



**Instituto Clínico
y Quirúrgico De
La Costa**

INDICE

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA	2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES	3
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO	4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO	5
PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES	6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS	7



**Instituto Clínico
y Quirúrgico De
La Costa**

INSTITUCION CARDIOVASCULAR Y QUIRURGICO DE LA COSTA S.A.S "ICQ"
ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AÑO 2025

		DICIEMBRE	DICIEMBRE		
	Notas	2025	2024	VAR \$	VAR%
ACTIVO					
Activo corriente					
Efectivo y equivalente de efectivo	4	11,157	6,341	4,816	76%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cue	5	238,756	262,625	- 23,869	-9%
Inventarios	8	24,291	21,337	2,954	14%
Activo no financieros- Anticipos	6	90,621	-	90,621	100%
Impuestos Corrientes	7	68,739	68,923	- 184	-0.26
deterioro acumulado de cuentas por cbrar	5	- 26,093	- 26,941	- 848	-3%
Total Activo Corriente		407,471	332,285	75,186	23%
Activo no corriente					
Propiedades y equipo, neto	9	943,542	817,668	125,874	15%
Impuesto diferido, neto					
Total Activo		1,351,013	1,149,953	201,060	17%
PASIVO					
Pasivo corriente					
Obligaciones financieras	10	319,049	78,582	240,467	306%
Proveedores	10	208,925	280,516	- 71,591	-26%
Cuentas por pagar comerciales y otras	10	192,576	108,006	84,570	78%
impuestos por pagar	11	19,096	21,703	- 2,607	-12%
Beneficios a empleados	12	143,656	142,764	892	1%
Pasivo por anticipo y avances recibidos	13	28,576	19,717	8,859	45%
		911,878	651,288	260,590	40%
Pasivo no corriente					
Obligaciones financieras		0	0	-	0%
Total pasivos no corrientes		-	-	-	0%

Total Pasivo		911,878	651,288	260,590	40%
PATRIMONIO					
Capital Autorizado		220,000	220,000	-	0%
Capital por Suscribir		17,000	17,000	-	0%
Capital Suscrito y Pagado	14	203,000	203,000	-	0%
Superavit de Capital	15	101,317	101,317	-	0%
Reserva Legal	16	7,339	7,339	-	0%
Resultados de ejercicios anteriores	17	82,098	79,066	3,032	4%
Resultado neto del ejercicio	17	45,381	107,943	- 62,562	-58%
Total del patrimonio		439,135	498,665	- 59,530	-12%
Total del pasivo y del patrimonio		1,351,013	1,149,953	201,060	17%



SELIM EMIL MARABY GIRALDO
GERENTE
C.C No 1.143.265.882



WILLIAM MORENO M
CONTADOR PUBLICO
T.P No 30.891-T



Instituto Clínico
y Quirúrgico De
La Costa

INSTITUCION CARDIOVASCULAR Y QUIRURGICO DE LA COSTA S.A.S "ICQ"

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE RESULTADOS AÑO 2025

	Notas	DICIEMBRE		DICIEMBRE		VAR \$	VAR%
		2025	%	2024			
INGRESOS							
Unidad funcional de Consulta Externa		774,495	27%	585,230	24%	189,265	32%
Unidad funcional de Quirofanos y Salas de...		1,196,103	42%	1,210,318	49%	- 14,215	-1%
Unidad funcional de Apoyo Diagnostico		700,102	25%	415,154	17%	284,948	69%
Otras Actividades Relacionadas con la Salud		125,524	4%	230,983	9%	- 105,459	-46%
Otros Ingresos no operacionales		47,039	2%	38,080	2%	8,959	24%
Total Ingresos	18	2,843,263		2,479,765		363,498	15%
Costos de ventas	19	1,303,884	52%	1,291,142	52%	12,742	1%
Utilidad Bruta		1,539,379	52%	1,188,623	48%	350,756	30%
Gastos de administracion y ventas	20	1,282,840	38%	939,082	38%	343,758	37%
Gastos financiero	21	211,158	6%	141,599	6%	69,559	49%
Otros Gastos	21			-	0%	-	0%
Total Gastos		1,493,998	44%	1,080,681	44%	413,317	38%
Ganancia antes de provision de impuesto		45,381	2%	107,942	4%	- 62,562	-58%
Provision Impuesto Renta		-		-		-	
Resultado Antes de Impuestos		45,381	2%	107,942	4%	- 62,561	-58%
Reserva Legal		0			0.00%	0	
Resultad del Ejercicio		45,381	2%	107,942	4%	-62562	-58%

SELIM EMIL MARABY GIRALDO
GERENTE
C.C No 1.143.265.882

WILLIAM MORENO M
CONTADOR PUBLICO
T.P No 30.891-T

PAGINA 3

los suscritos Representante legal y contador , certificamos que hemos verificado las afirmaciones contenidas en los estados financieros conforme al reglamento, que los mismos has sido tomados de los libros de contabilidad y no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situacion patromonial o las operaciones de la compañía.

INSTITUCION CARDIOVASCULAR Y QUIRURGICO DE LA COSTA S.A.S "ICQ"
 ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

ESTADO DE CAMBIO AL PATRIMONIO - 2025

	Capital	Reserva	Superavit de Capital	Resultados acumulados	Resultados Ejercicio	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2024	203,000	7,340	101,317	79,066	107,943	498,666
Utilidades Acumuladas -2025				187,009		
Distriucion de utilidad (Dividendo)				- 104,913		
Utilidad Antes de Impuestos-2025					45,381	
Saldo al 31 de diciembre de 2025	203,000	7,340	101,317	82,096	45,381	439,134



SELIM EMIL MARABY GIRALDO
 GERENTE
 C.C No 1.143.265.882



WILLIAM MORENO M
 CONTADOR PUBLICO
 T.P No 30.891-T



Instituto Clínico
y Quirúrgico De
La Costa

INSTITUCION CARDIOVASCULAR Y QUIRURGICO DE LA COSTA S.A.S
"ICQ"

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO AÑO 2025

	AÑO TERMINADO AL 31 DE	
	2025	2024
Flujos de Efectivo por las actividades de operación:		
Ganancia neta del año		
Ajustes para conciliar los resultados del	45,381	107,943
Depreciación de propiedad y equipo Amortizaciones		-
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	209,077	26,562
Variación en inventarios	24,291	-
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	- 208,924	- 64,153
impuestos por pagar	- 19,095	- 17,562
Beneficios a empleados	29,678	76,544
Obligaciones a largo plazo		-
Anticipos y Avances	159,360	2,279
Efectivo neto provisto por las actividades	239,768	131,613
Flujos de efectivo de las actividades de inversión:		
Adquisición de propiedades y equipo		
Efectivo neto usado en las actividades de inversión		
Flujos de efectivos de las actividades de financiación:		
Prestamos y obligaciones	- 319,048	- 125,433
Dividendos pagados en efectivo		
Efectivo provisto por (usado) en las actividades de financiación		
Cambios netos en el efectivo y equivalente de efectivo	10995	6180
Efectivo y equivalente de efectivo al inicio	161	161
Efectivo y equivalente de efectivo al final	11,156	6,341

SELIM EMIL MARABY GIRALDO
GERENTE
C.C No 1.143.265.882

WILLIAM MORENO M
CONTADOR PUBLICO
T.P No 30.891-T



Instituto Clínico
y Quirúrgico De
La Costa

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES

Expresada en pesos colombianos

Utilidad (o pérdida) Contable Antes de Impuestos \$45.381.200
Menos: Valor impuesto de renta por el año gravable
2025

Valor del impuesto neto a favor de la DIAN \$ 15.883.420

Total, Utilidad neta a disposición de la Asamblea \$ 29.497.780

Se propone aplicar la utilidad disponible así:

Reserva legal \$ 2.949.778

Reserva para futuros ensanches

Distribución de dividendos entre accionistas

gravados en cabeza de accionistas \$ 26.548.002

Sumas iguales \$ 29.497.780 \$ 29.497.780

Emil A. Maraby Arroyo
Representante Legal

William Martin Moreno M
Contador Publico
T. P. 30.891-T



**Instituto Clínico
y Quirúrgico De
La Costa**

**INSTITUCION CARDIOVASCULAR Y QUIRURGICO DE LA COSTA S.A.S "ICQ"
NOTAS FINANCIERAS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y 2024
(Cifras expresadas en miles pesos colombianos)**

NOTAS ESPECIFICADAS

4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Caja		
Bancos nacionales	10996	6,179
Encargo financiero	161	161
	<u>11157</u>	<u>6,340</u>

5. CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Clientes	151,811	135,585
Clientes neto	<u>151,811</u>	<u>135,585</u>

OTRAS CUENTAS POR COBRAR

A trabajadores	29,678	14,464
Activo No financiero-Anticipos	90,621	-
Otras Cuentas por cobrar	31,172	85,635
Total otras cuentas ´por cobrar	<u>151,471</u>	<u>100,099</u>
Total Cuentas Comerciales y otras cxcobrar	<u>303,282</u>	<u>235,684</u>

6. INVENTARIO

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Consumo Farmacia	24,291	21,337
	<u>24,291</u>	<u>21,337</u>

7. IMPUESTO CORRIENTES

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Retefuente	0	-
RetelCA	0	-
Anticipo de Impuestos	68738	68,923
	<u>68,738</u>	<u>68,923</u>

8. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Adecuacion Oficinas	74081979	74081979
Maquinaria y Equipo-Herramientas y Accesorios	26561805	26561805
Muebles y Enseres	187776470	159283267
Equipos de oficinas	18644242	13219942
Equipos de comunicación y Equipos de Computos	74286012	72616012
Equipo Medicos-Equipo de Quirofanos y Salas	1153290727	1063004205
Sub-Total	<u>1534641235</u>	<u>1408767210</u>
Depreciacion Acumulada	- 591,098,950	- 591,098,950
Valor Neto	<u>943,542,285</u>	<u>817,668,260</u>

9. OBLIGACIONES FINANCIERAS

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Bancolombia Credito N° 5540098130	22,875	
Bancolombia Credito N° 5540091895	-	78,582
Banco occidente - Rotativo	126,748	
Serfinanza Credito N° 111000286201	86,096	
Serfinanza Credito N° 119000016597		
Davivenda 4694	83,329	
	<u>319,048</u>	<u>78,582</u>

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Bancolombia Credito N° 5540094951	-	-
Bancolombia Credito N° 5540091895	-	-
Bancolombia Credito N° 5540097327	-	-
Serfinanza Credito N° 111000024977	-	30,767
Serfinanza Credito N° 119000016597	-	48,697
		<u>79,464</u>

10 PROVEEDORES Y COSTPS-GASTOS POR PAGAR

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Proveedores	208,925	280,516
Otras Cuentas por Pagar		71,702
Acreedores Varios al Costo	192,576	36,304
Total Proveedores y Otras por pagar corrientes	401,501	388,522

11 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Retencion en la fuente por Pagar	19,096	21,703
Renta por Pagar		
Ica por Pagar		
Otro impuesto		
Total	19,096	21,703

12 BENEFICIOS A EMPLEADOS

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Beneficio a Empleados	143,656	142,764
Total Beneficios a Empleados	143,656	142,764

13 ANTICIPOS

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Anticipos de Clientes	28,576	19,714
Total Anticipos de Clientes	28,576	19,714

14 CAPITAL

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Capital Autorizado	220,000	220,000
Capital Suscrito y pagado - 60000	- 17,000	- 17,000
	203,000	203,000

15 SUPERAVIT DE CAPITAL

31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024

Prima en Colocacion	101,317	101,317
	101,317	101,317

16 RESERVA LEGAL

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Reserva Legal	7,339	7,339
		7,339

17 RESULTADOS

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Resultado Ejercicios Anteriores	82,098	79,953
Resultado del Ejercicio	45,381	107,943
	127,479	187,896

18 INGRESOS

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Unidad Funcional de Consultas Externa	774,495	585,230
Unidad Funcional de Quirofanos y Salas de..	1,196,102	1,210,318
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	700,102	415,154
Otras Actividades Relacionadas con la Salud	125,524	230,983
	2,796,223	2,441,685

INGRESOS NO OPERACIONALES

Intereses	-	-
Descuentos Concedido	39,999	-
Gastos Bancarios	-	-
Reintegro de Otros Costos y Gastos	1,328	-
Otras Recuperaciones	309	17,391
Ajustes al peso	-	-
Otros ingresos	5,401	20,689
	47,037	38,080

Total Ingresos

2,843,260	2,479,765
-----------	-----------

19 COSTOS DEL SERVICIO

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Unidad Funcional de Consultas Externa	106012	104525

Unidad Funcional de Quirofanos y Salas de..	605741	653080
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	585579	533348
Otras Actividades Relacionadas con la Salud	6550	188
Consumo de Farmacia	0	0
	<u>1303882</u>	<u>1291141</u>

20 GASTOS ADMINISTRATIVOS

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Gastos de Personal y prestaciones sociales	454,320	349,121
Honorarios	97,448	84,298
Impuestos	10,733	2,609
Arrendamientos Operativos	62,354	189,027
Arrendamientos Financieros		-
Otras Contribuciones y Afiliaciones	47,789	63,791
Seguros	218	4,624
Servicios	164,121	131,538
Gastos Legales	7,084	4,920
Gastos de Reparacion y Mantenimiento	10,639	15,669
Adecuacion e Instalacion	20,617	12,046
Tranporte		-
Depreciacion Prop; Planta y Equipo		650
Deudores del Sistema de costo		
Provisiones		
Otros Gastos	407,517	80,783
	<u>1,282,840</u>	<u>939,076</u>

21 GASTOS FINANCIEROS Y OTROS GASTOS

	31 de Diciembre de 2025	31 de Diciembre de 2024
Bancarios	48,240	141,599
Comisiones	1,440	
Intereses	78,624	
GMF		
Descuentos Comerciales	82,014	
Otros	840	
	<u>211,158</u>	<u>141,599</u>
Impuestos Asumidos	-	-
Otros	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
TOTAL	<u>211,158</u>	<u>141,599</u>



SELIM EMIL MARABY GIRALDO
GERENTE
C.C No 1.143.265.882



WILLIAM MORENO M
CONTADOR PUBLICO
T.P No 30.891-T

PAGINA 7