 301,474 | 301,474 | - | 100% |
| | TOTAL PATRIMONIO | 20 | 10,129,669 | 9,764,903 | 364,766 | 4% |
| | TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | | 16,099,000 | 14,295,693 | 1,803,307 | 13% |


ILSY ROCIO DE LA TORRE DELGADO
GERENTE GENERAL


LICETH ZAMBRANO SUAREZ
CONTADOR
T.P. 164858-T


HONORIO AMAYA RAMOS
REVISOR FISCAL
T.P.:61941-T

CEDIUL S.A.

NIT: 890.113.431-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL 2024 Y 2023

(CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

VIGILADOS SUPERSALUD

FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2025

| CUENTA | DESCRIPCION | REVEL. N° | 2,023 | 2,022 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA (%) |
|-------------|--|-----------|-------------------|-------------------|--------------------|------------------------|
| 4 | INGRESOS OPERACIONALES: | | | | | |
| 412502 | SERVICIOS DE IMAGENOLOGIA | | 12,492,888 | 10,314,464 | 2,178,424 | 21% |
| 413503 | MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS | | 338,022 | 577,259 | - 239,237 | -41% |
| 413505 | OTROS | | 11,273 | - | 11,273 | 100% |
| | TOTAL INGRESOS OPERACIONALES | | 12,842,183 | 10,891,723 | 1,950,460 | 18% |
| 417525 | DEVOLUCIONES Y ANULACIONES | | - 1,062,562 | - 772,303 | - 290,259 | 38% |
| | TOTAL INGRESOS NETOS | 21 | 11,779,621 | 10,119,420 | 1,660,201 | 16% |
| 6 | COSTOS: | | - | | | |
| 6125 | UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGN. | | | | | |
| 612501 | MATERIALES Y SUMINISTROS A PACIENTES | | 734,871 | 820,767 | - 85,896 | -10% |
| 612505 | BENEFICIOS DE EMPLEADOS | | 1,420,210 | 1,312,201 | 108,009 | 8% |
| 612510 | HONORARIOS MEDICOS | | 2,739,559 | 1,978,422 | 761,137 | 38% |
| 612520 | ARRENDAMIENTOS | | 210,936 | 190,247 | 20,689 | 11% |
| 612535 | SERVICIOS | | 779,851 | 677,197 | 102,654 | 15% |
| 612545 | MANTENIMIENTO | | 628,906 | 1,453,307 | - 824,401 | -57% |
| 612560 | DEPRECIACIONES | | 762,760 | 746,939 | 15,821 | 2% |
| 612570 | DIVERSOS | | 15,047 | 17,794 | - 2,747 | -15% |
| | TOTAL COSTOS | 22 | 7,292,140 | 7,196,874 | 95,266 | 1% |
| | UTILIDAD BRUTA | | 4,487,481 | 2,922,546 | 1,564,935 | 54% |
| 51 | OPERACIONALES DE ADMINISTRACION : | | - | | | |
| 510505 | BENEFICIOS DE EMPLEADOS | | 906,538 | 872,556 | 33,982 | 4% |
| 510510 | HONORARIOS | | 858,840 | 734,618 | 124,222 | 17% |
| 510515 | IMPUESTOS | | 79,197 | 69,111 | 10,086 | 15% |
| 510520 | ARRENDAMIENTOS | | 45,737 | 34,186 | 11,551 | 34% |
| 510530 | SEGUROS | | 27,098 | 30,580 | - 3,482 | -11% |
| 510535 | SERVICIOS | | 434,518 | 668,957 | - 234,439 | -35% |
| 510540 | GASTOS LEGALES | | 10,581 | 5,027 | 5,554 | 110% |
| 510545 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | | 178,236 | 122,267 | 55,969 | 46% |
| 510555 | GASTOS DE VIAJES | | 300 | 4,403 | - 4,103 | 100% |
| 510560 | DEPRECIACION | | 47,868 | 46,113 | 1,755 | 4% |
| 510565 | AMORTIZACIONES | | 24,988 | 24,702 | 286 | 0% |
| 510570 | DIVERSOS | | 171,022 | 155,792 | 15,230 | 10% |
| | TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION | 23 | 2,784,923 | 2,768,312 | 16,611 | 1% |
| 52 | OPERACIONALES DE VENTAS | | | | | |
| 520505 | BENEFICIOS DE EMPLEADOS | | 614,428 | 523,072 | 91,356 | 17% |
| 520515 | IMPUESTOS | | 61,148 | 16,955 | 44,193 | 261% |
| 520530 | SEGUROS | | 1,287 | 3,520 | - 2,233 | -63% |
| 520535 | SERVICIOS | | 72,501 | 51,487 | 21,014 | 41% |
| 520570 | DIVERSOS | | 63,226 | 71,714 | - 8,488 | -12% |
| 520575 | DETERIORO CARTERA | | 40,000 | 303,970 | - 263,970 | 100% |
| 520576 | DONACIONES | | 7,500 | - | | |
| | TOTAL GASTOS DE VENTAS | 24 | 860,090 | 970,718 | - 110,628 | -11% |

CEDIUL S.A.

NIT: 890.113.431-6

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL 2024 Y 2023

(CIFRAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

VIGILADOS SUPERSALUD

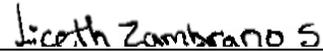
FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2025

| CUENTA | DESCRIPCION | REVEL. N° | 2,023 | 2,022 | VARIACION ABSOLUTA | VARIACION RELATIVA (%) |
|--------|--|-----------|----------------|------------------|--------------------|------------------------|
| 4 | INGRESOS OPERACIONALES: | | | | | |
| | UTILIDAD OPERACIONAL | | 842,468 | - 816,484 | 1,658,952 | -203% |
| 53 | GASTOS NO OPERACIONALES | | | | | |
| 5305 | FINANCIEROS | | 248,348 | 315,870 | - 67,522 | -21% |
| 5315 | EXTRAORDINARIOS | | 42,658 | 64,688 | - 22,030 | -34% |
| 5320 | MULTAS Y SANCIONES | | - | 424 | - 424 | 100% |
| | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 25 | 291,006 | 380,982 | - 89,976 | -24% |
| 42 | INGRESOS NO OPERACIONALES | | | | | |
| 4210 | INTERESES | | 58 | 149 | - 91 | -61% |
| 4250 | REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS | | 24,639 | 29,917 | - 5,278 | -18% |
| 4295 | DIVERSOS | | 31,218 | 1,695,471 | - 1,664,253 | -98% |
| | TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | 26 | 55,915 | 1,725,537 | - 1,669,622 | -97% |
| | UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO | | 607,377 | 528,071 | 79,306 | 15% |
| | IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS | 27 | 242,611 | 218,244 | 24,367 | 100% |
| | UTILIDAD NETA | | 364,766 | 309,827 | 54,939 | -85% |



ILSY ROCIO DE LA TORRE DELGADO

GERENTE GENERAL



LICETH ZAMBRANO SUAREZ

CONTADOR

T.P. 164858-T



HONORIO AMAYA RAMOS

REVISOR FISCAL

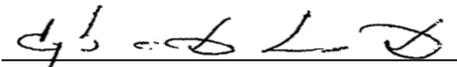
T.P.: 61941-T

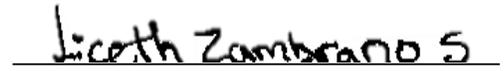
CEDIULSA
NIT: 890.113.431-6
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVOS COMPARATIVOS
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023
(EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)
VIGILADOS SUPERSALUD
FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2025

| | 2024 | 2023 |
|---|------------------|-----------------|
| Actividades de operación | | |
| (+/-) Ganancia (pérdida) | 364,766 | 309,827 |
| Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) | + | |
| (+/-) Ajustes por gastos por impuestos a las ganancias | 242,611 | -250,518 |
| (+) Ajustes por gastos de depreciación y amortización | 833,680 | 817,754 |
| (+/-) Ajustes por deterioro de valor (reversiones de pérdidas por deterioro de valor) reconocidas en el resultado del periodo | 40,000 | 303,970 |
| (+/-) Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) | 0 | 0 |
| Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida) | 1,116,291 | 871,206 |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación | | |
| (+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios | -13,237 | -16,368 |
| (+/-) Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial | -1,641,812 | 56,596 |
| (+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación | 884,690 | -580,419 |
| (+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial | 1,009,513 | -102,334 |
| (+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación | 35,697 | 20,119 |
| (+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo | 0 | 0 |
| Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación | 274,851 | -622,406 |
| Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión | | |
| (+) Otros cobros por la venta de patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades | 0 | 0 |
| (-) Otros pagos para adquirir patrimonio o instrumentos de deuda de otras entidades | -62,886 | 0 |
| (+) Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo | 0 | 0 |
| (-) Compras de propiedades, planta y equipo | -2,111,657 | -14,944 |

NIT: 890.113.431-6
ESTADOS DE FLUJOS DE EFECTIVOS COMPARATIVOS
A 31 DE DICIEMBRE DEL 2024 Y 2023
(EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)
VIGILADOS SUPERSALUD
FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2025

| | | 2024 | 2023 |
|--|--|-------------------|-----------------|
| | (-) Compras de activos intangibles | -4,598 | -6,981 |
| | Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión | -2,179,141 | -21,925 |
| | Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación | | |
| | (+) Importes procedentes de aumento de capital y/o re colocación de acciones | 0 | 0 |
| | (-) Disminución de capital social y/o readquisición de acciones | 0 | 0 |
| | (-) Pagos de pasivos por obligaciones financieras | 197,288 | -397,674 |
| | (-) Dividendos pagados | 0 | 0 |
| | (-) Intereses pagados | | |
| | (+/-) Otras entradas (salidas) de efectivo | | 0 |
| | Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación | 197,288 | -397,674 |
| | Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al | -225,945 | 139,028 |
| | Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo | 283,552 | 144,524 |
| | Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo | 57,607 | 283,552 |


 ALSY ROCIO DE LA TORRE DELGADO
 GERENTE GENERAL

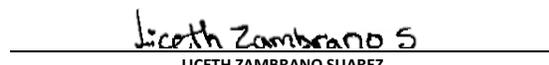

 LICETH ZAMBRANO SUAREZ
 CONTADOR
 T.P. 164858-T


 HONORIO AMAYA RAMOS
 REVISOR FISCAL
 T.P. 51941-T

GEDIULSA
NIT: 890.113.431-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
 (EXPRESADO EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)
 VIGILADOS SUPERSALUD
 FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2025

| | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | SUPERAVIT DE CAPITAL | RESERVAS | ACUMULADAS ADOPCIÓN NIIF | UTILIDAD O EXCEDENTE EJERCICIO | UTILIDADES ACUMULADAS | TOTAL |
|---|---------------------------|----------------------|----------------|--------------------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------|
| Saldo al 01 de Enero de 2023 | 406,500 | 259,116 | 198,350 | 4,871,489 | 949,996 | 2,769,625 | 9,455,076 |
| Aportes de los accionistas | | | | | | | - |
| Prima en Colocación de Acciones | | | | | | | - |
| Reclasificación de Utilidades | | | | | - 949,996 | 949,996 | - |
| Utilidades del año 2023 | | | | | 309,827 | | 309,827 |
| Dividendos decretados | | | | | | | |
| Diferencia impuesto diferido Decreto. 1311/2022 | | | | | | | |
| Saldo al 31 de diciembre de 2023 | 406,500 | 259,116 | 198,350 | 4,871,489 | 309,827 | 3,719,621 | 9,764,903 |
| Aportes de los accionistas | - | | | | | | - |
| Reclasificación de Utilidades | | | | | - 309,827 | 309,827 | - |
| Prima en Colocación de Acciones | | - | | | | | - |
| Utilidades del periodo 2024 | | | | | 364,766 | | 364,766 |
| Dividendos decretados | | | | | | | - |
| Saldo al 31 de Diciembre del 2024 | 406,500 | 259,116 | 198,350 | 4,871,489 | 364,766 | 4,029,448 | 10,129,669 |


 ILSY ROCIO DE LA TORRE DELGADO
 GERENTE GENERAL


 LICETH ZAMBRANO SUAREZ
 CONTADOR
 T.P. 164858-T


 HONORIO AMAYA RAMOS
 REVISOR FISCAL
 T.P. 61941-T

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA Nº 1 **INFORMACION GENERAL**

CEDIUL S.A. fue constituida el 4 de enero de 1,984 otorgada en la Notaría Cuarta de Barranquilla, inscrita en cámara de comercio el 16 de enero del mismo año bajo el número 18,258 del libro respectivo. Pero la sociedad se transformo en CEDIUL S.A, según, según escritura Nº 3634 del 19 de diciembre de 2003.

El objeto social de CEDIUL S.A. es el estudio y la práctica médico científica para la prestación de los servicios de ultrasonido, radiología, tomografía computarizada, resonancia magnética nuclear, y en general la práctica médico científica del diagnóstico por cualquier medio que la ciencia y la tecnología coloquen al alcance y disposición de la medicina, a todas las empresas adscritas al Sistema de Seguridad Social en Salud, así como también a cualquier empresa o entidad privada o pública que solicite la prestación de dicho servicio.

SERVICIOS OFRECIDOS:

En cumplimiento de su objeto social, CEDIUL S.A. ofrece los siguientes servicios clasificados como de Apoyo Diagnóstico y Complementación Terapéutica, así:

EN ULTRASONIDO:

Ecografías 2D-3D-4D
Endosonografía Ano Rectal
Biopsias y Procedimientos Invasivos por Imágenes

RADIOLOGÍA E IMÁGENES DIAGNÓSTICAS:

Radiología Digital
Mamografía Digital
Tomografía Helicoidal Multicorte
Resonancia Magnética 1.5 Tesla
Densitometría Ósea
Intervencionismo Radiológico

ECOCARDIOGRAFÍAS:

Ecocardiograma Doppler Color
Ecocardiograma Transesofágico
Ecocardiograma Fetal
Ecocardiograma de Stress

DIAGNÓSTICO CARDIOVASCULAR:

Electrocardiograma
Prueba de Esfuerzo
Monitoreo Holter 24 horas

La entidad tiene una duración según consta en cámara de comercio, hasta 19 de diciembre del 2053.

NOTA Nº2 **BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

a) Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros, la Entidad se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Las NCIF (Normas Colombianas de Información Financiera) aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes, en adelante NIIF para Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad(International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las oficialmente traducidas al español y emitidas al 1 de enero del 2009. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales.

b. Bases de medición: Los estados financieros han sido preparados sobre las bases del costo histórico, costo amortizado, y valor razonable.

c.Materialidad (o Importancia relativa): La información es materia y por ello es relevante y si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros.

d.Uniformidad: La Compañía mantendrá la presentación y clasificación de las partidas en los estados financieros de un ejercicio a otro. excepto: 1) por un cambio significativo en la naturaleza de las actividades de la entidad o en una revisión de sus estados financieros se decida una adecuada presentación o clasificación, de acuerdo a los criterios señalados en la NIC 8.
2) Cuando una NIIF requiera un cambio en la presentación.

e) Modelo de Negocio:

La Entidad tiene un modelo de negocio que le permite, respecto de sus instrumentos financieros activos y pasivos, tomar decisiones por su capacidad financiera y económica.

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Esa toma de decisiones de la administración está basada en la intención de mantener sus instrumentos financieros en el tiempo lo que representa medirlos a costo amortizado, en ausencia de decisiones distintas como la de exponer sus instrumentos al mercado, generación de utilidades de corto plazo y de posición especulativas a excepción de la porción de inversiones negociables definida.

No obstante lo anterior posee instrumentos que por su característica de flujos de efectivo en cuanto a inversiones tienen que ser medidos a valor razonable, aun cuando la intención, por parte de la administración, sea mantenerlas en el tiempo.

f. Base de contabilidad de causación: La Empresa prepara sus estados financieros, usando la base de contabilidad de causacion.

NOTA 3 POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables detalladas a continuación fueron aplicadas en la preparación de los estados financieros individuales bajo las NCIF, a menos que se indique lo contrario.

Efectivo y equivalente de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el disponible, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo en mercados activos con vencimientos de tres meses o menos. Los equivalentes de efectivo se reconocen cuando se tienen inversiones cuyo vencimiento sea inferior a tres (3) meses desde la fecha de adquisición, de gran liquidez y de un riesgo poco significativo de cambio en su valor; se valoran con el método del costo amortizado, que se aproxima a su valor razonable por su corto tiempo de maduración y su bajo riesgo.

Activos financieros

En su reconocimiento inicial los activos financieros se miden al valor razonable; adicionando los costos de transacción para los activos financieros clasificados en la categoría de costo amortizado, cuando estos son materiales. Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se reconocen de acuerdo a su clasificación inicial al valor razonable o al costo amortizado. Los activos financieros se clasifican al costo amortizado o al valor razonable, dependiendo del modelo de negocio establecido para gestionar los activos financieros y también de las características de los flujos de efectivo contractuales que corresponderán a este tipo de activos.

La Administración clasifica el activo financiero al costo amortizado con base en el modelo de negocio definido para la transacción.

Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo y se clasifican al costo amortizado ya que se mantienen dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es obtener los flujos de caja contractuales; y las condiciones contractuales de las mismas dan lugar, en fechas específicas, a flujos de efectivo que son únicamente pagos de capital e intereses sobre el valor del capital pendiente.

Periódicamente y siempre al cierre del año, la Entidad evalúa técnicamente la recuperabilidad de sus cuentas por cobrar.

Inventarios: Las existencias se registran al costo o a su valor neto de realización, el que resulte menor. El costo se determina usando el método de promedio ponderado.

Propiedades, planta y equipo

La depreciación de un activo comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para ser capaz de operar de la forma prevista por la organización.

El importe depreciable de un activo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil, definida acorde con la expectativa de uso del activo de la empresa.

La empresa definió las siguientes vidas útiles según grupo de propiedad, planta y equipo:

| Concepto | Vida útil |
|----------------------------------|-----------|
| Edificios | 20 años |
| Maquinaria y equipo | 10 años |
| Equipo de oficina | 10 años |
| Equipo de cómputo y comunicación | 10 años |
| Equipo medico científico | 10 años |

Activos intangibles:

Los activos intangibles adquiridos en forma separada se miden inicialmente a su costo. Después del reconocimiento inicial, se contabilizan al costo menos cualquier amortización acumulada y cualquier pérdida acumulada por deterioro del valor, de existir.

Licencias: Las licencias tienen una vida útil definida y se registran al costo menos su amortización acumulada.

La amortización se calcula usando el método de línea recta para asignar el costo a resultados en el término de su vida útil estimada.

Activos no financieros

Para mantener los activos no financieros contabilizados por un valor que no sea superior a su valor recuperable, es decir, que su valor en libros no exceda el valor por el que se puede recuperar a través de su utilización continua o de su venta, se evalúa en cada fecha de cierre de los estados financieros individuales o en cualquier momento que se presenten indicios, si existe evidencia de deterioro. Si existen indicios se estima el valor recuperable del activo, el cual se mide al mayor entre el valor razonable del activo menos el costo de venderlo y el valor en uso; si el valor en libros excede el valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro.

La pérdida por deterioro del valor se reconoce inmediatamente en el estado de resultados.

Si se presenta un cambio en las estimaciones usadas para determinar el valor recuperable del activo desde que se reconoció la última pérdida por deterioro, se revierte en el estado de resultado a la pérdida por deterioro que se había reconocido; el valor en libros del activo es aumentado a su valor recuperable, sin exceder el valor en libros que habría sido determinado, neto de depreciación, si no se hubiese reconocido una pérdida por deterioro del activo en años anteriores.

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Activos y Pasivos por impuesto diferido.

El gasto por impuesto está compuesto por impuestos corrientes e impuestos diferidos. Los impuestos corrientes y los impuestos diferidos son reconocidos en resultados en tanto que estén relacionados con una combinación de negocios, o partidas reconocidos directamente en el patrimonio o en otro resultado integral.

El impuesto corriente es el impuesto esperado por pagar o por cobrar por la renta imponible del ejercicio, usando tasas impositivas aprobadas o a punto de ser aprobadas a la fecha del balance, y cualquier ajuste al impuesto por pagar en relación con años anteriores. El impuesto corriente por cobrar también incluye cualquier pasivo por impuesto originado de la declaración de dividendos.

Los impuestos diferidos son reconocidos por las diferencias temporarias existentes entre el valor en libros de los activos y pasivos para propósitos de información financiera y los montos usados para propósitos tributarios.

Beneficios a los empleados

Esta política contable debe ser aplicada al reconocer los beneficios otorgados a los empleados, los cuales los compone todos aquellos conceptos que estén relacionados con los pagos que la entidad realiza a sus empleados consecuencia de la prestación de servicios relacionados con un contrato de trabajo que la entidad entrega al empleado después que este cumple con las labores contratadas, se realizan los pagos de conceptos amparados en la ley Colombiana.

Estos beneficios se causan de manera mensual dependiendo de su naturaleza tienen tiempos de pagos diferentes.

Conceptos de nómina son:

Salarios
Auxilios de transporte
Pensión
Salud
Cesantías
Intereses de cesantías
Primas
Vacaciones

Ingresos de actividades ordinarias

La empresa reconoce un importe como un ingreso, cuando se cumplen las siguientes condiciones:

- a. Que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa.
- b. Que los ingresos ordinarios se pueden medir con fiabilidad.

Políticas contables, cambios en las estimaciones contables y errores

Selección y aplicación de las políticas contables

La empresa seleccionará y aplicará sus políticas contables de manera uniforme para transacciones, otros eventos y condiciones que sean similares, a menos que una NIIF requiera o permita establecer categorías de partidas para las cuales podría ser apropiado aplicar diferentes políticas. Si una NIIF requiere o permite establecer esas categorías, se seleccionará una política contable adecuada, y se aplicará de manera uniforme a cada categoría.

En ausencia de una NIIF que sea aplicable específicamente a una transacción o a otros hechos o condiciones, la gerencia deberá usar su juicio en el desarrollo y aplicación de una política contable, a fin de suministrar información que sea relevante y fiable. La gerencia se referirá y considerará la aplicabilidad de las siguientes fuentes en orden descendente:

- a) Los requisitos y guías establecidos en las NIIF que traten temas similares y relacionados.
- b) Las definiciones, criterios de reconocimiento y conceptos de medición establecidos para los activos, pasivos, ingresos y gastos en el Marco Conceptual.

La empresa cambiará una política contable sólo si tal cambio:

- a) Se requiere por una NIIF; o
- b) Lleva a que los estados financieros suministren información fiable y más relevante sobre los efectos de las transacciones, otros eventos o condiciones que afecten a la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo de la empresa.

La empresa contabilizará un cambio en una política contable derivado de la aplicación inicial de una NIIF, de acuerdo con las disposiciones transitorias específicas de tales NIIF, si las hubiera. Cuando la empresa cambie una política contable, ya sea por la aplicación inicial de una NIIF que no incluya una disposición transitoria específicamente aplicable a tal cambio, o porque haya decidido cambiarla de forma voluntaria, aplicará dicho cambio retroactivamente. Un cambio en una política contable será aplicado retroactivamente, salvo que sea impracticable determinar los efectos del cambio en cada periodo específico o el efecto acumulado.

Cambio en una estimación contable

Los cambios en las estimaciones contables son el resultado de nueva información o nuevos acontecimientos y, en consecuencia, no son correcciones de errores. El efecto de un cambio en una estimación contable será reconocido prospectivamente incluyéndolo en el resultado del:

- a) Periodo en que tiene lugar el cambio, si éste afecta solo a ese periodo; o
- b) Periodo del cambio y periodos futuros, si el cambio afectase a todos ellos.

Errores de periodos anteriores

Salvo que sea imposible determinar los efectos en cada periodo específico o el efecto acumulado del error, la empresa corregirá los errores materiales de periodos anteriores retroactivamente en los primeros estados financieros formulados después de haberlos descubierto:

- a) Reexpresando la información comparativa para el periodo o periodos anteriores en los que se originó el error; o
- b) Si el error ocurrió con anterioridad al periodo más antiguo para el que se presenta información, reexpresando los saldos iniciales de activos, pasivos y patrimonio para dicho periodo.

Las omisiones o inexactitudes de partidas son materiales si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros. La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

| NOTA Nº4 | CODIGOS | EFECTIVOS Y EQUIVALENTES DE EFECTIVOS | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|----------|---------|---|------------------|-------------------|
| | 1105 | CAJA | 1,400 | 1,400 |
| | 1110 | BANCOS | 51,271 | 272,734 |
| | 1120 | CUENTAS DE AHORRO | 4,936 | 9,418 |
| | | TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO | 57,607.00 | 283,552.00 |

DETALLE DE BANCOS Y CUENTAS DE AHORROS:

| CUENTAS CORRIENTES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|
| BANCO DE OCCIDENTE | 29,192 | 20,108.00 |
| BANCOLOMBIA | 15,693 | 129,122.00 |
| BANCO CORPBANCA | 5,274 | 123,504.00 |
| BANCO SUPERIOR | 1,112 | 0.00 |
| TOTAL BANCOS CTAS CORRIENTES | 51,271.00 | 272,734.00 |

CUENTAS DE AHORROS

| | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|
| 205-02375-8 CORPBANCA AHORROS | 16 | 16.00 |
| DAVIVIENDA 0261-0037961-4 | 271 | 0.00 |
| BANCOLOMBIA AHORROS 477-000073- | 4,208 | 8,988.00 |
| COLMENA 26503391593 | - | 0.00 |
| LAS VILLAS 803-06688-5 | 116 | 116.00 |
| CREDIFONDOS | 325 | 298.00 |
| TOTAL BANCOS CTAS DE AHORRO | 4,936.00 | 9,418.00 |

Las cifras en las cuentas de bancos y cuentas de ahorro, representan el saldo según libros a 31 de Diciembre de 2024, las cuales se encuentran debidamente conciliadas.

| NOTA Nº5 | CODIGOS | CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|----------|---------|--|---------------------|---------------------|
| | 1302 | CLIENTES | 7,963,048 | 6,349,228 |
| | 1325 | CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS | 8,333 | 8,333 |
| | 1365 | CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES | 12,467 | 13,713 |
| | 1380 | DEUDORES VARIOS | 79,387 | 90,149 |
| | | TOTAL DEUDORES | 8,063,235.00 | 6,461,423.00 |

La cuenta de clientes muestra el saldo de Cartera de Clientes adscritos al sistema de seguridad social en salud, como resultado de las ventas a creditos en desarrollo del objeto social;

Las cuentas por cobrar a socios, corresponde a prestamos para cruzar con distribución de dividendos

El saldo en Cuentas por Cobrar a Trabajadores, corresponden a los préstamos efectuados por la empresa a favor de los empleados con el objetivo de cubrir una calamidad doméstica, los cuales son autorizados previamente para descontar por nóminas.

La cuenta Deudores varios está conformado por erogaciones entregadas a terceros.

A continuación se detallan las cuentas con saldos relevantes:

LOS CLIENTES CON MAYOR SALDOS DE CARTERA SON:

| | 31/12/2024 | | 31/12/2023 |
|-------------------------------------|---------------------|---|---------------------|
| ASOCIACION BARRIOS UNIDOS DE QUIBDC | 962,579.00 | COOMEVA EPS S.A. | 1,203,155.00 |
| CAFESALUD E.P.S. | 139,708.00 | CLINICA LA ASUNCION | 962,579.00 |
| CONSALUD | 336,591.00 | ASOCIACION BARRIOS UNIDOS DE QUIBDO ESS | 936,736.00 |
| COOMEVA EPS S.A. | 1,203,155.00 | SALUD COOP O.C | 369,191.00 |
| EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURA | 414,524.00 | UNIDAD DE SALUD DEL ATLANTICO | 262,555.00 |
| MEDIMAS EPS S.A. | 142,892.00 | CONSALUD | 250,322.00 |
| NUCLEAR 2000 | 119,320.00 | SALUD VIDA S.A. | 172,081.00 |
| ORG. CLINICA GRAL. DEL NORTE S.A.S | 222,120.00 | MEDIMAS EPS S.A. | 156,120.00 |
| SALUD COOP O.C | 356,394.00 | CAFESALUD E.P.S. | 140,289.00 |
| SALUD VIDA S.A. | 167,485.00 | NUCLEAR 2000 | 109,905.00 |
| UNIDAD DE SALUD DEL ATLANTICO | 262,654.00 | ORG. CLINICA GRAL. DEL NORTE S.A.S | 85,578.00 |
| OTROS CLIENTES | 3,635,626.00 | OTROS CLIENTES | 1,700,716.00 |
| TOTAL DEUDORES CLIENTES | 7,963,048.00 | TOTAL DEUDORES CLIENTES | 6,349,227.00 |

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

| NOTA Nº 6 | ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----------|----------------------------------|---|---------------------|
| | 1355 | ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES | 404,471 |
| | | TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 1,536,879 |
| | | | 404,471.00 |
| | | | 1,536,879.00 |

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|-------------------|--|
| Anticipos de impuestos y contribuciones | 216,513.00 | - |
| Autorretenciones | 137,903.00 | - |
| Saldo a favor por pago a lo no debido en el año gravable 2024 | 50,055.00 | 1,536,879.00 |
| Total Anticipo de Impuestos | 404,471.00 | 1,536,879.00 |
| | | Saldo a favor año gravable 2023 |
| | | Total Anticipo de Impuestos |
| | | 1,536,879.00 |

El saldo en la cuenta anticipo de impuestos y contribuciones corresponde al valor del saldo a favor por pago de una retencion doblemente: Inicialmente por parte de la compañía y posteriormente descontada por la DIAN del valor de la devolucion del saldo a favor por el año 2023.

| NOTA Nº 7 | INVENTARIOS | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----------|-------------|------------------------------|----------------|
| | 1415 | MEDICAMENTOS | 6,315 |
| | 1420 | MATERIALES MEDICO QUIRURGICO | 103,185 |
| | 1424 | MATERIALES PARA IMAGENOLOGIA | 39,822 |
| | 1455 | MATERIALES Y ACCESORIOS | 0 |
| | | TOTAL INVENTARIOS | 149,322 |
| | | | 136,085 |

El saldo corresponde al inventario de medicamentos, material médico-quirúrgico, y materiales para imagenología, los cuales son utilizados en la realización de estudios y procedimientos.

| NOTA Nº 8 | OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----------|------------------------------|---|----------------|
| | 1705 | GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADOS | 424,206 |
| | | TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS | 176,488 |
| | | | 424,206 |
| | | | 176,488 |

La cuenta gastos pagados por anticipado corresponde a los anticipos entregados a terceros para la prestación de un servicios.

| NOTA Nº 9 | INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----------|--------------------------------------|---|----------------|
| | 1205 | ACCIONES | 269,447 |
| | | TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES | 206,560 |
| | | | 269,447 |
| | | | 206,560 |

Las acciones corresponden a la inversión en la empresas: Saldo que queda de la inversion CEDIFETAL \$ 44.446.556, la Capitalización en COOMEVA EPS por valor de \$ 74.999.999 La inversion en la sociedad Instituto Radioterapeutico Maria Cure S.A.S. Por valor de \$150.000.000

| NOTA Nº 10 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|---------------------------|--|------------------|
| | 1504 | TERRENOS | 1,411,827 |
| | 1508 | CONSTRUCCIONES EN CURSO | 1,367,396 |
| | 1516 | CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES | 3,305,928 |
| | 1520 | MAQUINARIA Y EQUIPOS | 349,430 |
| | 1524 | EQUIPO DE OFICINA | 412,043 |
| | 1528 | EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN | 190,521 |
| | 1532 | MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICOS | 6,076,871 |
| | 1592 | DEPRECIACION ACUMULADA | -6,460,725 |
| | | TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 6,653,291 |
| | | | 5,352,262 |

Los bienes inmuebles se encuentran detallados así:

| REFERENCIA CATASTRAL | MATRICULA INMOBILIARIA | ESCRITURA Nº | UBICACIÓN | TERRENO | CONSTRUCCION |
|----------------------|------------------------|---------------------------|--|------------------------|------------------------|
| 0800101010501006000 | 040 - 9772 | 349 DE 1998 - NOTARIA 6° | CALLE 71 Nº 41-58 Y CALLE 71 Nº 41-54 | \$ 284,195.00 | \$ 467,288.00 |
| 08001010105010180905 | 040 - 244459 | 408 DE 1999 - NOTARIA 6° | CALLE 71 Nº 41 - 46 (CONS. Nº 101) | \$ 68,368.00 | \$ 707,376.00 |
| 08001010105010005905 | 040 - 244445 | 408 DE 1999 - NOTARIA 6° | CALLE 71 Nº 41 - 46 (GARAJE Nº 01) | \$ 18,000.00 | \$ - |
| 08001010105010172905 | 040 - 244451 | 408 DE 1999 - NOTARIA 6° | CALLE 71 Nº 41 - 46 (GARAJE Nº 07) | \$ 18,000.00 | \$ - |
| 08001010105010002000 | 040 - 432556 | 8188 DE 2007 - NOTARIA 5° | ENGLBE LOTES: CRA 41 Nº 70B 40/42 Y CALLE 70B Nº 41-43 | \$ 1,023,264.00 | \$ 2,131,264.00 |
| TOTAL | | | | \$ 1,411,827.00 | \$ 3,305,928.00 |

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Los Equipos de Oficina, Equipos de Comunicación y cómputos y Equipos Médico- Científicos, se encuentran ubicados en las diferentes instalaciones de la empresa, destinados al uso de los empleados y para el cumplimiento de objeto social de la empresa.

| | COSTO 2024 | DEPRECIACION 2024 | COSTO 2023 | DEPRECIACION 2023 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO | | | | |
| Terreno | 1,411,827 | - | 1,411,827 | 0 |
| Construcciones en curso | 1,367,396 | - | - | - |
| Edificaciones | 3,305,928 | 165,296 | 3,305,928 | 165,296 |
| Maquinaria y equipo | 349,430 | 34,943 | 349,430 | 34,406 |
| Muebles y equipos de oficina | 412,043 | 30,721 | 304,305 | 30,495 |
| Equipos de cómputo y comunicación | 190,521 | 17,147 | 161,553 | 16,155 |
| MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIF. | 6,076,871 | 562,521 | 5,469,316 | 546,700 |
| Total Propiedad Planta y Equipo | 13,114,016 | 810,628 | 11,002,359 | 793,052 |

La cuenta construcciones en curso, registra los costos de construcción, adecuaciones y anticipo de equipo del nuevo Resonador.

El movimiento de la propiedad planta se detalla a continuación:

| COSTO | Terreno | Construcciones en curso | Edificaciones | Muebles y Equipos de oficina | Equipo de Cómputo y | Maquinaria y Equipo | Equipo medico científico |
|--------------------------------|------------------|-------------------------|------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------------|
| 1 de Enero de 2023 | 1,411,827 | - | 3,305,928 | 296,322 | 161,553 | 349,430 | 5,462,355 |
| Adiciones | | - | 0 | 7,983 | 0 | 0 | 6,961 |
| Venta | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 31 de Diciembre de 2023 | 1,411,827 | - | 3,305,928 | 304,305 | 161,553 | 349,430 | 5,469,316 |
| Adiciones | | 1,367,396 | 0 | 107,738 | 28,968 | 0 | 607,555 |
| Venta | | | 0 | 0 | | | |
| 31 de Diciembre de 2024 | 1,411,827 | 1,367,396 | 3,305,928 | 412,043 | 190,521 | 349,430 | 6,076,871 |

El movimiento de la depreciación acumulada se detalla a continuación:

| DEPRECIACIONES | EDIFICACIONES | Muebles y Equipos de Oficina | Equipo de Computación Y Comunicación | Maquinaria y Equipo | EQUIPO MEDICO CIENTIFICO |
|--------------------------------|------------------|------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------|
| 1 de Enero de 2023 | 1,157,075 | 187,097 | 38,536 | 244,471 | 3,229,866 |
| Gasto de depreciación | 165,296 | 29,958 | 16,155 | 34,943 | 546,700 |
| VENTA DE ACTIVO FIJOS | | | | | |
| 31 de Diciembre de 2023 | 1,322,371 | 217,055 | 54,691 | 279,414 | 3,776,566 |
| Gasto de depreciación | 165,296 | 30,721 | 17,147 | 34,943 | 562,521 |
| Venta de Activo Fijo | | | | | |
| 31 de Diciembre de 2024 | 1,487,667 | 247,776 | 71,838 | 314,357 | 4,339,087 |

NOTA 11

| CODIGO | ACTIVO POR INTANGIBLES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--------|--------------------------|------------------|------------------|
| 1635 | LICENCIAS | 118,524 | 113,926 |
| 1698 | AMORTIZACION INTANGIBLES | -50,453 | -27,401 |
| | TOTAL INTANGIBLES | 68,071.00 | 86,525.00 |

El saldo de la cuenta de intangibles se detalla a continuación:

| INTANGIBLES | COSTO 2024 | AMORTIZACION 2024 | COSTO 2023 | AMORTIZACION 2023 |
|--------------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| TOTAL INTANGIBLES | 118,524 | 23,052 | 113,926 | 24,702 |

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

El movimiento de los Intangibles es el siguiente:

| COSTO | INTANGIBLES |
|--------------------------------|----------------|
| 1 de Enero de 2023 | 106,944 |
| Adiciones | 6,982 |
| Disposiciones | 0 |
| 31 de Diciembre de 2023 | 113,926 |
| Adiciones | 4,598 |
| Disposiciones | 0 |
| 31 de Diciembre de 2024 | 118,524 |

El movimiento de la amortización se detalla a continuación:

| | AMORTIZACIONES |
|----------------------------------|----------------|
| 1 de Enero de 2023 | 2,699 |
| Gasto de amortización | 24,702 |
| Disposiciones de los intangibles | 0 |
| 31 de Diciembre de 2023 | 27,401 |
| Gasto de amortización | 23,052 |
| Disposiciones de los intangibles | |
| 31 de Diciembre de 2024 | 50,453 |

| NOTA 12 | CODIGO | ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------|--------|---|-----------------|------------------|
| | 1710 | IMPUESTO DIFERIDO | 9,351 | 55,918 |
| | | TOTAL ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | 9,351.00 | 55,918.00 |

El saldo de impuesto diferido corresponde al reconocimiento del impuesto que surge de la diferencias temporarias entre los importes reconocidos por los activos y pasivos bajo NIIF, que se espera que incrementen o disminuyan la ganancia fiscal de un futuro.

| NOTA Nº 13 | CODIGO | OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|--------|--|-------------------|------------------|
| | 2115 | CORPORACIONES FINANCIERAS | 285,102 | 63,241 |
| | 2120 | CIA. DE FINANCIAMIENTO COMERCIAL | 0 | -4,442 |
| | | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES | 285,102.00 | 58,799.00 |

La cuenta 2115, comprende el saldo de las obligaciones financieras con vencimiento en el corto plazo .
En la cuenta 2120, se encuentra registrada los rubros corriente de la obligación financiera por la adquisición de equipos, mediante Leasing Financiero.

| NOTA Nº 14 | CODIGO | CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|--------|--|---------------------|---------------------|
| | 2205 | PROVEEDORES | 1,175,503 | 368,793 |
| | 2335 | COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 345,216 | 356,382 |
| | 2360 | DIVIDENDOS POR PAGAR | 565,685 | 565,685 |
| | 2365 | RETENCION EN LA FUENTE | 55,806 | 36,233 |
| | 2368 | RETENCIÓN INDUSTRIA Y COMERCIO | 0 | 0 |
| | 2370 | RETENCION Y APORTE DE NOMINA | 43,320 | 45,803 |
| | 2380 | ACREEDORES VARIOS | 587,528 | 390,646 |
| | | TOTAL CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR | 2,773,058.00 | 1,763,542.00 |

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

La cuenta de proveedores está conformado por las obligaciones a favor de terceros por concepto de adquisición de bienes y servicios.

El saldo en la cuenta 2205. corresponde a las obligación a favor de Proveedores por adquisición de bienes y servicios, para el desarrollo del objeto social.
 La cuenta de Costos y Gastos por Pagar corresponde a las causaciones de costos y gastos por concepto de honorarios de personas naturales y jurídicas.
 El saldo en la **cuenta 2360**, corresponde a los dividendos a favor de los socios, por la distribución de utilidades que se realizo en los años 2012 y 2013
 La **retención en la fuente**, el saldo corresponde al impuesto del mes de diciembre.
 El saldo en **retenciones y aportes de nóminas**, corresponden a los aportes con destino a la seguridad social y parafiscales.
 La cuenta **Acreeedores varios** está conformada por obligaciones a favor de terceros, deducciones de nómina por aportes voluntarios de pensión y cuentas AFC, Coopagos consignados y además las consignaciones recibidas de clientes por concepto recaudo de cartera, cuyos valores no se han bajados por no tener a la fecha los soportes de dichos pagos.

A Continuación se relacionan los saldos mas significativos de los proveedores a 31 de Diciembre de 2024:

| RAZÓN SOCIAL | 31/12/2024 | RAZÓN SOCIAL | 31/12/2023 |
|----------------------------------|----------------------------|------------------------------------|-----------------------|
| GE HEALTHCARE COLOMBIA S.A.S. | 459,045 | GE HEALTHCARE COLOMBIA S.A.S. | 56,209 |
| GENERAL MEDICA DE COLOMBIA S.A | 150,702 | BAYER S.A | 43,608 |
| BAYER S.A | 110,768 | CARIBESOL DE LA COSTA S.A.S. E.S.P | 38,505 |
| GASES INDUSTRIALES DE COLOMBIA S | 93,002 | PHILIPS COLOMBIANA S.A.S. | 22,094 |
| CARDIOMOBILE S.A.S. | 38,018 | TERUMO COLOMBIA ANDINA SAS | 20,626 |
| MEDTRONIC COLOMBIA S.A. | 23,908 | G. BARCO S.A. | 18,432 |
| TERUMO COLOMBIA ANDINA SAS | 23,774 | BECTON DICKINSON DE COLOMBIA LTDA | 11,929 |
| OTROS PROVEEDORES | <u>276,286</u> | OTROS PROVEEDORES | <u>157,389</u> |
| TOTAL PROVEEDORES | <u>1,175,503.00</u> | TOTAL PROVEEDORES | <u>368,792</u> |

El detalle de la cuenta Costos y Gastos por pagar es el siguiente:

| RAZÓN SOCIAL | 31/12/2024 | RAZÓN SOCIAL | 31/12/2023 |
|----------------------------------|--------------------------|---|--------------------------|
| ALFONSO SPATH SPATH | 155,041.00 | ALFONSO SPATH SPATH | 192,604.00 |
| CLINICA LA ASUNCION | 52,475.00 | ORGANIZACION CLINICA GENERAL DEL NORTE S.A. | 42,392.00 |
| ORGANIZACION CLINICA GENERAL DEL | 42,392.00 | CLINICA LA ASUNCION | 33,441.00 |
| PARRA ANAYA GUIDO | 16,935.00 | ALBERTO GARCIA LUCENA | 19,747.00 |
| MIGUEL ANTONIO PARRA SAAVEDRA | 16,612.00 | MIGUEL ANTONIO PARRA SAAVEDRA | 16,612.00 |
| LUIS GUTIERREZ OJEDA | 10,712.00 | LUIS GUTIERREZ OJEDA | 15,467.00 |
| GUIDO ALBERTO ORTIZ LECHUGA | 10,319.00 | JESUS JOSE PELAEZ LOPEZ | 6,811.00 |
| OTROS COSTOS Y GASTOS | <u>40,730.00</u> | OTROS COSTOS Y GASTOS | <u>29,307.00</u> |
| TOTAL CUENTAS POR PAGAR | <u>345,216.00</u> | TOTAL CUENTAS POR PAGAR | <u>356,381.00</u> |

El detalle de la cuenta Acreeedores Varios es el siguiente:

| RAZÓN SOCIAL | 31/12/2024 | RAZÓN SOCIAL | 31/12/2023 |
|-------------------------------|--------------------------|---------------------------------------|--------------------------|
| PARRA ANAYA GUIDO | 215,380.00 | PARRA ANAYA GUIDO | 215,380.00 |
| ENRIQUE EDUARDO PARRA VERGARA | 88,800.00 | CEDIFETAL S.A. | 87,113.00 |
| GUIDO JOSE PARRA VERGARA | 37,500.00 | NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A. | 19,629.00 |
| JUAN LUIS PARRA VERGARA | 37,500.00 | MEDIMAS EPS S.A. | 13,079.00 |
| ALEJANDRO PARRA VERGARA | 37,500.00 | ADRES | 11,089.00 |
| CARDIOMOBILE S.A.S. | 7,339.00 | CARDIOMOBILE S.A.S. | 7,339.00 |
| OFICOMCO S.A.S. | 3,928.00 | ASOCIACION MUTUAL SER A.R.S. | 7,100.00 |
| OTROS ACREEDORES | <u>159,581.00</u> | OTROS ACREEDORES | <u>29,916.00</u> |
| TOTAL | <u>587,528.00</u> | TOTAL | <u>390,645.00</u> |

NOTA Nº 15

| CODIGO | PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------|---|--------------------------|------------------------|
| 2404 | DE RENTA Y COMPLEMENTARIO | 566,687 | - |
| 2412 | DE INDUSTRIA Y COMERCIO | <u>19,250</u> | <u>3,959</u> |
| | TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES | <u>585,937.00</u> | <u>3,959.00</u> |

El saldo en la cuenta 2412, corresponde a obligaciones a favor de la Administración de impuestos nacionales - DIAN por concepto de impuesto de renta por el año 2024, y de la Administración de impuestos Distrital de Barranquilla por concepto de impuesto de Industria y Comercio del bimestre 06

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

| NOTA Nº 16 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| CODIGO | | | |
| 2510 | CESANTIAS | 145,821 | 125,920 |
| 2515 | INTERESES SOBRE CESANTIAS | 16,788 | 14,787 |
| 2520 | PRIMAS DE SERVICIOS | 0 | 116 |
| 2525 | VACACIONES CONSOLIDADAS | 90,290 | 89,563 |
| | TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS | 252,899.00 | 230,386.00 |

Este rubro corresponde a las beneficios a empleados a 31 de Diciembre de 2024, que corresponden a cesantias, intereses de cesantias y vacaciones.

| NOTA Nº 17 | OTROS PASIVOS | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| CODIGO | | | |
| 2815 | INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS | 10,632 | 12,738 |
| | TOTAL OTROS PASIVOS | 10,632.00 | 12,738.00 |

La 2815 hace referencia a las deducciones efectuadas a empleados con destino a terceros, por concepto de prestamos por libranzas, seguros de vida, auxilios funerarios (Recordar S.A.) y Asistencia médica.

| NOTA Nº 18 | OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|---|-------------------|-------------------|
| CODIGO | | | |
| 2115 | CORPORACIONES FINANCIERAS | 294,496 | 291,035 |
| 2120 | CIA. DE FINANCIAMIENTO COMERCIAL | 0 | 32,477 |
| | TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO | 294,496.00 | 323,512.00 |

La cuenta 2115, comprende el saldo de las obligaciones financieras con vencimiento superior a 12 meses
En la cuenta 2120, se encuentra registrada la parte a largo plazo de la obligación financiera, por la adquisición de Leasing Financieros

| NOTA 19 | PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------|---|---------------------|---------------------|
| CODIGO | | | |
| 2705 | IMPUESTO DIFERIDOS | 1,767,208 | 2,137,851 |
| | TOTAL PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO | 1,767,208.00 | 2,137,851.00 |

El saldo de impuesto diferido corresponde al reconocimiento del impuesto que surge de la diferencias temporarias entre los importes reconocidos por los activos y pasivos bajo NIIF, que se espera que incrementen o disminuyan la ganancia fiscal de un futuro.

| NOTA Nº 20 | PATRIMONIO | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|--------------------------------------|----------------------|---------------------|
| CODIGO | | | |
| 3105 | CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO | 406,500 | 406,500 |
| 3205 | PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES | 259,116 | 259,116 |
| 3305 | RESERVAS OBLIGATORIAS | 198,350 | 198,350 |
| 3605 | UTILIDAD DEL EJERCICIO | 364,766 | 309,827 |
| 3705 | UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS | 4,330,923 | 4,021,095 |
| 3710 | UTILIDAD ACUMULADA POR ADOPCIÓN NIIF | 4,871,489 | 4,871,489 |
| 3715 | DIF. IMPTO DIFERIDO DEC. 1311/2021 | -301,474 | -301,474 |
| | TOTAL PATRIMONIO | 10,129,670.00 | 9,764,903.00 |

La cuenta 3105, corresponde al Capital Suscrito y Pagado de la Sociedad, el cual está conformado por 4.065 acciones de a valor nominal de \$100.000 cada una,

| NOTA Nº 21 | INGRESOS | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|--|----------------------|----------------------|
| CODIGO | | | |
| 412502 | SERVICIOS DE IMAGENOLOGIA | 12,492,888 | 10,314,464 |
| 413503 | MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS | 338,022 | 577,259 |
| 413505 | OTROS | 11,273 | 0 |
| | TOTAL INGRESOS BRUTOS OPERACIONALES | 12,842,183 | 10,891,723 |
| 417525 | DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS | -1,062,562 | -772,303 |
| | TOTAL INGRESOS NETOS OPERACIONALES | 11,779,621.00 | 10,119,420.00 |

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

Se observa un aumento del 16% en los ingresos netos a 31 de Diciembre del 2024 con respecto al periodo de 31 de Diciembre del año 2023; el cual se da por la estrategia comercial de ampliar coberturas de atención con clientes como SURA, que se logro aumentar la atención a sus usuarios con una población alta de pacientes, y Clinica la Asuncion, que se renueva el contrato con una amplia atención.

A continuación se relacionan los principales clientes y su % de participación en las ventas totales :

| | 31/12/2024 | | 31/12/2023 |
|------------------------------------|-----------------------------|---|-----------------------------|
| CAJACOPI EPS SAS | 722,586.00 | EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURA | 3,039,697.00 |
| CECAC LTDA. | 279,192.00 | PARTICULAR PERSONAS NATURALES | 732,861.00 |
| CENTRO HOSPITALARIO REGIONAL SANTA | 379,750.00 | CENTRO MEDICO SAN JUAN E.U. | 413,775.00 |
| CENTRO MEDICO SAN JUAN E.U. | 603,584.00 | SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A | 390,960.00 |
| CLINICA LA ASUNCION | 1,947,462.00 | SALUD TOTAL EPS-S S.A -S | 351,684.00 |
| CLINICA SAN MARTIN | 328,864.00 | VIVA 1 A IPS S.A | 285,376.00 |
| CONSALUD | 381,706.00 | COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A | 265,919.00 |
| COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A | 270,190.00 | CENTRO HOSPITALARIO REGIONAL SANTA MONICA S.A.S | 204,565.00 |
| EPS Y MEDICINA PREPAGADA SURA | 1,926,281.00 | COLSANITAS MEDICINA PREPAGADA | 195,695.00 |
| FIDEICOMISOS PATRIMONIOS AUTONOMC | 1,088,515.00 | COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA | 157,837.00 |
| PARTICULAR PERSONAS NATURALES | 797,261.00 | CLINICA SAN MARTIN | 153,494.00 |
| SALUD TOTAL EPS-S S.A -S | 391,162.00 | ORGANIZACION CLINICA BONNADONA PREVENIR S.A.S. | 142,497.00 |
| SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A | 382,953.00 | ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S.A. | 134,906.00 |
| UNIVERSIDAD DEL ATLANTICO | 208,833.00 | UNIDAD DE SALUD DEL ATLANTICO | 129,496.00 |
| VIVA 1 A IPS S.A | 360,528.00 | CLINICA LA ASUNCION | 120,602.00 |
| OTROS CLIENTES | 1,710,753.00 | OTROS CLIENTES | 3,400,056.00 |
| TOTAL | <u>11,779,620.00</u> | TOTAL | <u>10,119,420.00</u> |

| NOTA Nº 22 | CODIGO | COSTO DE VENTA | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-------------------|---------------|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| | 612501 | MATERIALES Y SUMINISTROS | 734,871 | 820,767 |
| | 612505 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 1,420,210 | 1,312,201 |
| | 612510 | HONORARIOS MEDICOS | 2,739,559 | 1,978,422 |
| | 612520 | ARRENDAMIENTOS | 210,936 | 190,247 |
| | 612535 | SERVICIOS | 779,851 | 677,197 |
| | 612545 | MANTENIMIENTO | 628,906 | 1,453,307 |
| | 612560 | DEPRECIACIONES | 762,760 | 746,939 |
| | 612570 | DIVERSOS | 15,047 | 17,794 |
| | | TOTAL COSTO DE VENTA | <u>7,292,140.00</u> | <u>7,196,874.00</u> |

El costo de venta con corte a 31 de Diciembre 2024 presenta un aumento del 1% con relación a 31 de Diciembre del 2023, este aumento tiene una correlación directa con el incremento de los ingresos.

Se observan incrementos en las siguientes cuentas:

Honorarios medicos: Esta cuenta aumenta por los honorarios profesionales de los medicos en la realizacion de estudios y lecturas, por la nueva contratacion de la Clinica Asuncion y la alta demanda de paciente sura.

Servicios: El aumento del valor de las tarifas de los servicios publicos, en especial el servicio de energia.

Mantenimientos: Incremento en el valor anual de los mantenimientos a equipos medicos, reparaciones a equipos.

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

| NOTA Nº 23 | GASTOS DE ADMINISTRACION | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 510505 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 906,538 | 872,556 |
| 510510 | HONORARIOS | 858,840 | 734,618 |
| 510515 | IMPUESTOS | 79,197 | 69,111 |
| 510520 | ARRENDAMIENTO | 45,737 | 34,186 |
| 510530 | SEGUROS | 27,098 | 30,580 |
| 510535 | SERVICIOS | 434,518 | 668,957 |
| 510540 | GASTOS LEGALES | 10,581 | 5,027 |
| 510545 | MANTENIMIENTO Y REPARACIONES | 178,236 | 122,267 |
| 510555 | GASTOS DE VIAJES | 300 | 4,403 |
| 510560 | DEPRECIACION | 47,868 | 46,113 |
| 510565 | AMORTIZACIONES | 24,988 | 24,702 |
| 510570 | DIVERSOS | 171,022 | 155,792 |
| | TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION | 2,784,923.00 | 2,768,312.00 |

Los Gastos de Administración presentan un aumento del 1% con corte a 31 de Diciembre del 2024, con relacion al mismo periodo del 2023. Esto se debe a los pagos por prestacion de servicios a independientes que realizaron trabajos especiales (Arreglos de salas, Archivos, actualizacion de informacion, entre otros) para lograr la atencion con calidad de la alta demanda de SURA y otras entidades. Tambien hay un aumento en Beneficios a empleados que corresponde al aumento de los salarios correspondiente al 2024.

| NOTA Nº 24 | GASTOS DE VENTAS: | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| CODIGO | | | |
| 520505 | BENEFICIOS A EMPLEADOS | 614,428 | 523,072 |
| 520515 | IMPUESTOS | 61,148 | 16,955 |
| 520530 | SEGUROS | 1,287 | 3,520 |
| 520535 | SERVICIOS | 72,501 | 51,487 |
| 520570 | DIVERSOS | 63,227 | 71,714 |
| 520575 | DETERIORO DEUDORES | 40,000 | 303,970 |
| 520576 | DONACIONES | 7,500 | 0 |
| | TOTAL GASTOS DE VENTAS | 860,091.00 | 970,718.00 |

Los Gastos de Ventas a nivel general presentan una disminucion del 11%, con relación a 31 de Diciembre del 2023, debido a que el valor del deterioro de las cuentas por cobrar para el 2024 es menor.

| NOTA Nº 25 | GASTOS NO OPERACIONALES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| CODIGO | | | |
| 5305 | FINANCIEROS | 248,348 | 315,870 |
| 5315 | OTROS GASTOS | 42,658 | 64,687 |
| | TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES | 291,006.00 | 380,557.00 |

Los Gastos financieros en total presentan una disminucion del 24%, esto se da por la terminacion de unos creditos bancarios.

| NOTA Nº 26 | INGRESOS NO OPERACIONALES | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------|--|------------------|---------------------|
| CODIGO | | | |
| 4210 | INTERESES | 58 | 149 |
| 4250 | REINTEGRO DE COSTOS Y GASTOS | 24,639 | 29,917 |
| 4295 | DIVERSOS | 31,218 | 1,695,471 |
| | TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES | 55,915.00 | 1,725,537.00 |

Los ingresos no operacionales corresponden a otras actividades realizadas por la empresa, diferentes al giro normal de su negocio. Estos ingresos presentan una disminucion significativa , esto se da por que en el 2024 no hubo credito fiscal, no hubo proyecto de innovacion.

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA Nº 27 GASTO POR EL IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El impuesto a las ganancias se compone de lo siguiente:

| | 2024 | 2023 |
|--|----------------|----------------|
| GASTOS POR EL IMPUESTO CORRIENTE | 566,687 | 468,763 |
| AJUSTES RECONOCIDOS EN EL PERIDO POR IMPUESTOS CORRIENTES DE PERIODOS ANTERIORES | 0 | 0 |
| IMPORTES DEL GASTO (INGRESO) RELACIONADOS CON EL ORIGEN Y REVERSION DE DIFERENCIAS TEMPORARIAS | - 324,076 | - 250,519 |
| IMPORTES DEL GASTO (INGRESO) RELACIONADOS CON CAMBIOS EN LAS TASAS IMPOSITIVAS | 0 | 0 |
| INCREMENTO EN LA CORRECCION VALORATIVA | | |
| GASTO TOTAL POR IMPUESTO | 242,611 | 218,244 |

IMPUESTO DIFERIDO

A continuacion se detalla el movimiento por Impuesto Diferido:

| | DEUDORES COMERCIALES | TERRENOS | P.P.Y E (DIFERENTES A TERRENO) | LICENCIAS Y SOFTWARE | TOTAL |
|------------------------------------|----------------------|----------|--------------------------------|----------------------|-------------|
| SALDO A 01 DE ENERO DEL 2023 | \$ 1,228 | \$ 170 | \$ 1,052 | -\$ 117 | \$ 2,332 |
| CARGO (ABONO) A RESULTADOS DEL AÑO | -\$ 106,388 | \$ - | -\$ 205,415 | \$ 61,285 | -\$ 250,519 |
| CARGO (ABONO) AL PATRIMONIO | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| SALDO A 31 DE ENERO DEL 2023 | -\$ 105,160 | \$ 170 | -\$ 204,363 | \$ 61,168 | -\$ 248,185 |
| CARGO (ABONO) A RESULTADOS DEL AÑO | -\$ 249,326 | \$ - | -\$ 121,318 | \$ 46,567 | -\$ 324,076 |
| CARGO (ABONO) AL PATRIMONIO | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - | \$ - |
| SALDO A 31 DE ENERO DEL 2024 | -\$ 354,486 | \$ 170 | -\$ 325,681 | \$ 107,735 | -\$ 572,261 |

| NOTA Nº 28 | INDICADORES FINANCIEROS | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|----------------------------------|---|------------|------------|
| CAPITAL DE TRABAJO = | VO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE = | 5,191,213 | 6,525,002 |
| RAZON CORRIENTE = | $\frac{\text{ACTIVO CORRIENTE}}{\text{PASIVO CORRIENTE}}$ | = 2.3 | = 4.2 |
| ENDEUDAMIENTO TOTAL = | $\frac{\text{PASIVOS TOTALES}}{\text{ACTIVOS TOTALES}}$ | = 37% | = 32% |
| ROTACION DE CARTERA = | $\frac{\text{VENTAS PROMEDIO DIAS}}{\text{PROMEDIO CARTERA DIAS}}$ | = 158 | = 142 |
| MARGEN NETO DE UTILIDAD = | $\frac{\text{UTILIDAD NETA}}{\text{VENTAS NETAS}}$ | = 3% | = 3% |
| MARGEN EBITDA | $\frac{\text{UTIL. OPER. + DEPREC. + IMP. E INTERESES}}{\text{VENTAS NETAS}}$ | = 15% | = 0% |

CEDIUL S.A
NIT 890.113.431-6
NOTAS DE REVELACION A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

CAPITAL DE TRABAJO = Representa el margen de seguridad que tiene la empresa para cumplir con sus obligaciones a corto plazo. Mide o evalúa la liquidez necesaria para que

RAZON CORRIENTE = Indica cuál es la capacidad de la empresa para hacer frente a sus deudas a corto plazo, comprometiendo sus activos corrientes. Por cada peso de

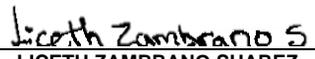
ENDEUDAMIENTO TOTAL = Refleja el grado de apalancamiento que corresponde a la participación de los acreedores en los activos de la empresa. Mientras más alto sea este índice mayor es el apalancamiento financiero de la empresa, para el año 2024 es de 37%.

ROTACION DE CARTERA = Número de días en que las cuentas por cobrar giran en un período de tiempo, generalmente un año. El resultado obtenido para el año 2024 es de 158

MARGEN NETO DE UTILIDAD = Porcentaje de las ventas netas que generan utilidad después de impuestos en la empresa. Por cada peso de ventas netas, se esta generando un 3% en utilidades , independientemente de que correspondan o no al desarrollo del objeto social de la empresa.

MARGEN EBITDA= Nos indica cuál ha sido el margen de utilidad sobre las ventas netas, sin tener en cuenta los impuestos, intereses, depreciaciones y amortizaciones. Para el corte de 31 de Diciembre del 2024 obtuvimos un resultado del EBITDA del 15%


ILSY ROCIO DE LA TORRE DELGADO
GERENTE GENERAL


LICETH ZAMBRANO SUAREZ
CONTADOR
T.P. 164858-T


HONORIO AMAYA RAMOS
REVISOR FISCAL
T.P.: 61941-T