

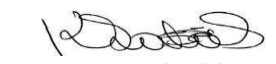
SUS VACUNAS S.A.S
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
Con corte a 31 de Diciembre de 2025 y 31 de diciembre de 2024
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



ACTIVOS	NOTA	dic-25	dic-24	PASIVOS	NOTA	dic-25	dic-24
Activos corrientes				Pasivos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	25.924.902	47.419.043	Proveedores	8	16.827.919	40.118.431
Deudores comerciales	4	5.881.441	82.052.458	Cuentas comerciales por pagar	8	10.073.300	18.295.378
Cuentas por cobrar no comerciales	5	245.115.223	78.367.047	Impuestos corrientes por pagar	8	10.201.565	18.116.876
Anticipo de impuestos corrientes	5	26.137.792	25.692.337	Beneficios a empleados	9	46.838.783	32.570.159
Inventarios	6	15.523.720	90.770.865	Anticipos y avances recibidos	10	7.005.338	2.933.413
Total de activos corrientes		318.583.078	324.301.750	Total pasivo corriente		90.946.906	112.034.257
Activos no corrientes				Pasivos no corrientes			
Deudores y otras cuentas por cobrar				Otras cuentas por pagar		0	0
Propiedades , planta y equipos	7	53.764.127	53.764.127	Total pasivo no corriente		0	0
Total de activos no corrientes		53.764.127	53.764.127	TOTAL DE PASIVOS		90.946.906	112.034.257
				PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS			
				Capital suscrito y pagado	13	5.000.000	5.000.000
				Reservas obligatorias		10.840.000	10.840.000
				Resultado del ejercicio		15.375.526	22.852.960
				Resultados acumulados		250.184.773	227.338.660
				TOTAL PATRIMONIO		281.400.299	266.031.620
TOTAL DE ACTIVOS		372.347.205	378.065.877	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS		372.347.205	378.065.877


MÓNICA PATRICIA GOMEZ SERJE
Representante Legal


DUBYS ERLNDA JULIO CASTRO
Contador
T.P N° 108936-T


KELMER FERNANDO SALAS SOLANO
Revisor Fiscal
T.P N° 219520-T



SUS VACUNAS S.A.S**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**

Corte al 31 de Diciembre 2025 y 31 de diciembre de 2024

(Cifras expresadas en pesos colombianos)



	<u>Notas</u>	<u>DIC 2025</u>	<u>DIC 2024</u>
Ingresos por prestación de servicios en salud.		656.139.450	765.670.030
Costo de prestación de servicios		-366.473.473	-482.972.391
Ganancia bruta		289.665.977	282.697.639
Otros ingresos		2.755	45.788
Gastos de administración		-272.579.207	-255.451.409
Gastos de ventas		0	0
Otros gastos		-12.500.912	-1.925.560
Ganancia por actividades de operación		4.588.613	25.366.458
Ingresos financieros		22.844.500	19.442.832
Gastos financieros		-3.778.458	-4.183.199
Ganancia antes de impuesto de renta		23.654.656	40.626.092
Gasto por impuesto de renta		-8.279.130	-17.773.132
Ganancia neta		15.375.526	22.852.960

MÓNICA PATRICIA GOMEZ SERJE

Representante Legal

DUBYS ERLINDA JULIO CASTRO

Contador

T.P N° 108936-T

KELMER FERNANDO SALAS SOLANO

Revisor Fiscal

T.P N° 219520-T

1. ENTE ECONÓMICO

1.1. Entidad

SUS VACUNAS S.A.S. fue constituida por escritura pública No. 1.808 del 24 de Abril de 2003, otorgada en la Notaría 5 de Barranquilla inscrito en la Cámara de Comercio, el 28 de Abril de 2003 bajo No 104.620, con una duración indefinida. Su objeto social principal consiste en la participación íntegra en el sector de la salud, que abarque la prevención, prestación de servicios médicos asistenciales, capacitación implementación de programas para la prevención de los servicios médicos y administrativos que demanden las entidades vinculadas al sector de la salud, bien pública o privada.

El domicilio principal es la ciudad de Barranquilla, Departamento del Atlántico, Republica de Colombia.

1.2. Objeto social

El objeto social es el de prestar servicios de salud en el área de vacunación y asesoría en salud ocupacional.

2. RESUMEN DE POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

2.1. Bases de Presentación.

La Compañía de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia – NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2009 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

Adicionalmente, la Compañía en cumplimiento con Leyes, Decretos y otras normas vigentes, aplica los siguientes criterios que difieren al de las NIIF para PYMES emitidas por el IASB.

2.2. Bases de Preparación.

La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de Diciembre de 2025. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de Diciembre de 2020, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) para Grupo 2, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES (NCIF PYMES). Estos estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por la medición a valor razonable de ciertos activos e instrumentos financieros.

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015 inclusive, la Compañía preparó sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA colombianos). La información financiera correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2023, incluida en los presentes estados financieros individuales con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con las NCIF PYMES. Los efectos de los cambios de los PCGA colombianos aplicados al 31 de diciembre de 2016 y al 1 de enero de 2015 (fecha de transición) y las NCIF PYMES.

2.3 Causación

Los hechos económicos se registran cuando se causan independientemente de que se hayan cobrado o pagado en efectivo.

2.4 Periodo contable

De acuerdo a la normatividad, debe efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre; por disposiciones legales. Y realizara estados financieros intermedios de acuerdo a solicitudes de las entidades financieras que lo requieran.

2.5 Materialidad

Un hecho económico es material cuando, debido a su naturaleza o cuantía, su conocimiento o desconocimiento, teniendo en cuenta las circunstancias que lo rodean, pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Por consiguiente, al preparar los estados financieros, el detalle de las cuentas se hace según lo establecido en las normas legales, y en su defecto aquellos que representan el 5% o más de las cuentas de Balance o del Estado de Resultados. Se describen valores inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

2.6 Unidad monetaria

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada para las cuentas de balance general y las cuentas del estado de resultados es el peso colombiano.

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Este se encuentra representado por los fondos en la caja, saldo de las cuentas corriente y de ahorros a Diciembre 31 de 2025, sobre los cuales no existe ninguna restricción.

La compañía no posee cuentas bancarias en el exterior ni en moneda extranjera, por lo que todos los saldos aquí mostrados se encuentran revelados en peso colombiano.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
CAJA GENERAL	1.098.310	719.401
CAJA MENOR	600.000	600.000
BANCOS NACIONALES	16.979.080	878.311
CUENTA DE AHORRO	2.247.512	6.197.393
C.D.T.	5.000.000	39.023.937
TOTAL	25.924.902	47.419.042

4. DEUDORES

4.1 Deudores comerciales

El saldo de los deudores comerciales comprende el valor adeudado por terceros a favor de Sus Vacunas S.A.S por concepto de la prestación del servicio descrito en el objeto social, la cual se detalla de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
CLIENTES NACIONALES	5.881.441	82.052.458

4.2 Cuentas por cobrar no comerciales

El saldo de las cuentas por cobrar no comerciales comprende el valor adeudado por terceros a favor de Sus Vacunas S.A.S por concepto de préstamos y anticipos la prestación del servicio descrito en el objeto social, la cual se detalla de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
CTA POR COBRAR A SOCIOS	6.677.000	6.677.000
ANTICIPOS A PROVEEDORES	17.233.189	24.695.189
DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	12.342.856	12.342.856
OTROS ANTICIPOS	208.862.178	34.652.002
TOTAL	245.115.223	78.367.047

5. ANTICIPOS DE IMPUESTOS CORRIENTES

Las cuentas por cobrar a clientes el saldo de deudores a Diciembre 31 de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	SALDO
ANTICIPOS DE IMPUESTOS DEL PERIODO CTE	26.137.792

6. INVENTARIOS

El rubro de inventarios corresponde a la disponibilidad de vacunas que tiene la entidad a 31 de diciembre de 2024, la cual es utilizada para el desarrollo del objeto social de la compañía, el saldo está compuesto de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
VACUNAS EN GENERAL	15.523.720	90.770.865

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

7.1 Activos fijos

Las propiedades, planta y equipo están representados en los bienes muebles e inmuebles que ha adquirido para el desarrollo normal de sus operaciones, los cuales se registran al costo de adquisición y se incrementan con los desembolsos necesarios para colocar los bienes en condiciones de uso. Las mejoras importantes a los activos se capitalizan, los gastos de mantenimiento y reparaciones que no prolongan la vida útil se llevan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurra en ellos.

El método utilizado para su depreciación es el de línea recta, que se calcula sobre su costo, estimando la vida útil de los respectivos activos así:

DESCRIPCIÓN	VIDA ÚTIL	TASA
Construcciones y edificaciones	20 años	5% anual
Equipo de oficina	10 años	10% anual
Equipo de cómputo	5 años	20% anual
Maquinaria y equipo médico científico	10 años	10 % anual

El saldo de la propiedad planta y equipo a diciembre 31 de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
MAQUINARIA Y EQUIPO	25.249.239	25.249.239
MUEBLES Y ENSERES	22.659.420	22.659.420
EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	21.373.335	21.373.335
EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	4.645.410	4.645.410
OTROS	56.599.582	56.599.582
AUTOS CAMIONETAS Y CAMPEROS	0	0
MAQUINARIA Y EQUIPO	-76.762.859	-76.762.859
TOTAL	53.764.127	53.764.127

7.2 Activos intangibles

El rubro de intangibles comprende las licencias de software adquiridos por la compañía, las cuales son necesarios para el desarrollo de su actividad económica, su saldo a 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
LICENCIAS	0	0
AMORTIZACIÓN ACUMULADA	0	0
TOTAL	0	0

8. PROVEEDORES

Representa las obligaciones de la compañía por concepto de adquisición de bienes, materiales y todo tipo de herramientas necesarios para la prestación de servicios según el objeto social del negocio.

El saldo de la cuenta de proveedores están representados en obligaciones a corto plazo y se detallan de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
PROVEEDORES NACIONALES	16.827.919	40.118.431

9. CUENTAS POR PAGAR

9.1 Cuentas comerciales por pagar

Corresponde a obligaciones relacionadas con gastos para la prestación de servicios del objeto social, lo correspondiente a los gastos por honorarios, servicios públicos y otros.

DESCRIPCIÓN	2025	2024
HONORARIOS	10.073.300	18.295.378
OTROS	0	0
TOTAL	10.073.300	18.295.378

9.2 Cuentas por pagar no comerciales

Corresponde a otras obligaciones relacionadas aportes patronales y retenciones por concepto de aportes a la seguridad social y otras obligaciones.

Las cuentas por pagar de la compañía a 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
APORTES EPS Y ARL	827.277	25.405
TOTAL	827.277	25.405

10. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

El saldo del rubro de impuestos a 31 de diciembre de 2025 comprende los siguientes valores:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
RETENCIÓN EN LA FUENTE	850.237	1.473.439
INDUSTRIA Y COMERCIO POR PAGAR	1.072.199	2.424.305
PROVISION DE RENTA	8.279.130	17.773.132
TOTAL	10.201.565	18.116.876

La actividad desarrollada por la compañía no está gravada con el impuesto a las ventas, por lo cual solo reportamos los pasivos por retención en la fuente y retención de industria y comercio.

11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a las obligaciones que el negocio tiene con sus empleados. Se provisionan mensualmente y al final del ejercicio se consolidan según las disposiciones legales vigentes.

El saldo de obligaciones laborales a 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
SALARIOS POR PAGAR	36.541.832	24.106.487
CESANTIAS CONSOLIDADAS	4.889.850	4.405.374
INTERESES SOBRE CESANTIAS CONS	389.640	324.239
PRIMAS DE SERVICIOS CONSOLIDAD	3.247.000	2.943.394
VACACIONES CONSOLIDADAS	943.184	765.260
TOTAL	46.011.506	32.544.754

12. ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Corresponde a los anticipos recibidos por clientes obligaciones a cargo del negocio por conceptos diferentes a los detallados anteriormente.

El saldo del mencionado rubro a 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
ANTICIPOS DE CLIENTES	7.005.338	2.933.413

13. PATRIMONIO

El Patrimonio está compuesto por el capital invertido en la constitución del negocio y las utilidades de los años anteriores que se van capitalizando.

El saldo de patrimonio a 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	5.000.000	5.000.000
RESERVAS OBLIGATORIAS	10.840.000	10.840.000
RESULTADO DEL EJERCICIO	15.375.526	22.852.960
RESULTADOS ACUMULADOS	250.184.773	227.338.660
TOTAL	281.400.299	266.031.620

14. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales obtenidos durante el año 2025 se reconocen contablemente al momento de la causación y obedecen a todos los servicios de vacunación realizados durante el respectivo año, así como también los ingresos por asesorías en salud ocupacional médicos prestados para los diferentes clientes y pacientes particulares.

El valor total por ingresos operacionales registrados hasta el 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
APLICACIÓN DE VACUNAS, SALUD OCUPACIONAL Y OTROS	656.139.450	765.670.030
TOTAL	656.139.450	765.670.030

15. COSTO DE VENTA Y PRESTACIÓN DEL SERVICIO

Registra el costo por la compra de las vacunas y demás insumos médicos necesarios para llevar a cabo el desarrollo de la actividad productora de ingresos de la entidad.

El valor total de los costos de prestación del servicio hasta 31 de diciembre de 2025 es el siguiente:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
COSTO VENTAS VACUNAS Y SERVICIOS MEDICOS	366.473.473	482.972.391
TOTAL	366.473.473	482.972.391

16. INGRESOS NO OPERACIONALES

Ingresos financieros

Los ingresos financieros se das por los intereses generado en las cuentas bancarias del negocio, así como los descuentos comerciales otorgados en compras los cuales están representados de la siguiente manera:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
INTERESES	7.548.365	128.984
DESCUENTOS COMERCIALES COND.	15.291.189	19.294.048
OTROS	4.946	65.588
TOTAL	22.844.500	19.488.620

17. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN Y VENTAS

Comprende los gastos ocasionados en el desarrollo principal del objeto social del negocio, se registran sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurre durante el ejercicio directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de sus operaciones normales.

El valor acumulado de los gastos operacionales de administración hasta el 31 de diciembre de 2025 es el que se muestra a continuación:

DESCRIPCIÓN	2025	2024
GASTOS DE PERSONAL	79.119.109	71.856.395
HONORARIOS	28.875.427	31.535.736
IMPUESTOS	21.030.254	24.026.760
ARRENDAMIENTOS	71.794.566	64.817.020
SEGUROS	7.868.355	7.337.156
SERVICIOS	44.987.346	37.360.389
GASTOS LEGALES	2.216.116	1.936.200
MANTENIMIENTO Y REPARACION	7.242.154	6.798.115
GASTOS DIVERSOS	6.434.708	6.715.641
TOTAL	269.568.035	252.383.412

18. GASTOS NO OPERACIONALES

El valor acumulado de los otros gastos no operacionales hasta diciembre 31 de 2025 es el siguiente:

Gastos financieros

DESCRIPCIÓN	2025	2024
GASTOS BANCARIOS	0	215
COMISIONES	3.778.458	4.182.983
GRAVAMEN MOVIMIENTOS FINANCIEROS	3.011.172	3.067.996
TOTAL	6.789.630	7.251.195

Otros gastos

DESCRIPCIÓN	2025	2024
IMPUESTOS ASUMIDOS	12.500.912	1.925.560
TOTAL	12.500.912	1.925.560

19. IMPUESTO DE RENTA

El impuesto de renta correspondiente al año gravable 2025 se determinó por el sistema ordinario, aplicando la tarifa correspondiente de 35%..

20. HECHOS POSTERIORES

A la fecha de emisión de este informe, la Administración considera que no existen eventos subsecuentes que tengan un impacto material en los estados financieros.