

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

ACTIVOS	NOTAS	EN LOS AÑOS TERMINADOS	
		2025	2024
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente	3	172.726.678	910.297.841
Deudores comerciales	4	3.045.104.238	3.734.651.065
Inventario Neto	5	149.006.614	145.216.308
Otros activos no financieros corrientes	6	710.324.786	517.795.453
Total Activo Corriente		4.077.162.316	5.307.960.667
Activos No Corrientes			
Propiedades Planta y Equipo	7	2.030.050.447	2.074.211.119
Deudores comerciales	4	1.529.931.273	333.705.033
Total Activo No Corriente		3.559.981.720	2.407.916.152
TOTAL ACTIVOS		7.637.144.036	7.715.876.819
PASIVO			
Pasivo Corriente			
Obligaciones Financieras			-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	8	1.263.565.598	1.320.696.048
Pasivos por impuestos corrientes	9	197.393.859	356.164.977
Pasivo por beneficios a empleados	10	88.848.655	62.999.106
Total Pasivo Corriente		1.549.808.112	1.739.860.131
Pasivo No Corrientes			
Otros pasivos financieros no corrientes	11	1.693.656.848	1.885.025.758
Total Pasivo No Corriente		1.693.656.848	1.885.025.758
TOTAL PASIVOS		3.243.464.960	3.624.885.889
PATRIMONIO			
Capital Social	12	100.000.000	100.000.000
Resultados del Ejercicio		302.688.146	477.394.747
Resultados de Ejercicios Anteriores		3.990.990.930	3.513.596.183
Ganancias Acumuladas		4.293.679.076	3.990.990.930
TOTAL PATRIMONIO		4.393.679.076	4.090.990.930
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		7.637.144.036	7.715.876.819

JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
Representante Legal

ELKIN VEGA ORDOÑEZ
Contador Público
TP. 196891-T

JOHN JAIDER VARGAS CALVO
Revisor Fiscal
TP. 152636-T


AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE 2025

EN LOS AÑOS TERMINADOS

	NOTAS	2025	2024
Ingreso por Actividades Ordinarias	13	5.043.230.925	5.085.097.880
Costos de Ventas	14	2.574.964.746	2.965.359.522
UTILIDAD BRUTA		2.468.266.179	2.119.738.358
Gastos de Administración	15	2.021.208.162	1.258.552.955
Otros Gastos	16	51.851.158	33.314.656
Otros Ingresos		104.875.146	0
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		500.082.005	827.870.747
Gasto de impuesto a las Ganancias	17	197.393.859	350.476.000
UTILIDAD DEL EJERCICIO		302.688.146	477.394.747
Otro resultado integral		0	0
UTILIDAD NETA AÑO		302.688.146	477.394.747


JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
 Representante Legal



ELKIN VEGA ORDOÑEZ
 Contador Publico
 TP. 196891-T



JOHN JAIDER VARGAS CALVO
 Revisor Fiscal
 TP. 152636-T

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
Por Los Años Terminados el 31 de Diciembre de 2025

PATRIMONIO	Capital Social	Superávit de capital	Reservas	Utilidades Acumuladas	Total
Saldo a 31 de diciembre de 2024	100.000.000	0	0	3.990.990.930	4.090.990.930
Apropiaciones	0	0	0	0	0
Utilidad del ejercicio	0	0	0	302.688.146	302.688.146
TOTAL PATRIMONIO	100.000.000	0	0	4.293.679.076	4.393.679.076


JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
 Representante Legal


ELKIN VEGA ORDÓNEZ
 Contador Público
 TP: 196891-T

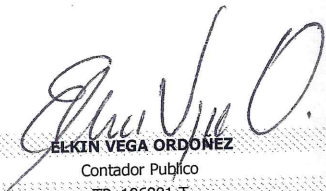

JOHN JAIDER VARGAS CALVO
 Revisor Fiscal
 TP: 152636-T

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
 Por Los Años Terminados el 31 de Diciembre de 2025

PATRIMONIO	Capital Social	Superávit de capital	Reservas	Utilidades Acumuladas	Total
Saldo a 31 de diciembre de 2024	100.000.000	0	0	3.990.990.930	4.090.990.930
Apropiaciones	0	0	0	0	0
Utilidad del ejercicio	0	0	0	302.688.146	302.688.146
TOTAL PATRIMONIO	100.000.000	0	0	4.293.679.076	4.393.679.076



JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
 Representante Legal



ELKIN VEGA ORDÓÑEZ
 Contador Público
 TP: 196891-T



JOHN JAIDER VARGAS CALVO
 Revisor Fiscal
 TP: 152636-T

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE:

	2025	2024
FLUJOS DE EFECTIVO GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO:		
Resultado Integral del año	302.688.146	477.394.747
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo		
Depreciación de Propiedad Planta y Equipo		
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	302.688.146	477.394.747
CAMBIOS EN ACTIVO Y PASIVO OPERACIONAL		
(Aumento) Disminución en Inventario	(3.790.306)	(40.427.585)
(Aumento) Disminución en Deudores	(506.679.413)	(576.094.501)
(Aumento) Disminución en Otros activos	(192.529.333)	(178.365.986)
Aumento (Disminución) de Cuentas por Pagar	(57.130.450)	909.329.359
Aumento (Disminución) de Impuestos corrientes	-158.771.118	(98.945.979)
Aumento (Disminución) de Beneficios a empleados	25.849.549	18.757.304
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-590.362.925	511.647.359
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION		
(Aumento) Disminución Propiedad Planta y Equipo	44.160.672	(441.051.372)
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	44.160.672	-441.051.372
FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Aumento (Disminución) de Obligaciones Financieras	(191.368.910)	162.773.826
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	-191.368.910	162.773.826
AUMENTO O DISMINUCION NETO DEL EFECTIVO	-737.571.163	233.369.813
EFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO		
Disponible	910.297.841	676.928.028
SALDO NETO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE	172.726.678	910.297.841

JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
Representante Legal

ELKIN VEGA ORDOÑEZ
Contador Público
TP. 196891-T

JOHN JAIDER VARGAS CALVO
Revisor Fiscal
TP. 152636-T

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S

NOTAS Y REVELACIONES A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

VALLEDUPAR – CESAR

AÑO 2025

AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.
NOTA A LOS ESTADOS FINANCIEROS A CORTE DE 31 DE DICIEMBRE DE 2025

1. INFORMACIÓN GENERAL

Ambulancias Proyectar S.A.S. (que en adelante se podrá definir como la entidad), es una sociedad comercial constituida por acciones simplificadas, creada bajo las normas comerciales vigentes, en especial, con lo establecido en la Ley 1258 de 2008, por documento privado No.001 de la Asamblea de Accionistas el 3 de febrero de 2011 y con una duración indefinida. Identificada para efectos tributarios con el Nit 900.412.760 – 2; su domicilio principal se encuentra ubicada en la CL 16ª No.19E-40, del Municipio de Valledupar, Departamento del Cesar, Colombia. Tiene su inscripción vigente en la respectiva Cámara de Comercio de la ciudad de Valledupar y vigilada por la Superintendencia de Salud.

El objeto social principal de la sociedad es prestar los servicios de traslado y cuidado de pacientes en ambulancias, el traslado asistencia medicalizado y la prestación de servicios asistenciales básicos en primeros auxilios. Se incluyen la prestación de servicios asistenciales básicos, hogar de paso, servicios de medicina domiciliaria y en general toda actividad conexas con el los servicios de la salud humana.

- Al corte de los estados financieros la entidad cuenta con una flota de transporte de veinte (22) vehículo ambulancias dotadas con equipos e insumos médicos, para la prestación de servicio básico y medicalizado. También cuenta con la habilitación de los siguientes servicios asistenciales para la salud por parte de la Secretaría de Salud Departamental:
 - Transporte Asistencial Básico
 - Transporte Asistencial Medicalizado
 - Atención Domiciliaria de Pacientes

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que para algún rubro y/o transacción se exprese lo contrario.

2.1 Bases de preparación

- » Los estados financieros de Ambulancias Proyectar S.A.S. han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que

son medidos al costo de la transacción o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas posteriormente.

- » La unidad de medida para la preparación y presentación de los estados financieros es el peso colombiano (COP).
- » La entidad preparará sus estados financieros sobre la base que está en funcionamiento, y continuará sus actividades de operación dentro del futuro previsible. Si existiese la necesidad de liquidar o cortar de forma importante la escala de las operaciones de la empresa, dichos estados deberán prepararse sobre una base diferente y, si así fuera, se revelará información sobre la base utilizada en ellos.
- » Costo histórico: Para los activos el costo histórico será el importe en efectivo o equivalentes al efectivo pagado, o el valor razonable de la contrapartida entregada para adquirir el activo en el momento de la adquisición. Para los pasivos de la entidad, el costo histórico se registrará el valor del producto recibido a cambio de incurrir en la deuda o, por las cantidades de efectivo y otras partidas equivalentes que se espera pagar para satisfacer la correspondiente deuda, en el curso normal de la operación.
- » Valor razonable: Se reconocerá el valor razonable como el importe por el cual puede ser intercambiado un activo, o cancelado un pasivo, entre un comprador y un vendedor interesado y debidamente informado, que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.
- » La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF para PYMES requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

2.2 Bases de contabilidad de causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación y ésta describe los efectos de las transacciones y demás sucesos y circunstancias en los recursos económicos (activos) y en las reclamaciones (pasivos) de una entidad que informa durante los periodos en que dichos efectos tienen lugar, aunque los cobros y pagos en efectivo resultantes se produzcan en un periodo diferente.

2.3 Efectivo y equivalente

El efectivo y los equivalentes de efectivo están representados por el disponible en bancos y las inversiones de alta liquidez con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a su adquisición.

2.4 Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables. Las ventas de servicios en su gran totalidad se realizan con condiciones de crédito normales, y dichos importes no tienen intereses pactados. Las

cuentas por cobrar se medirán inicialmente al precio de la transacción incluyendo los costos de transacción. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar. Se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes

2.5 Otros activos no financieros corriente

Esta clase de activos se valoran posteriormente a costo o nominal y se medirán al precio de la transacción incluyendo los costos de transacción, menos sus posible deterioro. Estos rubros que normalmente son otras partidas por cobrar que se originan en la aplicación de normas de carácter tributario y esperan una compensación en el siguiente período corriente.

2.6 Propiedades, planta y equipos

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. En la medición inicialmente se reconocen en el costo de la propiedad, planta y equipo, además del precio de adquisición, los costos atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista.

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas:

Clase de Activo	Vida Útil en años
Construcciones y Edificaciones	45
Muebles, equipo de oficina y otros equipos	10
Equipo Médico-Científico	8
Equipo de comunicación y computación	5
Equipo de transporte	10

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera. El valor en libros de un activo se castiga inmediatamente a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición o cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo.

2.7 Cuentas corrientes comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no existen pactos por intereses. La empresa reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato y, como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo. Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente al precio

de la transacción incluidos los costos de ella y posteriormente se medirán utilizando el método del interés efectivo, cuando estas sean a largo plazo.

2.8 Pasivo por impuesto corrientes

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente y el impuesto diferido cuando existan transacciones que generen dicha partida.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La Gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. La Empresa, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

El impuesto de renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto de renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias. Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corrientes contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

2.9 Beneficios a empleados

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido en las normas de carácter laboral para pagos por beneficios a corto plazo o por los contratos laborales vigentes, al corte del estado de situación financiera. Estos beneficios están relacionados con lo establecido en el régimen laboral posterior a la Ley 50 de 1990.

2.10 Otros Pasivos financieros no corrientes

Se reconocen las obligaciones que no van a ser satisfechas en el ejercicio económico siguiente, cuando su vencimiento excede los 12 meses. La entidad medirá los préstamos inicialmente al precio de la transacción, es decir, al costo y los demás gastos inherentes a él. Cuando la entidad realice una transacción que sea financiada a una tasa de interés que no es la de mercado, medirá inicialmente el préstamo al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado, para una transacción de deuda similar.

2.11 Capital social

Las acciones ordinarias se encuentran clasificadas en el patrimonio y no existen otro tipo de títulos. El capital suscrito y pagado se encuentra dividido en 10.000 títulos a valor nominal de \$10.000 cada uno.

2.12 Ingresos operacionales

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar la venta por prestación de servicios en el curso normal de las operaciones.

Se reconocen los ingresos cuando su valor se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades que se describen.

Las condiciones de pago se encuentran establecidos entre los 30 y hasta 90 días. La prestación del servicio se da con la generación de la orden de servicio por parte del cliente y el cumplimiento de dicha orden con la satisfacción del cliente de los servicios prestados.

Los ingresos son reconocidos en el mes en que fueron prestados los servicios. El monto a reconocer es el valor razonable de la contrapartida a recibir. Este valor puede ser el valor nominal establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales, a menos que se pacten plazos de pago por encima de los comercialmente aceptados. En este último caso, el valor razonable estará determinado por el valor presente de los pagos futuros.

2.13 Reconocimiento de costos y gastos

La entidad reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros. Se incluyen dentro del reconocimiento de los costos de los servicios prestados los materiales, mano de obra y otros costos indirectos.

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que están directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios como elemento esencial entre ellos: Honorarios y servicios con contratos diferentes a los laborales, gastos de viaje, arrendamiento entre otros.

Se incluyen dentro de gastos las demás erogaciones que no clasifiquen para ser registradas como costo o como inversión. La empresa reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Los gastos de la entidad se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable. El gasto se clasificará por su función (como parte del costo de las ventas o de los costos de actividades de distribución o administración).

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El disponible al 31 de diciembre está conformado como sigue:

<i>Descripción</i>	2025	2024
Caja	19.703.923	17.350.150
Bancos (*)	153.022.755	892.947.691

* El detalle de Bancos es el siguiente:

Cta. Corriente Banco AV Villas Numero 841147317	151.602.798	891.527.733
Cta. Corriente Bancoomeva S.A. Numero 240101833206	490.405	490.405
Cta. Ahorro Banco AV Villas Numero 282000942	0	0
Cta. Ahorro Bancolombia Numero 19700000852	929.552	929.552

No existen restricciones o limitaciones al uso de éstos recursos.

4. DEUDORES COMERCIALES

El saldo por cobrar de las cuentas comerciales que provienen de la venta de servicios a crédito con corte al 31 de diciembre:

<i>Descripción</i>	2025	2024
Cuentas por Cobrar a Clientes	4.575.035.511	4.068.356.098

La composición por edades del saldo de deudores al 31 de diciembre de 2025 es como sigue:

<i>Tipo</i>	<i>No vencida</i>	<i>Vencidas ente 1 y 180 días</i>	<i>Vencidas ente 181 y 360 días</i>	<i>Vencidas a más 360 días</i>	<i>Total Cartera</i>
Clientes	2.136.660.526	405.612.783	502.830.929	1.529.931.273	4.575.035.511

En términos generales para garantizar las deudas de clientes se constituyen contratos de prestación de servicios, en los cuales quedan contempladas las obligaciones y reconocimiento de pagos.

Adicionalmente los beneficiarios de los servicios expiden autorizaciones para iniciar cada prestación de servicio.

5. INVENTARIO

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Medicamentos e Insumos Médicos	149.006.614	145.216.308
Total	149.006.614	145.216.308

El saldo neto del inventario a 31 de diciembre de 2025, los cuales no tienen restricciones o gravámenes que limiten su negociabilidad o realización, estos están representados en medicamentos e insumos en farmacia y en móviles disponibles para la prestación de los servicios integrales de salud.

6. OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Anticipos, Avances y Depósitos a Proveedores	417.787.556	207.248.807
Anticipo de Impuesto y Contribuciones o Saldo a Favor	291.793.604	307.205.130
Gastos Pagados Por Anticipado	743.626	3.341.516
Total	710.324.786	517.795.453

7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle del valor en libros de las propiedades, planta y equipo:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Costo	3.823.465.293	3.650.199.043
Depreciación	(1.793.414.846)	(1.575.987.924)
Total	2.030.050.447	2.074.211.119

El siguiente es el detalle de la depreciación acumulada para cada rubro de las propiedades, planta y equipos:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Construcciones y Edificaciones	(54.448.982)	(40.599.986)
Maquinaria y Equipo	(85.642.969)	(70.328.929)
Equipos de Oficina	(15.055.484)	(13.793.264)
Equipos de computación y Comunicación	(84.244.642)	(77.810.457)
Maquinaria y Equipo Médico-Científico	(477.138.902)	(395.100.141)
Flota y Equipo de Transporte	(1.076.883.867)	(978.355.147)
Total	(1.793.414.846)	(1.575.987.924)

El siguiente es el detalle de las propiedades, planta y equipo neto de la depreciación:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Mejoras en Propiedades ajenas	488.523.335	488.523.335
Maquinaria y Equipo	144.336.115	143.916.115
Equipos de Oficina	28.739.245	28.739.244
Equipos de computación y Comunicación	175.077.827	140.162.027
Maquinaria y Equipo Médico-Científico	747.030.383	612.179.883
Flota y Equipo de Transporte	2.173.260.778	2.173.260.829
Planta Generadora de Energía	66.497.610	63.417.610
Total	3.823.465.293	3.650.199.043

8. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

El siguiente es el detalle del valor en libros de las cuentas comerciales por pagar:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Proveedores Nacionales	36.676.398	19.886.633
Costos y Gastos por Pagar	1.496.703	6.692.126
Retención en la Fuente	7.897.342	6.610.202
Impuesto de industria y comercio retenido	0	0
Retenciones y Aportes de Nomina	16.780.131	20.827.699
Anticipo y Avances Recibidos	1.200.715.024	1.266.679.388
Total	1.263.565.598	1.320.696.048

9. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

El detalle del impuesto de renta diferido y el impuesto de industria y comercio se compone del siguiente:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Pasivo por impuesto de Renta Vigencia Corriente	197.393.859	356.164.977
Pasivo por Impuesto de Renta Vigencia Anterior	0	0
Total	197.393.859	356.164.977

Para el cálculo de la provisión del impuesto sobre la renta, se tuvieron en cuenta entre otros, los siguientes criterios:

- Las rentas fiscales se gravan a la tarifa del 35% para el impuesto de renta de los años gravables siguientes a 2025.
- La base gravable está conformada por los ingresos susceptibles de incrementar el patrimonio depurada con las devoluciones, ingresos no gravados y las deducciones permitidas en la ley y sus reglamentarios
- Se tuvieron en cuenta las limitaciones legales para las deducciones, en especial, la deducción de impuestos.

El impuesto de industria y comercio se causa en el Municipio de Valledupar sobre el total de los ingresos, descontado ingresos por actividades y/o rentas no gravadas, a una tarifa del 1 x 1000.

10. PASIVO POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios a empleados que se generaron y quedaron pendientes de pago al corte, corresponde a prestaciones sociales así:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Salarios Por Pagar	7.357.737	280.223
Cesantías Consolidadas	43.131.849	35.823.606
Intereses sobre Cesantías	5.264.581	4.305.298
Vacaciones Consolidadas	32.673.467	22.191.070
Primas de Servicio	421.021	398.909
Total	88.848.655	62.999.106

11. OTROS PASIVO FINANCIEROS NO CORRIENTES

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Préstamo por pagar	1.693.656.848	1.885.025.758

Corresponden a préstamos realizados a la entidad por socios Juan José Gutiérrez Galvis, de los cuales se prevé que su pago se aplazará a más de un período.

12. CAPITAL SOCIAL

Al 31 de diciembre del 2025 el capital suscrito y pagado estaba conformado así:

<i>Descripción</i>	<i>No. Acciones</i>	<i>Valor Nominal</i>	<i>Valor Total</i>	<i>% Particip.</i>
Persona Natural – Único socio	10.000	\$10.000	\$100.000.000	100%

13. INGRESO POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias a 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Servicios de salud comunitaria- Transporte Paciente	5.216.354.749	5.196.115.597
Servicios de salud comunitaria- HOME CARE	28.569.809	146.840.297
Menos Devoluciones En Ventas	(201.693.633)	(257.858.014)
Total Ventas Netas	5.043.230.925	5.085.097.880

Los servicios de salud comunitaria se encuentran relacionados con los de atención domiciliar o tratamiento de pacientes en casa y el transporte de paciente es el servicio de ambulancia o traslados básico y/o medicalizado.

Las devoluciones corresponden a notas por concepto de glosas aceptadas durante el periodo contable 2025.

14. COSTO DE VENTA

Los costos en la operación al 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	2025	2024
Materiales y suministro a pacientes	24.479.956	32.080.321
De personal – empleados	1.061.764.689	917.198.151
Honorarios	342.041.001	1.036.320.043
Seguros	25.079.200	26.279.100
Mantenimientos	347.296.711	211.725.524
Adecuaciones e Instalaciones	10.220.833	9.141.873
Gasto de Viajes	760.771.525	731.815.483
Otros costos	3.310.831	799.027
Total	2.574.964.746	2.965.359.522

15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Los gastos de administración al 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	2025	2024
Gastos de Personal	637.537.714	568.645.289
Honorarios	64.385.438	37.094.310
Impuestos, Tasas y Gravámenes	31.393.930	21.901.449
Arrendamientos	0	49.023.000
Contribuciones y Afiliaciones	3.112.400	2.309.400
Seguros	248.443.112	190.336.874
Servicios	233.661.317	103.090.224
Gastos Legales	9.001.888	6.366.023
Mantenimiento y Reparaciones	4.355.000	80.000
Adecuación e Instalación	473.322.839	36.091
Gastos de Viaje	6.058.413	7.468.034
Depreciaciones	204.027.926	187.072.711
Diversos	83.108.535	85.129.550
Gastos Extraordinarios	22.799.650	0
Total	2.021.208.162	1.258.552.955

16. OTROS GASTOS

Los otros gastos al 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	2025	2024
Financieros	27.351.012	25.730.897
Gastos Extraordinarios	24.199.794	4.993.298
Diversos	300.352	2.590.461
Total	51.851.158	33.314.656

Los gastos financieros corresponden a gastos bancarios por comisiones, gasto de chequera y los costos inherente a la utilización de la banca virtual.

Los gastos Extraordinarios están comprendidos por impuestos asumidos (Imp. Renta, Retenciones etc.)

Los otros ingresos al 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Financieros	104.875.146	0

Los ingresos financieros corresponden al pago valor de \$104.875.000, como compensación derivada de un siniestro de una de las ambulancias, ocurrido en el desarrollo normal de las operaciones.

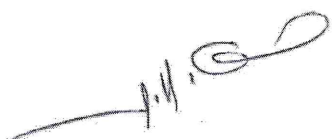
El reconocimiento de este ingreso se realizó una vez existió certeza razonable sobre su recepción, de conformidad con las políticas contables de la entidad. Dicho valor fue registrado en el estado de resultados como otros ingresos

17. GASTO DE IMPUESTO A LA GANANCIA

Los gastos reconocidos por impuesto a la ganancia al 31 de diciembre comprendían:

<i>Descripción</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
Gasto por impuesto	197.393.859	350.476.000

Las rentas fiscales para el año gravable 2025 se gravan a la tarifa del 35%.



JUAN JOSÉ GUTIERREZ GALVIS
Representante Legal



ELKIN VEGA ORDOÑEZ
Contador Público
T.P. 196891-T

VALIDO UNICAMENTE PARA CERTIFICAR

TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO
ESTADOS FINANCIEROS A

196891-1



ELKIN ADOLFO
VEGA ORDÓÑEZ
C.C. 7642779

RESOLUCION INSCRIPCION 1519 FECHA 14/11/2014
UNIVERSIDAD **AMBULANCIAS PROYECTAR S.A.S.**

DIRECTOR GENERAL

NIT.900.412.760 -2

JULIO CESAR ACUNA GONZALEZ

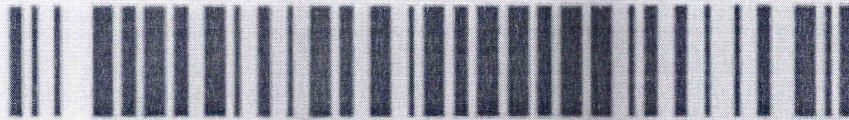
209045

A 31 DE DICIEMBRE DE 2018.....

198379

Esta tarjeta es el unico documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse
al PBX: 045 45 50 o devolverla a la UAE - Junta Central de
Contadores a la calle 96 No. 9A - 21 Bogotá D.C.



Republica de Colombia
Ministerio de Comercio Industria y Turismo

**JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO**



152636-T

**JOHN JAIDER
VARGAS CALVO
C.C. 8644314**

**RESOLUCION INSCRIPCION 283
UNIVERSIDAD POPULAR DEL CESAR**

FECHA 23/09/2010

PRESIDENTE

MAURICIO ESPAÑOL LEON

161197

FIAMA DEL TITULAR

77897

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la Ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla
al Ministerio de Comercio Industria y Turismo - Junta Central
de Contadores.

