

CLINICA PSIQUIATRICA SAN JUAN DE DIOS  
 NIT 890801495-9  
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024  
 (En miles de pesos colombianos)

	2025	2024	PASIVOS Y FONDO SOCIAL	2025	2024
<b>ACTIVOS</b>					
<b>ACTIVOS CORRIENTES:</b>			<b>PASIVOS CORRIENTES:</b>		
Efectivo y equivalentes en efectivo (Nota 4)	3.057.466	1.250.139	Obligaciones Financieras Corto Plazo (Nota 9)	710.476	414.272
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar (Nota 5)	10.289.683	11.092.959	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar (Nota 10)	6.895.452	8.263.863
inventario (Nota 6)	217.622	365.675	Impuestos por pagar (Nota 11)	38.316	41.083
Otros activos (Nota 7)	234.769	303.972	Beneficios a empleados (Nota 12)	1.665.682	1.855.623
			Pasivos estimados y provisiones (Nota 13)	595.694	202.081
			Otros pasivos (Nota 14)	304.158	263.757
<b>Total activos corrientes</b>	<b>13.799.540</b>	<b>13.012.745</b>	<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>10.209.778</b>	<b>11.040.680</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES:</b>			<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		
Propiedades y equipos, neto (Nota 8)	48.553.557	45.332.261	Obligaciones Financieras Largo Plazo (Nota 9)	4.316.105	5.092.558
			<b>Total pasivos</b>	<b>14.525.883</b>	<b>16.133.238</b>
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>48.553.557</b>	<b>45.332.261</b>	<b>FONDO SOCIAL</b>		
			Fondo social	947.476	947.476
			Excedente del año	2.019.181	3.012.270
			Excedentes acumulados	35.379.824	28.771.289
			Reserva de adopción por primera vez NCIF	9.480.733	9.480.733
<b>Total activos</b>	<b>62.353.097</b>	<b>58.345.006</b>	<b>Total fondo social</b>	<b>47.827.214</b>	<b>42.211.768</b>
			<b>Total pasivos y fondo social</b>	<b>62.353.097</b>	<b>58.345.006</b>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros



**ALEXANDRA VALDERRAMA SANCHEZ**  
 Representante Legal  
 (Ver Certificado adjunto)



**DIANA ACENETH RIOS LARGO**  
 Contador Público  
 Tarjeta profesional No. 183845-T  
 (Ver Certificado adjunto)

Firmado digitalmente por Cristian Rodrigo Naranjo Castellanos  
 DN: cn=Cristian Rodrigo Naranjo Castellanos, o=BOA Audit S.A.S, email=Cristian.Rodriguez@boa.com.co, c=CO  
 Fecha: 2026.03.05 10:33:59 -05'00'

**Cristian Rodrigo Naranjo Castellanos**  
 Revisor Fiscal

**CRISTIAN RODRIGO NARANJO CASTELLANO**  
 Tarjeta profesional No. T. 288345 - T  
 Miembro de BDO Audit S.A.S BIC 99899-01-1245-2  
 (Ver informe adjunto)

**CLINICA PSIQUIATRICA SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT 890801495-9**  
**ESTADOS DE RESULTADOS**  
**AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**  
**(En miles de pesos colombianos)**

	2025	2024
Ingresos (Nota 15)	34.620.316	34.705.064
Costo en la prestación de servicios (Nota 16)	<u>(21.889.091)</u>	<u>(21.361.576)</u>
<b><u>Excedentes brutos</u></b>	<b><u>12.731.225</u></b>	<b><u>13.343.488</u></b>
Otros ingresos (Nota 17)	304.796	297.172
Gastos de administración (Nota 18)	(9.744.774)	(9.369.673)
Otros gastos (Nota 19)	<u>(213.639)</u>	<u>(74.376)</u>
<b><u>Excedentes de actividades de operación</u></b>	<b><u>3.077.608</u></b>	<b><u>4.196.611</u></b>
Ingresos Financieros ( nota 17)	4.377	1.596
costos financieros, neto (Nota 19)	<u>(1.047.855)</u>	<u>(1.179.041)</u>
<b><u>Excedentes antes de Impuestos</u></b>	<b><u>2.034.130</u></b>	<b><u>3.019.166</u></b>
Impuestos a la ganancias (Nota 20)	<u>(14.949)</u>	<u>(6.896)</u>
<b><u>Excedentes del Año</u></b>	<b><u>2.019.181</u></b>	<b><u>3.012.270</u></b>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros.



ALEXANDRA VALDERRAMA SANCHEZ  
Representante Legal  
(Ver Certificado adjunto)



DIANA ACENETH RIOS LARGO  
Contador Público  
Tarjeta profesional No. 183845-T  
(Ver Certificado adjunto)

Cristian Rodrigo  
Naranjo  
Castellanos


Firmado digitalmente por Cristian  
Rodrigo Naranjo Castellanos  
DN: cn=Cristian Rodrigo Naranjo  
Castellanos, ou=USUARIOS,  
email=cnaranjo@bdo.com.co  
Fecha: 2026.03.05 16:33:15 -  
05'00"

CRISTIAN RODRIGO NARANJO CASTELLANO  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. T. P. 288345 – T  
Miembro de BDO Audit S.A.S BIC  
(Ver informe adjunto)

**CLINICA PSIQUIATRICA SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT 890801495-9**  
**ESTADOS DE CAMBIOS EN EL FONDO SOCIAL**  
**AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**  
**(En miles de pesos colombianos)**

	Fondo social	Excedente del año	Excedentes acumulados	Reserva adopción por primera vez NCF	Total fondo social
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023</b>	<b>947.476</b>	<b>4.744.318</b>	<b>24.026.971</b>	<b>9.480.733</b>	<b>39.199.498</b>
Apropiaciones	-	(4.744.318)	4.744.318	-	-
Excedente del año	-	3.012.270	-	-	4.744.318
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024</b>	<b>947.476</b>	<b>3.012.270</b>	<b>28.771.289</b>	<b>9.480.733</b>	<b>42.211.768</b>
Apropiaciones	-	(3.012.270)	3.012.270	-	-
Revalorizaciones	-	-	3.596.265	-	3.596.265
Excedente del año	-	2.019.181	-	-	2.019.181
<b>SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025</b>	<b>\$ 947.476</b>	<b>\$ 2.019.181</b>	<b>\$ 35.379.824</b>	<b>\$ 9.480.733</b>	<b>\$ 47.827.214</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.



**ALEXANDRA VALDERRAMA SANCHEZ**  
Representante Legal  
(Ver Certificado adjunto)



**DIANA ACENETH RIOS LARGO**  
Contador Público  
Tarjeta profesional No. 183845-T  
(Ver Certificado adjunto)

**Cristian Rodrigo Naranjo Castellanos**

Firmado digitalmente por Cristian Rodrigo Naranjo Castellanos  
DN: cn=Cristian Rodrigo Naranjo Castellanos, email=cristian@bdoaudit.com.co  
Fecha: 2026.03.05 16:33:25-06'00'

**CRISTIAN RODRIGO NARANJO CASTELLANO**  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. T. P. 288345 – T  
Miembro de BDO Audit S.A.S BIC  
(Ver informe adjunto)

**CLINICA PSIQUIATRICA SAN JUAN DE DIOS**  
**NIT 890801495-9**  
**ESTADOS DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024**  
**(En miles de pesos colombianos)**

	2025	2024
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Excedente del año	2.019.181	3.012.270
Ajustes para conciliar el excedente del año con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciaciones de equipos	(906.691)	(1.217.495)
Deterioro de Deudores	1.378.896	239.150
Retiro de activos fijos	124.577	-
Deterioro de Inventarios	(27)	(18)
	<u>2.615.936</u>	<u>2.033.908</u>
<b>FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>	<b>2.615.936</b>	<b>2.033.908</b>
Cambios en los activos y pasivos de operación netos:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	4.634.166	12.905.729
Inventarios	(148.189)	(127.226)
Anticipos	(56.296)	1.076.735
Otros Deudores Varios	134.222	319.533
Beneficios a empleados	(189.941)	(225.389)
Pasivos estimados y provisiones	(393.612)	(9.979)
Otros pasivos	40.401	(1.271.836)
Impuestos	2.767	8.367
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	(1.368.411)	(4.531.861)
	<u>5.271.042</u>	<u>10.177.981</u>
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	<b>5.271.042</b>	<b>10.177.981</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION:</b>		
Adquisición de Otros activos	183.881	8.620
Adquisición Activos Fijos	(4.127.987)	(9.782.662)
	<u>(3.944.106)</u>	<u>(9.774.042)</u>
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	<b>(3.944.106)</b>	<b>(9.774.042)</b>
<b>FLUJOS DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Adquisición de prestamos	480.390	791.717
	<u>480.390</u>	<u>791.712</u>
Flujo neto de efectivo generado en actividades de financiación	<b>480.390</b>	<b>791.712</b>
<b>AUMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>1.807.327</b>	<b>1.195.656</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>1.250.139</b>	<b>307.567</b>
<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>3.057.466</b>	<b>1.503.223</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los estados financieros.



ALEXANDRA VALDERRAMA SANCHEZ  
Representante Legal  
(Ver Certificado adjunto)



DIANA ACENETH RIOS LARGO  
Contador Público  
Tarjeta profesional No. 183845-T  
(Ver Certificado adjunto)

**Cristian  
Rodrigo  
Naranjo  
Castellanos**

Firmado digitalmente por Cristian  
Rodrigo Naranjo Castellanos  
DN: cn=Cristian Rodrigo Naranjo  
Castellanos, ou=USUARIOS,  
email=cnaranjo@bdo.com.co  
Fecha: 2026.03.05 16:33:41 -  
05'00'

CRISTIAN RODRIGO NARANJO CASTELLANO  
Revisor Fiscal  
Tarjeta profesional No. T. P. 288345 – T  
Miembro de BDO Audit S.A.S BIC