

# ESTADOS FINANCIEROS

## RADIOTERAPIA ONCOLOGIA

### MARLY S.A.



**DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL EMITIDO  
POR UN CONTADOR INDEPENDIENTE  
EJERCICIO ECONOMICO CON CORTE AL 31  
DE OCTUBRE DEL AÑO 2025**

**Señores:**

**Asamblea Extraordinaria de  
Accionistas**

**Radioterapia Oncología Marly S.A.  
NIT: 800.067.908-2**

**Bogotá D.C.**

Respetados Señores:

**Informe sobre los Estados Financieros Opinión**

1. He auditado los estados financieros adjuntos de Compañía RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A., que comprenden los estados de situación financiera al 31 octubre de 2024 y 2025 y los estados de resultados integrales, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo, con sus respectivas notas explicativas, por el año terminado en esa fecha.

En mi opinión, los estados financieros adjuntos que fueron tomados fielmente de los libros de contabilidad y del programa contable debidamente licenciado y certificados por el Representante Legal y Contador de la Sociedad, adjuntos a este informe, presentan razonablemente, en todos sus aspectos de importancia material, la situación financiera de la Compañía Radioterapia Oncología Marly S.A al 31 de octubre de 2024 Y 2025, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia de conformidad con la normatividad vigente, aplicados de manera uniforme.

**Fundamento de la opinión**

Efectué mi auditoria de conformidad con el anexo 4 del Decreto 2420 del 2015, modificado por lo Decretos 2496 de 2015, 2132 de 2016, 2170 del 2017 y 2483 del 2019, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoria "NIA" y las Normas Internacionales de Trabajos para Atestiguar "ISAE" y demás normas vigentes en Colombia para el ejercicio

de la Revisoría Fiscal. Mi responsabilidad con dichas normas se describe más adelante en la Sección de Responsabilidades del Auditor en relación con la auditoria a los estados financieros de mi informe.

### **Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros**

La Administración de RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A., es responsable por la adecuada preparación y presentación de los estados financieros adjuntos de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, que incorpora las Normas internacionales de información Financiera para PIMES y de aseguramiento de informaciones vigentes, aceptadas en Colombia. Dicha responsabilidad incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas

### **Responsabilidad del Revisor Fiscal**

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, con base en la auditoria que realice, la cual fue de conformidad con Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia, tanto descritas en el Artículo 5 de la Ley 1314 del 2019 y su decreto único reglamentario 2420 del 2015, sus decretos 302 del 2015, 2496 del 2015, 2132 del 2016, 2170 del 2017 y 2483 de 2019, así como lo descrito en el artículo 7 de la Ley 43 de 1990. También la evaluación del control interno y cumplimiento de aspectos legales y reglamentarios de la empresa.

Dichas normas exigen que cumpla con requisitos éticos, así como que planifique una auditoría con la aplicación de procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los importes y la información revelada en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del Revisor Fiscal, incluida la valoración de los riesgos de incorrección material en los estados financieros, debido a fraude o error. La auditoría también incluye la evaluación del control interno con el fin de expresar una opinión sobre la eficacia del mismo, así como la aplicación de procedimientos para determinar el adecuado ajuste de las políticas contables y su aplicación, la razonabilidad de las estimaciones contables realizadas por la gerencia y la presentación global de los estados financieros. El Código de Comercio establece en los artículos 207, 208 y 209 la obligación de pronunciarme sobre el cumplimiento de normas legales e internas y sobre lo adecuado del control interno.

Con base en lo expresado, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para fundamentar mi opinión sin salvedades de auditoría.

#### **Otros Asuntos**

Los estados financieros bajo Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia de la Compañía RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A, al 30 de septiembre de 2024 Y 2025, que se presentan para fines de comparación, fueron auditados por mí, de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia, descritas en la Ley 1314 y sus decretos reglamentarios.

#### **Informe sobre requerimientos legales y regulatorios**

Con base en el resultado de las pruebas selectivas que realice durante el año 2025, mi concepto es el siguiente:

- a) La contabilidad de la Compañía RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A. ha sido llevada conforme a las normas legales y a la técnica contable.
- b) Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas.
- c) La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente.
- d) Existe concordancia entre los estados financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por los administradores, el cual incluye la constancia por parte de la administración sobre la libre circulación de las facturas emitidas por los vendedores o proveedores.
- e) La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de seguridad social integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. La Compañía no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de seguridad social integral.
- f) Se presentaron los reportes del sistema de gestión vigencia año 2024 (estándares mínimos SG-SST) con fecha 18 marzo de 2025 , con el debido cumplimiento del decreto 1072 del año 2015 resolución 0312 del 13 de febrero de 2019. También se cumplió con la presentación ante ARL SURA el 20 de febrero de 2025.
- g) Además, de acuerdo con lo descrito en el numeral 10. del Artículo 207 del Código de

Comercio, el tema normativo y sancionatorio SARLAFT/SAGRILAFT se está actualizando, estableciendo por los mecanismos de control y prevención para el lavado de activos y financiación al terrorismo, y dar el debido cumplimiento de las disposiciones de los organismos de control, inspección y vigilancia.

- h) RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A . tenía pagos pendientes por concepto de retención en la fuente desde el periodo de marzo año 2023 hasta junio de 2025. Ante esta situación, el representante legal, con la debida autorización de la junta directiva, gestionó y formalizó un acuerdo de pago con la DIAN según adjunto. Acuerdo que se empezó a pagar desde el 31 de julio 2025.

En cumplimiento de los artículos 367 y 398 del Estatuto Tributario, y conforme a las obligaciones derivadas de su responsabilidad como agente de retención, RADIOTERAPIA ONCOLOGÍA MARLY S.A. ha efectuado la aplicación y declaración de las retenciones en la fuente correspondientes a cada periodo del año gravable 2025. Las retenciones de los meses comprendidos entre enero y septiembre han sido presentadas ante la DIAN, cumpliendo con los plazos establecidos, incluyendo la del mes de septiembre, la cual fue presentada y pagada oportunamente.

Obligaciones objeto de la facilidad de pago:

Concepto:	Año	Periodo	Valor Impuesto	Valor Sanción
RETENCION	2023	3	\$11,220,000	\$0
RETENCION	2023	4	\$4,349,000	\$0
RETENCION	2023	5	\$6,161,000	\$0
RETENCION	2023	6	\$8,523,000	\$0
RETENCION	2023	7	\$5,198,000	\$0
RETENCION	2023	8	\$26,725,000	\$0
RETENCION	2023	9	\$25,963,000	\$0
RETENCION	2023	10	\$22,265,000	\$0
RETENCION	2023	11	\$21,584,000	\$0
RETENCION	2023	12	\$36,712,000	\$0
RETENCION	2024	1	\$23,771,000	\$0
RETENCION	2024	2	\$20,743,000	\$0
RETENCION	2024	3	\$20,543,000	\$0
RETENCION	2024	4	\$24,297,000	\$0
RETENCION	2024	5	\$20,437,000	\$0
RETENCION	2024	6	\$28,906,000	\$0
VENTAS	2024	3	\$523,000	\$0
RETENCION	2024	7	\$29,459,000	\$0

Continuación del Acta Por medio de la cual se suscribe una facilidad de pago

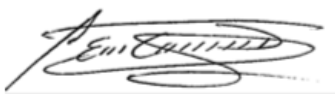
Concepto:	Año	Periodo	Valor Impuesto	Valor Sanción
RETENCION	2024	8	\$30,984,000	\$0
RETENCION	2024	9	\$25,981,000	\$0
RETENCION	2024	10	\$30,816,000	\$0
RETENCION	2024	11	\$30,984,000	\$0
RETENCION	2024	12	\$43,797,000	\$0
RETENCION	2025	1	\$25,432,000	\$0
RETENCION	2025	2	\$27,610,000	\$0
RETENCION	2025	5	\$29,654,000	\$0

TOTAL \$ 582.637.000

i). La información exógena nacional del año 2024 fue presentada oportunamente, en cumplimiento de las fechas estipuladas por la DIAN.

j). De acuerdo con mi trabajo de auditoría y lo establecido en el artículo 7 de la Ley 1231 del 2008, la Administración no ha entorpecido la libre circulación de las facturas emitidas tanto por los vendedores, como por los proveedores, tal como lo expresa en su informe de gestión, para dar cumplimiento a lo requerido en los artículos 1.2.1.2. y 1.2.1.5. del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, en desarrollo de las responsabilidades del Revisor Fiscal contenidas en los numerales 1º y 3º del artículo 209 del Código de Comercio, relacionadas con la evaluación de si los actos de los administradores de la Sociedad se ajustan a los estatutos y a las órdenes o instrucciones de la Asamblea y si hay y son adecuadas las medidas de control interno, de conservación y custodia de los bienes de la Sociedad o de terceros que estén en su poder, aplicando la Norma Internacional de Trabajos para Atestiguar aceptada en Colombia.

Atentamente,



**EVA LILIANA CATOLICO DUQUE**  
REVISOR FISCAL  
**RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A .**  
Contador Público, T.P. No. 93.185– T

Octubre 31 de 2025



## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

### RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 37 de la ley 222/95, del código de comercio, nos permitimos certificar que la información contenida en este informe, es fiel reflejo de la situación financiera de la Compañía con corte 31 de Octubre de 2025 y 2024, que esta fue extractada de sus libros oficiales, los cuales han sido preparados previa verificación de la afirmaciones contenidas en los mismos, de acuerdo con lo establecido a las Normas Internacionales de Contabilidad promulgadas por el IASB y las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC) promulgadas por el IASC.

Y de acuerdo a lo establecido en la ley 1314 de 2009, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento



HERMAN JOSE ESQUERRA VILLAMIZAR  
REPRESENTANTE LEGAL



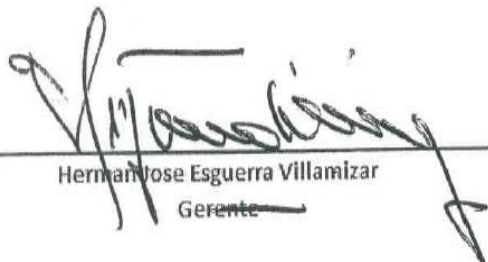
JULIETH XIOMARA GAMEZ VANEGAS  
CONTADORA T.P. 219403-T



## CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

### RADIOTERAPIA ONCOLOGIA MARLY S.A.

De conformidad con lo dispuesto en el artículo 46 de la ley 964/05, me permito certificar de los estados financieros y otros informes relevantes para el público no contienen vicios, imprecisiones o errores que impidan conocer la verdadera situación patrimonial o las operaciones con corte de 31 de octubre de 2025.



Herman Jose Esguerra Villamizar  
Gerente






## ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de octubre de 2025

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

		ESTADO DE SITUACION FINANCIERA				
		Radioterapia Oncología Marly S.A. NIT: 800.067.908-2				
		Comparativo 2025 - 2024 ( Grupo 2 )				
		(Valores expresados en miles de pesos colombianos)				
	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%	
ACTIVO						
ACTIVO CORRIENTE						
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO INSTRUMENTOS FINANCIEROS - ACTIVOS FINANCIEROS - DEUDORES - CUENTAS POR COBRAR	2	\$ 3,390,981	\$ 133,834	\$ 3,257,147	2433.72%	
INVENTARIOS	3.1	\$ 12,033,666	\$ 10,691,131	\$ 1,342,535	12.56%	
	4	\$ 166,336	\$ 56,189	\$ 110,147	196.03%	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 15,590,983	\$ 10,881,153	\$ 4,709,829	43.28%	
ACTIVO NO CORRIENTE						
INVERSIONES	5	\$ 16,477,753	\$ 16,385,753	\$ 92,000	0.56%	
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	6	\$ 27,684,027	\$ 27,738,153	\$ (54,127)	-0.20%	
INTANGIBLES	7	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%	
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	8.1	\$ 1,645,857	\$ 1,645,857	\$ -	0.00%	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 45,807,637	\$ 45,769,763	\$ 37,873	0.08%	
TOTAL ACTIVO		\$ 61,398,619	\$ 56,650,917	\$ 4,747,703	8.38%	
PASIVO						
PASIVO CORRIENTE						
PRESTAMOS FINANCIEROS	3.2	\$ 1,063,736	\$ 1,234,245	\$ (170,508)	-13.81%	
PROVEEDORES NACIONALES	3.3	\$ 1,274,056	\$ 1,507,931	\$ (233,876)	-15.51%	
CUENTAS POR PAGAR	3.4	\$ 2,077,047	\$ 2,255,647	\$ (178,600)	-7.92%	
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	8.3	\$ 123,532	\$ 101,865	\$ 21,667	21.27%	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	\$ 2,059,339	\$ 1,130,324	\$ 929,015	82.19%	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 6,597,710	\$ 6,230,013	\$ 367,698	5.90%	
PASIVO NO CORRIENTE						
PRESTAMOS FINANCIEROS	3.2	\$ 16,713,176	\$ 16,181,350	\$ 531,826	3.29%	
PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	8.2	\$ 2,635,448	\$ 2,635,448	\$ -	0.00%	
INGRESOS DIFERIDOS	10	\$ 1,516,833	\$ 1,516,833	\$ -	0.00%	
OTROS PASIVOS		\$ 13,422	\$ 13,422	\$ -		
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 20,878,879	\$ 20,347,053	\$ 531,826	2.61%	
TOTAL PASIVO		\$ 27,476,589	\$ 26,577,066	\$ 899,523	3.38%	
PATRIMONIO						
CAPITAL SOCIAL		\$ 493,981	\$ 485,838	\$ 8,143	1.68%	
SUPERAVIT DE CAPITAL		\$ 10,393,169	\$ 9,798,093	\$ 595,076	6.07%	
RESERVAS Y FONDOS	11	\$ 8,001,933	\$ 8,001,933	\$ -	0.00%	
RESULTADOS DEL EJERCICIO		\$ 3,255,845	\$ 1,886,290	\$ 1,369,555	72.61%	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 6,486,633	\$ 4,611,228	\$ 1,875,405	40.67%	
SUPERAVIT POR REVALUACIONES	13	\$ 5,290,469	\$ 5,290,469	\$ -	0.00%	
TOTAL PATRIMONIO		\$ 33,922,030	\$ 30,073,851	\$ 3,848,179	12.80%	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 61,398,619	\$ 56,650,917	\$ 4,747,703	8.38%	

HERMAN ESQUERRA VILLAMIZAR  
Representante Legal

JULIETH XIOMARA GÁMEZ VANEGAS  
Contadora

EVA LILIANA CATOLICO DUQUE  
Revisor Fiscal

Carrera 9ª No. 49-20 / 22

Teléfono: 287 8154 – 2877699 – 2887746

administracion@radioterapiaoncologiamarly.com

calidad@radioterapiaoncologiamarly.com

www.radioterapiaoncologiamarly.com

BOGOTÁ, D.C. COLOMBIA

## ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

Al 31 de octubre de 2025

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL						
Radioterapia Oncología Marly S.A. NIT: 800.067.908-2						
Comparativo 2025 - 2024 ( Grupo 2 )						
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)						
	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%	
INGRESOS		\$ 11,395,950	\$ 6,894,449	\$ 4,501,501	65%	
INGRESOS OPERACIONALES - ACTIVIDADES ORDINARIAS	14	\$ 11,035,359	\$ 6,563,040	\$ 4,472,319	68%	
COSTOS DE VENTA DE PRESTACION DE SERVICIOS	15	\$ 3,041,196	\$ 1,928,716	\$ 1,112,480	58%	
GANANCIA BRUTA		\$ 7,994,163	\$ 4,634,324	\$ 3,359,839	72%	
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	16	\$ 3,545,401	\$ 1,747,446	\$ 1,797,954	103%	
GANANCIA DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		\$ 4,448,762	\$ 2,886,878	\$ 1,561,884	54%	
INGRESOS FINANCIEROS	17	\$ 328,694	\$ 302,458	\$ 26,236	9%	
COSTOS FINANCIEROS	18	\$ 1,346,679	\$ 1,324,500	\$ 22,179	2%	
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	19	\$ 31,896	\$ 28,951	\$ 2,946	10%	
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	20	\$ 206,829	\$ 7,497	\$ 199,332	2659%	
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		\$ 3,255,845	\$ 1,886,290	\$ 1,369,555	73%	
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8.3	\$ 1,139,546	\$ 660,201	\$ 479,344	73%	
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 2,116,299	\$ 1,226,088	\$ 890,211	73%	

  
**HERMAN ESQUERRA VILLAMIZAR**  
Representate Legal

  
**JULIETH XIOMARA GÁMEZ VANEGAS**  
Contadora

  
**EVA LILIANA CATOLICO DUQUE**  
Revisor Fiscal


## ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

Al 31 de octubre de 2025

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO METODO DIRECTO Radioterapia Oncología Marly S.A. NIT: 800.067.908-2 Comparativo 2025 - 2024 ( Grupo 2 ) (Valores expresados en miles de pesos colombianos)						
	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION			%
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>						
RECAUDO CLIENTES	\$ 9,680,568	\$ 5,560,666	\$ 4,119,902			74.09%
PAGOS A PROVEEDORES	\$ 2,795,413	\$ 1,806,067	\$ 989,346			54.78%
PAGOS A EMPLEADOS	\$ 3,023,166	\$ 2,699,312	\$ 323,855			12.00%
IMPUESTOS PAGADOS	\$ 815,283	\$ 17,019	\$ 798,264			4690.43%
<b>FLUJOS NETOS DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>\$ 3,046,706</b>	<b>\$ 1,038,268</b>	<b>\$ 2,008,437</b>			<b>160.70%</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>						
COMPRA PROP.PLANTA Y EQUIPO	\$ -	\$ -	\$ -			0.00%
INGRESOS POR DIVIDENDOS	\$ -	\$ -	\$ -			0.00%
RENDIMIENTO DE INVERSIONES	\$ -	\$ -	\$ -			0.00%
<b>FLUJOS NETOS DE ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>	<b>\$ -</b>			<b>0.00%</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>						
VENTA DE INVERSIONES	\$ 613,219	\$ -	\$ 613,219			100.00%
PRESTAMOS FINANCIEROS	\$ 1,200,000	\$ 248,000	\$ 952,000			79.33%
PAGOS OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 1,602,778	\$ 1,786,234	\$ -183,456			-11.45%
DIVIDENDOS PAGADOS EN EL EJERCICIO	\$ -	\$ -	\$ -			0.00%
<b>FLUJOS NETOS DE ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	<b>\$ 210,441</b>	<b>-\$ 1,538,234</b>	<b>\$ 1,748,675</b>			<b>830.96%</b>
<b>AUMENTO O DISMINUCIÓN EFECTIVO</b>	<b>\$ 3,257,147</b>	<b>-\$ 499,966</b>	<b>\$ 2,757,181</b>			<b>84.65%</b>
<b>EFFECTIVO AL PRINCIPIO DEL PERIODO</b>	<b>\$ 133,834</b>	<b>\$ 633,800</b>	<b>-\$ 499,966</b>			<b>-373.57%</b>
<b>EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO</b>	<b>\$ 3,390,981</b>	<b>\$ 133,834</b>	<b>\$ 3,257,147</b>			<b>96.05%</b>

  
HERMAN ESGUERRA VILLAMIZAR  
Representante Legal

  
JULIETH XIOMARA GÁMEZ VANEGAS  
Contadora

  
EVA LILIANA CATOLICO DUQUE  
Revisor Fiscal


## ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

Al 31 de octubre de 2025

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

	ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Radioterapia Oncología Marly S.A. NIT: 800.067.908-2 OCTUBRE 31 de 2025 ( Grupo 2 ) (Valores expresados en miles de pesos colombianos)						TOTAL
	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT DE CAPITAL	RESERVAS Y FONDOS	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	SUPERAVIT POR REVALUACIONES	
SALDO AL 31 DE OCTUBRE DE 2024	\$485,838	\$9,798,093	\$8,001,933	\$1,886,290	\$4,611,228	\$5,290,469	\$30,073,851
CAMBIOS EN CAPITAL	8,143.00	-	-	-	-	-	\$8,143
PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	-	595,076	-	-	-	-	\$595,076
UTILIDADES ACUMULADAS	-	-	-	-	1,875,405	-	\$1,875,405
SUPERAVIT POR REVALUACIÓN	-	-	-	-	-	-	\$0
RESULTADO DEL PERIODO	-	-	-	\$1,369,555	-	-	\$1,369,555
SALDO AL 31 DE OCTUBRE DE 2025	\$493,981	\$10,393,169	\$8,001,933	\$3,255,845	\$6,486,633	\$5,290,469	\$33,922,030

  
HERMAN ESGUERRA VILLAMIZAR  
Representate Legal

  
JULIETH XIOMARA GÁMEZ VANEGAS  
Contadora

  
EVA LILIANA CATOLICO DUQUE  
Revisor Fiscal



## INDICADORES FINANCIEROS

Al 31 de octubre de 2025

**1.- INDICADOR FINANCIERO.-** Es la que permite conocer la economía de la empresa y su formula es:  
(Activo corriente - Pasivo corriente)

AÑO 2025			AÑO 2024		
15,590,983	<==	Activo Corriente	10,881,153	<==	Activo Corriente
6,597,710	<==	Pasivo Corriente	6,230,013	<==	Pasivo Corriente
<u>8,993,273</u>			<u>4,651,141</u>		

\* Este resultado nos muestra que la empresa tiene mas propiedades que deudas en el corto plazo.

\* Que el activo es mayor que el pasivo

\* Que si la empresa paga todas sus deudas le quedará \$ 8.993.273

## 2.- INDICE DE LIQUIDEZ SE DIVIDE EN:

A).- **Liquidez corriente.-** Compara el Activo corriente con el Pasivo corriente y su formula es:  
(Activo Corriente / Pasivo Corriente)

AÑO 2025			AÑO 2024		
15,590,983	<==	Activo Corriente	10,881,153	<==	Activo Corriente
6,597,710	<==	Pasivo Corriente	6,230,013	<==	Pasivo Corriente
<u>2.36</u>			<u>1.75</u>		

\* Representa a la liquidez corriente que tiene la empresa y se define de la siguiente manera: Por cada peso de deuda, se tiene (2.36) de pesos del activo como respaldo.

B).- **Solvencia.-** Compara el Activo total con el Pasivo total y su formula es:  
(Activo Total / Pasivo Total)

AÑO 2025			AÑO 2024		
61,398,619	<==	Activo Total	56,650,917	<==	Activo Total
27,476,589	<==	Pasivo Total	26,577,066	<==	Pasivo Total
<u>2.23</u>			<u>2.13</u>		

\* Establece la capacidad que tiene la empresa para pagar sus deudas y se define de la siguiente manera: La cantidad de pesos que tiene en activos por cada peso que existen de pasivos

**3.- PRUEBA ÁCIDA.-** Permite conocer el grado de liquidez que tiene la empresa, considerando el dinero en caja, bancos y documentos negociables y su formula es:  
(Activo Corriente - Inventarios) / Pasivo Corriente

AÑO 2025			AÑO 2024		
15,590,983	<==	Activo Corriente	10,881,153	<==	Activo Corriente
166,336	<==	inventarios	56,189	<==	inventarios
6,597,710	<==	Pasivo Corriente	6,230,013	<==	Pasivo Corriente
<u>2.34</u>			<u>1.74</u>		

\* Por cada unidad monetaria de deuda la empresa tiene 2.34 pesos para afrontar

**4.- PRUEBA SUPER ÁCIDA O LIQUIDEZ DEFENSIVA.-** Consiste en comparar la cuenta Caja y Bancos con el pasivo Corriente (caja + bancos / Pasivo Corriente)

AÑO 2025			AÑO 2024		
3,000	<== Caja		3,000	<== Caja	
3,375,397	<== Bancos		118,250	<== Bancos	
6,597,710	<== Pasivo Corriente		6,230,013	<== Pasivo Corriente	
0.51			0.02		

\* Este resultado permite concluir, que la empresa cuenta 0.51 dinero disponible para atender algunas deudas de corto plazo de la empresa .

**5.- CAPITAL DE TRABAJO.-** La formula es:  
(Activo corriente - Pasivo Corriente)

AÑO 2025			AÑO 2024		
15,590,983	<== Activo Corriente		10,881,153	<== Activo Corriente	
6,597,710	<== Pasivo Corriente		6,230,013	<== Pasivo Corriente	
8,993,273			4,651,141		

\* Este resultado indica que la empresa cuenta con dinero para utilizar en la gestión de negocios

**6.- ÍNDICE DE SOLVENCIA ECONÓMICA**

**A).-Endeudamiento a corto plazo.-** Formula:  
(pasivo corriente / Patrimonio)

AÑO 2025			AÑO 2024		
6,597,710	<== Pasivo Corriente		6,230,013	<== Pasivo Corriente	
33,922,030	<== Patrimonio		30,073,851	<== Patrimonio	
19.45%			20.72%		

\* Los resultados indican que la empresa no esta con muchas deudas en corto plazo

**B).- Endeudamiento a largo plazo.-** Formula:  
(Pasivo no corriente / Patrimonio)

AÑO 2025			AÑO 2024		
20,878,879	<== Pasivo no Corriente		20,347,053	<== Pasivo no Corriente	
33,922,030	<== Patrimonio		30,073,851	<== Patrimonio	
62%			68%		

Este resultado indica que las deudas a largo plazo comprende el 62% del capital propio

**C).- Endeudamiento total o patrimonial.-** Formula:  
(Total Pasivo / Patrimonio)

AÑO 2025			AÑO 2024		
27,476,589	<== Total Pasivo		26,577,066	<== Total Pasivo	
33,922,030	<== Patrimonio		30,073,851	<== Patrimonio	
81%			88%		

Esto nos indica que la empresa tiene 81% de endeudamiento en corto y largo plazo.

**d).- Endeudamiento total .-** Formula:  
(Total Pasivo / Total Activo)

AÑO 2025		AÑO 2024	
27,476,589	<== Total Pasivo	26,577,066	<== Total Pasivo
61,398,619	<== Total Activo	56,650,917	<== Total Activo
44.75%		46.91%	

Esto nos indica que la empresa tiene 44.75% de endeudamiento en corto y largo plazo.

**7.- RESPALDO EN ENDEUDAMIENTO.-** Formula:  
(inmuebles, maquinarias y equipos netos de depreciación / Patrimonio)

AÑO 2025		AÑO 2024	
4,902,364	<== inmuebles	4,902,364	<== inmuebles
19,298	<== Maquinaria y Equipo de Oficina	19,298	<== Maquinaria y Equipo de Oficina
82,464	<== Equipo de Computo	74,245	<== Equipo de Computo
27,731,860	<== Maquinaria y Equipo Medico	27,731,860	<== Maquinaria y Equipo Medico
33,922,030	<== Patrimonio	30,073,851	<== Patrimonio
97%		109%	

La comparación de las cuentas indica que la empresa tiene respaldo de sus obligaciones hasta un 97% con sus inmuebles y maquinarias y equipos.

## 8.- INDICADORES DE CAPACIDAD ORGANIZACIONAL

**a).- Rentabilidad del Patrimonio. -** Formula:  
(Utilidad Operacional / Patrimonio)

AÑO 2025		AÑO 2024	
4,448,762	<== Utilidad Operacional	2,886,878	<== Utilidad Operacional
33,922,030	<== Patrimonio	30,073,851	<== Patrimonio
13.1%		9.60%	

Muestra la tasa de rendimiento que obtienen los propietarios de la empresa, respecto de su inversión representada en el patrimonio

**b).- Rentabilidad del Activo. -** Formula:  
(Utilidad Operacional / Activo Total)

AÑO 2025		AÑO 2024	
4,448,762	<== Utilidad Operacional	2,886,878	<== Utilidad Operacional
61,398,619	<== Activo Total	56,650,917	<== Activo Total
7.25%		5.10%	

Muestra los beneficios y utilidades generadas por los activos de la empresa



**9.- COBERTURA DE INTERESES.-** Formula:

(Utilidad Operacional / Gastos de Intereses)

AÑO 2025		AÑO 2024	
4,448,762	<== Utilidad Operacional	2,886,878	<== Utilidad Operacional
1,318,455	<== Gastos de Intereses	1,246,541	<== Gastos de Intereses
337%		231.6%	

Muestra la capacidad de una empresa para cubrir sus cargos por intereses

**10.- GANANCIA NETA POR ACCION.-** Formula:

(Utilidad Neta / Acciones en circulación)

AÑO 2025		AÑO 2024	
2,116,299	<== Utilidad Neta	1,226,088	<== Utilidad Neta
492	<== Acciones en circulacion	486	<== Acciones en circulacion
4,297.66		2,523.66	

Define la utilidad obtenida por las acciones en circulación consideradas individualmente

**11.- VALOR INTRINSECO DE LA ACCION .-** Formula:

(Patrimonio Total / Acciones en circulación)

AÑO 2025		AÑO 2024	
33,922,030	<== Patrimonio Total	30,073,851	<== Patrimonio Total
493,981	<== Acciones en circulacion	485,838	<== Acciones en circulacion
68.671		61.901	

Valor patrimonial de cada una de las acciones en poder de los accionistas

- Radioterapia Oncología Marly S.A. cumple con las normas de seguridad en el trabajo.
- Radioterapia Oncología Marly S.A. esta al día con sus obligaciones de pago de parafiscales y seguridad social.
- Radioterapia Oncología Marly S.A. no tiene la intención de interrumpir su operación.
- Igualmente me permito informar que todo el software utilizado en nuestra empresa se encuentra debidamente legalizado, con las respectivas licencias de uso, cumpliendo con las normas legales sobre propiedad intelectual y derechos de autor.

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de octubre de 2025

### Nota No. 1 Información General

Radioterapia Oncología Marly S.A., es una sociedad de naturaleza privada constituida mediante escritura pública No. 3154 de la Notaria 31 de Santafé de Bogotá., del 19 de junio de 1989, el término de duración era hasta el 19 de junio del año 2014, el día 6 de Diciembre de 2013 mediante escritura pública No. 3379 de la Notaria 33 de Bogotá D.C., se realizó la ampliación del plazo de duración de la empresa a partir del 19 de Junio del año 2014 hasta el 19 de junio del año 2039.

La Sociedad fue creada con el objeto de prestar servicios médicos especializados en las áreas de Oncología, Radioterapia y afines.

Con escritura pública 1452 del 28 de julio de 2017, se protocolizó la última emisión de acciones autorizada en reunión de asamblea general ordinaria No. 35 realizada el día 31 de marzo de 2017.

Radioterapia Oncología Marly S.A. tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá ubicado en la Carrera 9 N° 49 – 22.

### Resumen de las principales políticas contables

Radioterapia Oncología Marly S.A. ha elaborado sus Estados Financieros bajo los principios de normas Internacionales de información Financiera, emitidos por el Consejo de Normas Internaciones (IASB)

Existen unos grupos en NIIF que son una clasificación oficial que caracteriza a las empresas de acuerdo con sus similitudes, capacidades y diferencias. Para lo cual se evalúa cuál es el tamaño de la empresa, la cantidad de trabajadores que tiene en su nómina, el valor de los activos, si realiza importaciones o exportaciones, si está asociada con empresas extranjeras, si cotiza en la bolsa de valores y si es una empresa de interés público, a partir de esto se estableció tres grupos y para cada uno de estos estipuló un reglamento específico que los guía en el uso de las NIIF.

Radioterapia Oncología Marly SA, quedo clasificada dentro del grupo NIIF 2, pues al momento de la transición a las NIIF cumplió con los siguientes requisitos para pertenecer a este grupo.

1. Empresas que en primer lugar no cumplen con las características de las empresas que corresponden al Grupo NIIF 1, no cotizan en la bolsa y no son de interés público.
2. Empresas que tienen activos totales de entre 500 y 30.000 SMMLV o cuentan con una nómina de personal de entre 11 y 200 trabajadores.
3. Microempresas que tienen activos totales de 500 SMMLV, excluyendo la vivienda; o que cuentan con una planta de personal de máximo 10 trabajadores. En ambos casos con ingresos brutos anuales iguales o superiores a los 6000 SMMLV.

Si una empresa tiene una planta de personal como la indicada pero los activos totales son diferentes a los anteriormente mencionados para el grupo, la característica que determina su pertenencia es la del valor de sus activos. Si tiene activos superiores a 30.000 SMMLV puede pertenecer al grupo 2 si no cumple con los requisitos del artículo 1 del Decreto 2784 de 2012 y sus modificaciones o adiciones. Este grupo está regulado por el Decreto 3022 de 2013, Decreto 3121 de 2016 y el Decreto 2170 de 2017.

#### **Bases de Presentación y Resumen de las Políticas Contables Significativas**

Los Estados Financieros de Radioterapia Oncología Marly S.A. han sido preparados de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, las cuales comprenden los Decretos 2784 de 2012 y 3023 de 2013, Leyes y Normas que pudieran tener implicaciones contables y las instrucciones impartidas por las autoridades de vigilancia y control.

Los últimos Estados Financieros de Radioterapia Oncología Marly S.A. bajo los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia fueron los emitidos al 31 de diciembre de 2016. Los primeros estados financieros preparados de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia y que se aplicó la Sección 35, Transición a la NIIF para las Pymes fueron emitidos al 31 de diciembre de 2017.

Las políticas contables se han trabajado desde el año 2015, sobre las cuales se han hecho modificaciones y las que se mencionan son las definitivas aplicadas en los estados financieros al 2022. La incidencia no es material, por lo tanto, no generó efecto retroactivo.

## Características Cualitativas de la Información de los Estados Financieros de Radioterapia Oncología Marly S.A.

- ✓ **Comprensibilidad:** La información presentada debe ser comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas, y empresariales desarrolladas por la entidad, así como de la contabilidad.
- ✓ **Relevancia:** La información es relevante cuando puede ejercer influencia sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros o bien para confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.
- ✓ **Materialidad o importancia relativa:** La información es material si su presentación errónea puede influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o presentación errónea.
- ✓ **Fiabilidad:** La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente.
- ✓ **Esencia sobre la forma:** Las transacciones y sucesos deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal.
- ✓ **Prudencia:** Se usa la prudencia en la revelación de la información cuando se tiene precaución para realizar los juicios necesarios para realizar estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre de forma tal que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto.
- ✓ **Integridad:** La información en los estados financieros debe ser completa y dentro de los límites de la importancia relativa y el costo, cualquier omisión puede hacer que la información sea falsa o equívoca y por tanto que no sea fiable y sea deficiente en términos de relevancia.
- ✓ **Comparabilidad:** Permite que los usuarios sean capaces de comparar los estados financieros de una entidad a lo largo del tiempo para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero.

- ✓ **Oportunidad:** Implica proporcionar información dentro del periodo de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la información esta puede perder su relevancia.
- ✓ **Equilibrio entre costo y beneficio:** La evaluación entre costos y beneficios es específicamente un proceso de juicio. Los costos no son necesariamente soportados por quienes disfrutan de los beneficios de la información, una amplia gama de usuarios.

### **Situación financiera de Radioterapia Oncología Marly S.A.**

Es la relación entre los activos, pasivos y el patrimonio en una fecha concreta de la entidad, tal como se presenta en el estado de situación financiera. Estos se definen así:

- ✓ **Activo:** Recurso controlado por la entidad como resultado de sucesos pasados de los cuales la entidad espera obtener beneficios económicos futuros.
- ✓ **Pasivo:** Obligación presente de la entidad surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.
- ✓ **Patrimonio:** Es la parte residual de todos los activos una vez deducidos todos sus pasivos.

### **Rendimiento de Radioterapia Oncología Marly S.A.**

Es la relación entre los ingresos y los gastos de la entidad durante un periodo sobre el que se informa. El resultado integral total y el resultado se usan a menudo como medidas de rendimiento o como la base de otras medidas tales como el retorno de la inversión o las ganancias por acción.

- ✓ **Ingresos:** Son los incrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones que dan como resultados aumentos en el patrimonio. Los principales ingresos de Radioterapia Oncología Marly S.A. están constituidos por la venta de servicios a pacientes provenientes de entidades oficiales y particulares.
- ✓ **Gastos:** Son decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa en forma de salidas o disminuciones de valor de los activos o por aumento de los pasivos. Entre los principales gastos de la entidad se encuentran las obligaciones adquiridas con personas naturales y jurídicas por prestación de servicios asistenciales, hospitalarios y administrativos.

## Medición de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos

La medición es el proceso de determinación de los importes monetarios en los que la entidad mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros. Dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable:

### Costo Histórico:

- a) Para los activos el costo histórico es el importe de efectivo o equivalentes al efectivo pagado o al valor razonable de la contraprestación entregada para adquirir el activo en el momento de su adquisición. Dentro de los componentes del costo pueden existir, el precio de adquisición, impuestos no recuperables, costos atribuibles a poner el activo en sus condiciones de operación, costos de desmantelamiento, entre otros. Los descuentos o rebajas de todo tipo, se deben descontar del costo del activo.
- b) Para los pasivos el costo histórico es el importe de lo recibido en efectivo o equivalentes en efectivo o el valor razonable de los activos no recibidos a cambio de la obligación en el momento en que se incurre en ella, o en algunas circunstancias los importes de efectivo o equivalentes de efectivo que se espera pagar para liquidar el pasivo en el curso normal de los negocios. Se deben descontar todo tipo de descuentos o rebajas.

### Valor Razonable:

- a) Es 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. Este valor razonable es por lo general el valor de mercado, que es fácilmente identificable.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Estas políticas han sido diseñadas en función de las Normas Internacionales de Información Financiera y han sido aplicadas de manera uniforme a todos los ejercicios que se presentan en estos estados financieros

## POLÍTICAS GENERALES

La sociedad ha adoptado las Normas internacionales de Información a partir del 1 de enero de 2016, con la conversión de los Estados Financieros de 2015 ajustados a NIIF, continuando con la emisión del primer juego de Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2017.

### Moneda Funcional

Las partidas incluidas en los estados financieros de Radioterapia Oncología Marly S.A. Se expresan en miles de pesos colombianos, que es la moneda funcional y la moneda de presentación.

Radioterapia Oncología Marly S.A., en concordancia con la Sección 30 Conversión de la moneda extranjera, podrá presentar sus estados financieros en cualquier moneda.

### Cambios en políticas contables

Sólo se modificará una política contable si es requerido por una IFRS o interpretación, o producirá una presentación más confiable, fiable y relevante de los hechos o transacciones en los estados financieros de la Sociedad.

Se considera que un cambio en los criterios de valorización utilizados será un cambio contable.

En general, los cambios en políticas contables deben ser registrados retroactivamente, a menos que una norma IFRS específica indique lo contrario

### Cambios en estimaciones

Las estimaciones contables se reflejarán con cambios y modificaciones en el momento de considerar el cambio de un criterio de medición inicial o medición posterior de un elemento de los Estados financieros. Las estimaciones contables están relacionadas con el cálculo del deterioro de cuentas por cobrar de dudosa recuperación, valor razonable de los instrumentos financieros, vida útil de la propiedad planta y equipo o su método de depreciación, valor de usos de una unidad generadora de efectivo.

Los cambios en las estimaciones contables se imputan en el estado de resultados en que se produce el cambio y también en los períodos futuros a los que afecte. Vale decir, se reconoce de manera prospectiva, estos cambios en las estimaciones contables se revelarán de forma adecuada.

### Correcciones de errores de periodos anteriores

Se consideran errores a las omisiones o inexactitudes en los estados financieros que incluyen uno o más periodos anteriores. Dentro de estos errores se incluyen los efectos de errores aritméticos, errores en las anteriores. Aplicación de políticas contables, supervisión o mala interpretación de hechos, así como fraudes. En la medida en que sea practicable se corregirá de forma retroactiva los errores significativos de periodos.



## POLÍTICAS ESPECÍFICAS

### Efectivo y Equivalentes 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 originales de tres meses o menos y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se muestran en el pasivo corriente en el estado de situación financiera.

**Revelaciones:** Radioterapia Oncología Marly S.A., deberá revelar si existe restricción sobre el efectivo y los equivalentes al efectivo.

### Instrumentos Financieros - Activos financieros

Todos los activos financieros se reconocen inicialmente por el precio de transacción más los costos de transacción directamente atribuibles (valor de la factura), excepto si el acuerdo constituye una transacción de financiación para este caso se medirá el activo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

Los activos financieros de Radioterapia Oncología Marly S.A. incluyen efectivo y colocaciones a corto plazo, deudores comerciales, préstamos y otras cuentas por cobrar.

Los activos financieros son clasificados según se midan posteriormente a costo amortizado o a valor razonable sobre la base de:

- a. El modelo de negocio de la entidad para gestionar los portafolios de los activos financieros
- b. Las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

Un instrumento de deuda se mide a costo amortizado cuando Mantiene inversiones con el fin de obtener flujos de efectivo contractuales.

Un instrumento de deuda se mide a valor razonable cuando: Es un portafolio con instrumentos de renta fija que tiene como propósito obtener resultados de corto plazo de acuerdo con la rotación de los mismos y los movimientos del mercado. En este portafolio se tendrán títulos del Gobierno Nacional TES, títulos de deuda corporativa en pesos y dólares teniendo en cuenta las políticas de riesgo establecidas por la entidad para la determinación de los cupos de crédito y de los plazos de dichos títulos

Los activos financieros requieren un modelo de negocio de costo amortizado para todos los instrumentos financieros básicos excepto para las inversiones en acciones preferentes no convertibles en acciones preferentes sin opción de venta y en acciones ordinarias sin opción de venta que cotizan en bolsa o cuyo valor razonable se puede medir con fiabilidad.

### **Medición posterior**

La medición posterior de los activos financieros depende de su medición, de la siguiente manera:

- Activos financieros al valor razonable con cambios en resultados
- Los activos financieros al valor razonable con cambios en resultados incluyen a los activos mantenidos para negociar y los activos financieros designados al momento de su reconocimiento inicial como al valor razonable con cambios en resultados.

### **Baja en cuentas**

Un activo financiero o una parte de un activo financiero o de un grupo de activos financieros similares se dan de baja en cuentas cuando:

- ✓ Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo.
- ✓ Cuando Radioterapia Oncología Marly S.A. haya transferido sus derechos contractuales de recibir los flujos de efectivo de un activo, o haya celebrado un acuerdo de transferencia, pero no haya ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, ni haya transferido el control del mismo, el activo continúa siendo reconocido en la medida de la implicación sobre el mismo. En ese caso, también reconoce el pasivo relacionado. El activo transferido y el pasivo relacionado se miden de una manera que reflejen los derechos y las obligaciones que Radioterapia Oncología Marly S.A. ha retenido.



### **Deterioro del valor de los activos financieros**

Al final de cada período sobre el que se informa, La administración evalúa si existe alguna evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de activos financieros se encuentran deteriorados en su valor. Un activo financiero o un grupo de activos financieros se considera deteriorado en su valor solamente si existe evidencia objetiva de deterioro del valor como consecuencia de uno o más acontecimientos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo (un “evento que causa la pérdida”), y ese evento que haya causado la pérdida tiene un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o de activos financieros, que se pueda estimar de manera fiable.

La evidencia de un deterioro del valor podría incluir indicios de que los deudores o un grupo de deudores se encuentran con dificultades financieras significativas, el incumplimiento o mora en los pagos de capital o intereses, la probabilidad de que se entren en quiebra u otra forma de reorganización financiera, y cuando datos observables indiquen que existe una disminución medible en los flujos de efectivo futuros estimados, tales como cambios adversos en el estado de los pagos en mora o en las condiciones económicas que se correlacionan con los incumplimientos.

### **Pasivos financieros**

Todos los pasivos financieros se reconocen inicialmente por su valor razonable menos, en el caso de los préstamos y cuentas por pagar, para los cuales se tienen en cuenta los costos de transacción directamente atribuibles.

Los pasivos financieros de Radioterapia Oncología Marly S.A. incluyen cuentas por pagar comerciales, préstamos y otras cuentas por pagar.

### **Medición posterior**

La medición posterior de los pasivos financieros depende de su clasificación, de la siguiente manera:

#### **Pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados**

Los pasivos financieros al valor razonable con cambios en resultados incluyen los pasivos financieros mantenidos para negociar y los pasivos financieros designados al momento de su reconocimiento inicial como al valor razonable con cambios en resultados.

### Baja en cuentas

Un pasivo financiero se da de baja cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado.

Cuando un pasivo financiero existente es reemplazado por otro proveniente del mismo prestamista bajo condiciones sustancialmente diferentes, o si las condiciones de un pasivo existente se modifican de manera sustancial, tal cambio se trata como una baja del pasivo original y el reconocimiento de un nuevo pasivo, y la diferencia en los importes respectivos en libros se reconocen en el estado del resultado.

### Revelaciones de Activos y Pasivos Financieros

Importe en libros teniendo en cuenta cada una de las siguientes categorías de activos financieros y pasivos financieros:

- ✓ Activos financieros medidos a valor razonable con cambios en resultados
- ✓ Activos financieros que son instrumentos de patrimonio medidos al costo menos el deterioro de valor
- ✓ Pasivos financieros medidos al valor razonable con cambios en resultados
- ✓ Compromisos de préstamo medidos al costo menos deterioro de valor

Deberá revelar los plazos y condiciones de los instrumentos de deuda, tasas de interés, vencimientos y restricciones, así como las bases utilizadas para determinar el valor razonable, importe por cobrar a partes relacionadas, el importe en libros de los activos financieros pignoralados como garantía con sus plazos y condiciones.

Ingresos, gastos, ganancias o pérdidas que se deriven de los cambios en el valor razonable o por la utilización del método de la tasa de interés efectiva.

### Inventarios

Los inventarios son activos poseídos para ser vendidos en el curso normal de las operaciones en forma de materiales o suministros que se consumirán en la prestación de los servicios.

### Medición

Radioterapia Oncología Marly S.A. mide los inventarios al importe menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta.

### **Costo de los inventarios**

Radioterapia Oncología Marly S.A. incluye todos los costos de adquisición y otros costos incurridos para dar a los inventarios su condición y ubicación actuales

Los costos del inventario consisten fundamentalmente en mano de obra y otros costos del personal directamente involucrado en la prestación del servicio, incluyendo personal de supervisión y otros costos indirectos atribuibles. La mano de obra y los demás costos relacionados con las ventas, y con el personal de administración general, no se incluirán, pero se reconocerán como gastos en el periodo en el que se hayan incurrido.

Los costos de los inventarios en la prestación de servicios no incluirán márgenes de ganancia ni costos indirectos no atribuibles que, a menudo, se tienen en cuenta en los precios facturados.

#### **Costos excluidos de los inventarios**

- a) Importes anormales de desperdicio de materiales, mano de obra u otros costos de producción.
- b) Costos de almacenamiento, a menos que sean necesarios durante el proceso productivo, previos a un proceso de elaboración posterior.
- c) Costos indirectos de administración que no contribuyan a dar a los inventarios su condición y ubicación actuales.
- d) Costos de venta.

### **Revelaciones**

Radioterapia Oncología Marly S.A. Debe revelar las políticas contables adoptadas para la medición de los inventarios, incluyendo la fórmula de costo utilizada. El importe total en libros de los inventarios y los importes en libros según la clasificación apropiada para la entidad. El importe de los inventarios reconocido como gasto durante el periodo. Las pérdidas por deterioro del valor reconocidas o revertidas en el resultado (Deterioro de valor de los activos). El importe total en libros de los inventarios pignorados en garantía de pasivos (si los hubiere).

### **Propiedades, planta y equipo**

Las propiedades planta y equipos de uso propio incluyen los activos, en propiedad o en régimen de arrendamiento financiero, que Radioterapia Oncología Marly S.A. mantiene para su uso actual y que espera utilizar durante más de un ejercicio.

Las propiedades, planta y equipo de uso propio se registran en el balance por su costo de adquisición, menos su correspondiente depreciación acumulada y, si procede, las pérdidas estimadas que resultan de comparar el valor neto contable de cada partida con su correspondiente valor recuperable.

La depreciación se calcula, aplicando el método de línea recta, sobre el coste de adquisición de los activos, menos su valor residual; entendiéndose que los terrenos sobre los que se construyan los edificios y otras construcciones tienen una vida útil indefinida y que, por tanto, no son objeto de depreciación. Dicha depreciación que se registra con cargo a resultados se calcula con base en las siguientes vidas útiles:

#### Porcentajes de depreciación y vidas útiles Propiedades, Planta y Equipo

Activo	Porcentaje depreciación anual	Vida útil
		(años)
Edificios de uso propio	1,0%	100
Equipo de oficina	10,0%	10
Equipo de cómputo y comunicación	33,3%	3
Equipos médico científico*	8,3%	12

El criterio de Radioterapia Oncología Marly S.A. para determinar la vida útil de estos activos y en concreto de los edificios de uso propio, se basa en avalúos independientes en determinados momentos, salvo que existan indicios de deterioro.

En cada cierre contable, Radioterapia Oncología Marly S.A. analiza si existen indicios tanto externos como internos, de que un activo material pueda estar deteriorado. Si existen evidencias de deterioro, Radioterapia Oncología Marly S.A. analiza si efectivamente existe tal deterioro comparando el valor neto en libros del activo con su valor recuperable (como el mayor entre su valor razonable menos los costos de disposición y su valor en uso). Cuando el valor en libros exceda al valor recuperable, se ajusta el valor en libros hasta su valor recuperable, modificando los cargos futuros en concepto de depreciación, de acuerdo con su nueva vida útil remanente.

De forma similar, cuando existen indicios de que se ha recuperado el valor de un activo material, Radioterapia Oncología Marly S.A. estima el valor recuperable del activo y lo reconocen en la cuenta de pérdidas y ganancias, registrando la reversión de la pérdida por deterioro contabilizada en periodos anteriores, y ajusta en consecuencia los cargos futuros en concepto de su amortización. En ningún caso, la reversión de la pérdida por deterioro de un activo puede suponer el incremento de su valor en libros por encima de aquel que tendría si no se hubieran reconocido pérdidas por deterioro en ejercicios anteriores.

Los gastos de conservación y mantenimiento de las propiedades y equipo se reconocen como gasto en el período en que se incurren y se registran en la partida “gastos de administración” o en el “costo de venta” cuando se tratan de activos operativos.

### **Revelaciones**

Se revelará para cada categoría de los elementos de propiedad planta y equipo la siguiente información:

- ✓ Bases de medición para determinar el importe en libros
- ✓ Métodos de depreciación utilizados
- ✓ Vidas útiles o tasas de depreciación
- ✓ Conciliación del importe en libros al principio y al final del periodo mostrando las adiciones realizadas, las ventas de las propiedades planta y equipo, perdidas por deterioro de valor, la depreciación acumulada y del ejercicio y otros cambios de las propiedades planta y equipo.

### **Leasing Financiero**

El leasing financiero de Radioterapia Oncología Marly S.A. está dado por el contrato de construcción, operación, mantenimiento y transferencia de un activo fijo.

En concordancia con lo anterior, los derechos en contratos de leasing financiero son registrados de la siguiente forma:

El contrato de Leasing financiero, que surge en el contrato se incluye dentro de la cuenta de “activos financieros” y se registran por el valor presente de los pagos futuros a que tiene derecho Radioterapia Oncología Marly S.A., descontados usando la tasa de interés efectiva.



### Revelaciones

Se revelará para sus arrendamientos el importe neto en libros al final del periodo, el total de pagos mínimos futuros al final del periodo sobre el que se informa para cada uno de los siguientes periodos; hasta un año, entre uno y cinco años y más de cinco años incluyendo una descripción general de los arrendamientos significativos.

### Beneficios a empleados

Los beneficios a los empleados para su reconocimiento contable son todas las formas de contraprestación concedidas por Radioterapia Oncología Marly S.A. a cambio de los servicios prestados por los empleados, son divididos en cuatro clasificaciones:

#### a) Beneficios de corto plazo

De acuerdo con las normas laborales colombianas, dichos beneficios corresponden a los salarios, primas legales y extralegales, vacaciones, cesantías y aportes parafiscales a entidades del estado que se cancelan antes de los 12 meses siguientes al final del periodo. Dichos beneficios se acumulan por el sistema de causación con cargo a resultados.

#### b) Beneficios de terminación del contrato laboral con los empleados

Dichos beneficios corresponden a pagos que tiene que realizar la institución procedente de una decisión unilateral de terminar el contrato o por una decisión del empleado de aceptar una oferta de Radioterapia Oncología Marly S.A. de beneficios a cambio de la finalización del contrato de trabajo. De acuerdo con la legislación colombiana dichos pagos corresponden a indemnizaciones por despido y a otros beneficios que se deciden unilateralmente.

Los beneficios por terminación son reconocidos como pasivo con cargo a resultados en la primera de las siguientes fechas:

- ✓ Cuando Radioterapia Oncología Marly S.A. Comunica al empleado formalmente su decisión de retirarlo del empleo.
- ✓ Cuando se reconozca provisiones por costos de reestructuración de Radioterapia Oncología Marly S.A. que involucren el pago de los beneficios por terminación.

### **Impuestos sobre la renta**

El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto de impuesto es reconocido en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en otro resultado integral. En este caso el impuesto es también reconocido en dicho estado.

El impuesto de renta corriente es calculado sobre la base de las leyes tributarias vigentes en Colombia a la fecha de corte de los estados financieros. La administración de Radioterapia Oncología Marly S.A. Evalúa posiciones tomadas en las declaraciones tributarias con respecto a situaciones en las cuales la regulación fiscal aplicable es sujeta a interpretación y establece provisiones cuando sea apropiado sobre la base de montos esperados a ser pagados a las autoridades tributarias.

Los impuestos diferidos son reconocidos sobre diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de los activos y pasivos y los montos reconocidos en los estados financieros, que dan lugar a cantidades que son deducibles o gravables al determinar la ganancia o pérdida fiscal correspondiente a periodos futuros cuando el importe en libros del activo sea recuperado o el del pasivo sea liquidado. Sin embargo, los impuestos diferidos pasivos no son reconocidos si ellos surgen del reconocimiento inicial de créditos mercantiles a menos que su amortización fiscal sea deducible de renta; tampoco es contabilizado impuesto diferido si surge el reconocimiento inicial de un activo o pasivo en una transacción diferente de una combinación de negocios que al tiempo de la transacción no afecta la utilidad o pérdida contable o tributaria. El impuesto diferido es determinado usando tasas de impuestos que están vigentes a la fecha del balance y se esperan aplicar cuando el activo por impuesto diferido sea realizado o cuando el pasivo por impuesto diferido sea compensado.

Los impuestos diferidos activos son reconocidos únicamente en la extensión que es probable que futuros ingresos tributarios estarán disponibles contra los cuales las diferencias temporales pueden ser utilizadas.

Los impuestos diferidos pasivos son provistos sobre diferencias temporales gravables que surgen, excepto por el impuesto diferido pasivo sobre inversiones en subsidiarias, asociadas y negocios conjuntos cuando la oportunidad de reversión de la diferencia temporaria es controlada por Radioterapia Oncología Marly S.A. Y es probable que la diferencia temporaria no sea reversada en un futuro cercano.

Los impuestos diferidos activos son reconocidos sobre diferencias temporarias deducibles únicamente en la extensión en que es probable que la diferencia temporaria reversará en el futuro y hay suficiente utilidad fiscal contra la cual la diferencia temporaria puede ser utilizada.

### Revelaciones

Se revelará información que permita evaluar la naturaleza y el efecto financiero de las consecuencias de los impuestos corrientes y diferidos, ajustes reconocidos durante el periodo por periodos anteriores, importe del gasto o ingreso por impuestos diferidos relacionados con la reversión de las diferencias temporarias, cambios en tasas impositivas, nuevos impuestos, fecha de caducidad de las diferencias temporarias, créditos fiscales no utilizados y una explicación de las diferencias significativas en los importes presentados a las autoridades fiscales y los del resultado.

### Pasivos Contingentes y Activos Contingentes

- ✓ **Pasivos contingentes:** Se considera un pasivo contingente a una obligación posible pero incierta o una obligación presente que no está reconocida. La entidad no reconocerá un pasivo contingente como un pasivo, excepto en el caso de las provisiones para pasivos.
- ✓ **Activos contingentes:** La entidad no reconocerá un activo contingente como un activo. Será necesaria la revelación de información de un activo contingente cuando sea probable la entrada de beneficios económicos futuros. Sin embargo, cuando el flujo de beneficios económicos futuros sea prácticamente cierto, el activo correspondiente no es un activo contingente y por lo tanto es apropiado proceder para reconocerlo.

### Ingresos

Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan importes a cobrar por los servicios prestados, neto de descuentos y devoluciones. Radioterapia Oncología Marly S.A. reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la entidad, el grado de terminación de la transacción al final del periodo sobre el que se informa pueda ser medido con fiabilidad y los costos incurridos en la transacción y los costos para completarla puedan medirse con fiabilidad.

Cuando se difieran las entradas de efectivo y el acuerdo constituya una transacción de financiación el valor razonable es el valor presente de todos los cobros futuros determinados utilizando una tasa de interés.

## Revelaciones

Importe de cada categoría de ingresos mostrando de forma separada los ingresos por la prestación de servicios, venta de bienes, intereses, regalías, comisiones y cualquier tipo de ingreso significativo.

## REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO

### Nota No. 2 Efectivo y Equivalente de Efectivo

El efectivo equivalente comprende al disponible en efectivo, bancos nacionales en cuentas corrientes y cuentas de ahorros y otras inversiones a corto plazo fácilmente convertibles en efectivo, además el dinero que se encuentra en un depósito Judicial a favor del Juzgado 27 de Bogotá, por el proceso del Banco Davivienda.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>	<b>2</b>	<b>\$ 3,390,981</b>	<b>\$ 133,834</b>	<b>\$ 3,257,147</b>	<b>2433.72%</b>
CAJA GENERAL		\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
CAJA MENOR		\$ 3,000	\$ 3,000	\$ -	0.00%
CUENTAS CORRIENTES		\$ 422	\$ 6,605	\$ (6,183)	-93.61%
CUENTAS DE AHORRO		\$ 2,306,975	\$ 111,646	\$ 2,195,329	1966.34%
INVERSIONES		\$ 12,584	\$ 12,584	\$ 0	0.00%
DEPOSITO JUDICIAL BANCO AGRARIO		\$ 1,068,000	\$ -	\$ 1,068,000	0.00%

### Nota No. 3 INSTRUMENTOS FINANCIEROS

#### Nota No. 3.1 Cuentas por cobrar Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro registra los valores a favor de la Institución y a cargo de clientes nacionales de cualquier naturaleza por concepto de venta de servicios de salud, menos los abonos realizados por los clientes a 31 de octubre de 2025, También se relacionan los préstamos a empleados, anticipos de impuestos y los anticipos a proveedores para gastos y adquisiciones de equipos.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS - ACTIVOS</b>					
<b>FINANCIEROS - DEUDORES - CUENTAS POR COBRAR</b>					
3.1		\$ 12,033,666	\$ 10,691,131	\$ 1,342,535	12.56%
<b>INSTRUMENTOS FINANCIEROS - ACTIVOS</b>					
<b>FINANCIEROS - DEUDORES - CUENTAS POR COBRAR</b>					
		\$ 8,136,303	\$ 6,061,157	\$ 2,075,146	34.24%
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD CONTRIBUTIVO		\$ 5,335,766	\$ 3,902,728	\$ 1,433,038	36.72%
INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		\$ 16,224	\$ 136,247	\$ (120,023)	-22.05%
PARTICULARES PERSONAS NATURALES		\$ 99,017	\$ 57,561	\$ 41,456	67.72%
PARTICULARES PERSONAS JURIDICAS		\$ 1,903,092	\$ 1,564,405	\$ 338,687	26.92%
EMPRESAS SOCIALES DEL ESTADO		\$ 782,205	\$ 454,795	\$ 327,410	270.95%
GIROS ABONO CARTERA PENDIENTES DE APLICAR E IDENTIFICAR		\$ -	\$ (54,579)	\$ 54,579	-231.20%
DEUDAS DIFICIL COBRO		\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
INSTRUMENTOS FINANCIEROS - CUENTAS POR COBRAR		\$ 4,888,595	\$ 5,165,764	\$ (277,169)	-5.53%
<b>ANTICIPOS A PROVEEDORES PARA GASTOS Y</b>					
ADQUICION DE EQUIPO		\$ 792,892	\$ 782,842	\$ 10,050	1.23%
A PROVEEDORES		\$ 156,541	\$ 7,000		
A CONTRATISTAS		\$ 39,125	\$ 6,530		
PARA GASTOS		\$ 43,233	\$ 14,463		
CUENTAS POR COBRA ACCIONSTAS		\$ 79,086	\$ -	\$ 79,086	384.49%
ANTICIPO DE IMPUESTOS		\$ 224,420	\$ 915,527	\$ (691,107)	-92.85%
PRESTAMOS A EMPLEADOS		\$ 11,026	\$ -	\$ 11,026	86.67%
DEUDORES VARIOS - OTROS		\$ 3,542,272	\$ 3,439,402	\$ 102,870	3.01%

\*En deudores varios - otros se encuentran \$ 3.002.250 que corresponde a la venta de los derechos fiduciarios del piso 9 actualmente piso 10, el dinero fue prestado al proyecto y al finalizar éste devolverán el dinero, se tiene un local del proyecto como garantía la cual tiene vencimiento el 26 de febrero de 2026. Por el préstamo del dinero se causan unos intereses mensuales los cuales no han sido cancelados por Midalbe cifra que a 31 de octubre suma \$ 1.903.092.

\*En deudores varios - otros se encuentran \$ 300.000 que corresponde al proceso jurídico que se lleva contra la abogada Andrea Ruiz, quien estaba llevando el proceso de century farma, pero se apropió de estos dineros de forma fraudulenta, pues informo a gerencia que para la conciliación con Century se giraran cheques de gerencia que sumaban \$ 1.700.000 y la conciliación era por \$ 1.400.000. Los \$ 300.000 fuero girados en dos cheques uno por \$ 94.000 el cual alcanzo a ser canjeado y el otro por \$ 206.000 que se alcanzó a bloquear, debido a que es un cheque de gerencia el banco devuelve los \$ 206.000 hasta que un juez ordene, el proceso al 30 de septiembre está en curso y el proceso lo lleva el Abogado Iván Palacios.

\*De acuerdo a la política de deterioro la administración evalúa la cartera de los clientes con saldos mayores a 360 días, en la cual considera la situación actual de las relaciones comerciales con estos, el estado actual de las entidades en el mercado y la su situación financiera de estas, para determinar el valor de la provisión. A corte de 31 de octubre la provisión es de \$ 991.232 dentro de esta cifra está incluida:

TERCERO	AÑO 2025	AÑO 2024
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD FAMISANAR SAS	\$ 383,342	\$ 213,047
SANITAS EPS	\$ 264,184	\$ 149,331
UNIVERSIDAD NACIONAL	\$ 88,973	\$ 88,973
POLICIA NACIONAL SECCIONAL SANIDAD	\$ 29,632	\$ 29,632
ALIANSA EPS S.A.-COLMENA	\$ 28,446	\$ 28,446
ASESORIAS PROFESIONALES COLOMBIA SAS	\$ 28,000	\$ 28,000
MIDALBE SA	\$ 140,060	\$ 25,208
PATRIMONIOS AUTONOMOS FIDUCIARIA POPULAR S.A.	\$ 15,000	\$ 15,000
UNION TEMPORAL RED NACIONAL DE ATENCION INTEGRAL	\$ 5,530	\$ 5,530
HOSPITAL OCCIDENTE DE KENNEDY III NIVEL	\$ 5,188	\$ 5,188
FUNDACION UNIVERSITARIA DE CIENCIAS DE LA SALUD	\$ 2,877	\$ 2,877
<b>TOTAL</b>	<b>\$ 991,232</b>	<b>\$ 591,232</b>

El deterioro de cartera en algunas instituciones ha incrementado comparada al valor del año anterior, debido a que se realizó provisión de cartera en el mes de julio.

### Nota No. 3.2 Préstamos Financieros

Este rubro registra las obligaciones contraídas por la institución con el Banco de Occidente y Banco Davivienda a través de crédito de cartera ordinaria y leasing financiero, para el proyecto de crecimiento y expansión de Radioterapia Oncología Marly. El leasing financiero por \$ 16.867.990 corresponde a crédito aprobado por FINDETER para la adquisición de los equipos médicos del sótano 3 del proyecto. El cual para 31 de octubre tiene un saldo de \$ 15.513.176

En el 2021 se realizó un desembolso de un crédito de \$ 2.000 con Banco de Occidente y un con Banco Davivienda de \$1.000 estos dineros fueron para tema de amoblamiento. Los dos Créditos son a un periodo de 3 años con una tasa del IBR + 4.30. Además, se relaciona el préstamo realizado por el señor Darío Bernal (IDIME) por un valor de \$ 1.200

NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>PRESTAMOS FINANCIEROS</b>	<b>\$ 16,713,176</b>	<b>\$ 16,181,350</b>	<b>\$ 531,826</b>	<b>3.29%</b>
CREDITO CARTERA ORDINARIA	\$ 272,792	\$ 286,548	\$ (13,756)	-4.80%
LEASING FINANCIERO	\$ 15,240,384	\$ 15,894,802	\$ (654,418)	-4.12%
PAGARÉ CON TERCEROS	\$ 1,200,000		\$ 1,200,000	0.00%

En la parte inferior se encuentra la relación de los créditos vigentes con el saldo a 31 de octubre 2025, de cada uno con las condiciones pactadas al momento de los desembolsos con cada Entidad Financiera.

ENTIDAD	LINEA DE CREDITO	SALDO	PLAZO	GRACIA	TASA	DESEMBOLSO	FINALIZA
OCCIDENTE	CREDITO ORDINARIO	\$ 598,067,038	3 AÑOS	6 MESES	IBR + 4.30	06/05/2021	06/05/2024
DAVIENDA	CREDITO ORDINARIO	\$ 1,198,273,001	10 AÑOS	6 MESES	DTF + 6,60	28/12/2023	04/12/2029
DAVIENDA	CREDITO ORDINARIO	\$ 465,669,224	3 AÑOS	6 MESES	IBR + 4.30	04/04/2024	03/04/2027
DAVIENDA	LEASING	\$ 272,791,738	12 AÑOS	2 AÑOS	IBR + 2,8	04/12/2019	04/12/2031
DAVIENDA	LEASING	\$ 5,460,528,885	12 AÑOS	2 AÑOS	IBR + 2,8	04/12/2019	04/12/2031
OCCIDENTE	LEASING	\$ 7,111,919,784	12 AÑOS	2 AÑOS	IBR + 2,55	31/12/2019	31/12/2031
OCCIDENTE	LEASING	\$ 1,469,662,821	12 AÑOS	2 AÑOS	IBR + 2,55	31/12/2019	31/12/2031
		\$ 16,576,912,491					

### Nota No. 3.3 Proveedores Nacionales

Registra las obligaciones contraídas por la empresa con nuestros proveedores por la adquisición de bienes y servicios tales como medicamentos, suministros de servicios y contratación de obras, necesarios para el desarrollo de su objeto social, y cuyos saldos a 31 de octubre de 2025 eran los siguientes:

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
PROVEEDORES NACIONALES	3.3	\$ 1,274,056	\$ 1,507,931	\$ (233,876)	-15.51%

### Nota No. 3.4 Cuentas por Pagar

Registra las obligaciones contraídas por la empresa para la adquisición de bienes, servicios y contratación de obras, necesarios para el desarrollo de su objeto social, y cuyos saldos a 31 de octubre de 2025 eran los siguientes:

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>3.4</b>	<b>\$ 2,077,047</b>	<b>\$ 2,255,647</b>	<b>\$ (178,600)</b>	<b>-7.92%</b>
HONORARIOS		\$ 970,041	\$ 955,140	\$ 14,901	1.56%
COMISIONES			\$ 9,088		
SERVICIOS		\$ 9,184	\$ -	\$ 9,184	0.00%
SERVICIOS MEDICOS		\$ 142,682		\$ 142,682	0.00%
SEGUROS		\$ 1,776		\$ 1,776	0.00%
CUOTAS MODERADORAS		\$ 4,775		\$ 4,775	0.00%
ARRENDAMIENTOS		\$ 24,038	\$ 24,038	\$ -	0.00%
DIVIDENDOS POR PAGAR		\$ 18,710	\$ 18,710	\$ -	0.00%
IMPUESTOS DE RETENCIONES POR PAGAR		\$ 298,752	\$ 561,313	\$ (262,561)	-46.78%
APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y PARA FISCALES POR PAGAR		\$ 99,833	\$ 17,214	\$ 82,619	479.96%
ACREEDORES VARIOS - OTROS		\$ 500,478	\$ 589,295	\$ (88,817)	-15.07%

Los dividendos por pagar al 31 de octubre corresponden a terceros a quienes se les giro en su momento cheque para el pago de dividendos en el año 2022; pero estos no fueron reclamados y paso el tiempo establecido de vigencia del cheque y fueron anulados, constituyendo nuevamente el dividendo por pagar.



#### Nota No. 4 Inventarios

Los inventarios son activos que son poseídos para ser vendidos en el curso normal de la operación de la entidad, corresponden a medicamentos y material médico quirúrgico como insumos que se utilizan en las aplicaciones de las quimioterapias.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>INVENTARIOS</b>	<b>4</b>	<b>\$ 166,336</b>	<b>\$ 56,189</b>	<b>\$ 110,147</b>	<b>196.03%</b>
MEDICAMENTOS		\$ 166,336	\$ 56,189	\$ 110,147	196.03%
MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS		\$ -	\$ -	\$ -	0.00%

Para la medición de estos se tomó el costo de adquisición con el método de valuación de inventarios promedio ponderado, ya que se verifico y no hubo necesidad de hacer ningún ajuste al valor neto realizable.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>COSTOS DE VENTA DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>15</b>	<b>3,033,546</b>	<b>1,914,881</b>	<b>1,081,323</b>	
MEDICAMENTOS		\$ 166,059	\$ 41,765	\$ 124,293	298%
MATERIALES Y SUMINISTROS PACIENTES		\$ 37,343	\$ 13,835	\$ 23,508	170%

Durante el año 2025, se registró como consumo de medicamentos la suma de \$166.059. Los inventarios a 31 de octubre de 2025 no se encuentran pignorados.

#### Nota No. 5 Inversiones

Las inversiones están representadas por acciones y derechos fiduciarios.

##### ❖ Acciones:

- ✓ COMPAÑÍA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A. Entidad cuyo objeto social es la prestación de servicios de medicina prepagada, entidad en la cual poseemos 300 acciones ordinarias
- ✓ INVERSIONES EXTERIORES COLSANITAS S.A. cuyo objeto social es desarrollo de actividades auxiliares de las actividades de servicios financiero, entidad en la cual poseemos 300 acciones ordinarias.

##### ❖ Derechos fiduciarios:

- ✓ Corresponden a los derechos fiduciarios con la compañía Acción Fiduciaria, para el control y manejo de todos los recursos del proyecto de crecimiento y expansión de Radioterapia Oncología Marly, el cual a 31 de octubre de 2025 presenta un saldo de \$16.477.753

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>INVERSIONES</b>	<b>5</b>	<b>\$ 16,477,753</b>	<b>\$ 16,385,753</b>	<b>\$ 92,000</b>	<b>0.56%</b>
ACCIONES		\$ 10,670	\$ 10,670	\$ -	0.00%
DERECHOS FIDUCIARIOS		\$ 16,467,083	\$ 16,375,083	\$ 92,000	0.56%

\*Se realizó una promesa de compra y venta con la entidad Asociación Colombiana de Enfermos de Cáncer por la unidad 1402 del piso 14 por \$1.492.800; pero aún no se ha formalizado la cesión ante la fiducia. Estos dineros ya fueron recibidos y se encuentra en la cuenta de Ingresos Recibidos por anticipado.

### Nota No. 6 Propiedad Planta y Equipo

A continuación, se encuentra relacionada la clasificación de la propiedad planta y equipo a corte de 31 de octubre de 2025.

La depreciación es calculada usando el método de la línea recta de acuerdo al tiempo de vida del activo que se estableció en las políticas.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>6</b>	<b>\$ 27,684,027</b>	<b>\$ 27,738,153</b>	<b>\$ (54,127)</b>	<b>-0.20%</b>
TERRENOS		\$ 810,686	\$ 810,686	\$ -	0.00%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES EN CURSO		\$ 1,505,155	\$ 1,505,155	\$ -	0.00%
MAQUINARIA MONTAJE		\$ 787,514	\$ 787,514	\$ -	0.00%
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		\$ 3,397,209	\$ 3,397,209	\$ -	0.00%
DEPRECIACIONCONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		\$ (1,066,410)	\$ (1,028,432)	\$ (37,977)	3.69%
EQUIPO DE OFICINA		\$ 19,298	\$ 19,298	\$ -	0.00%
DEPRECIACIONEQUIPO DE OFICINA		\$ (16,389)	\$ (16,389)	\$ -	0.00%
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		\$ 82,464	\$ 74,245	\$ 8,220	11.07%
DEPRECIACIONEQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION		\$ (77,188)	\$ (69,246)	\$ (7,941)	11.47%
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		\$ 10,863,871	\$ 10,863,871	\$ -	0.00%
DEPRECIACIONMAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		\$ (5,490,173)	\$ (5,473,746)	\$ (16,427)	0.30%
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO LEASING EN TRANS		\$ 16,867,990	\$ 16,867,990	\$ -	0.00%

En maquinaria y equipo médico científico en leasing al octubre 31 se tiene la cuantía por \$16.867.990 valor que corresponde al monto del préstamo por la línea de FINDETER.

La depreciación acumulada de todos los activos de propiedad planta y equipo durante el año 2025 fue de \$ 6.650.160

### Nota No. 7 Activos Intangibles

Estos corresponden a la adquisición de un nuevo software a la empresa Unicia SAS, El nombre del programa es CLINTOS. La adquisición de este es con el fin de manejar todas las áreas de forma integral, pensando en el crecimiento de la entidad al momento que entreguen las instalaciones de la sede en construcción de la Carrera Séptima.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
					0.00%
INTANGIBLES	7	\$ -	\$ -	\$ -	0.00%
SOFTWARE		\$ 91,392	\$ 91,392	\$ 0	0.00%
AMORTIZACION		\$ (91,392)	\$ (91,392)	\$ (2,539)	2.78%

Desde el mes de agosto de 2020 se empezó a realizar la amortización, que fue cuando se empezó a facturar desde el sistema para dar cumplimiento a la obligación de emitir factura electrónica de acuerdo a la actividad económica de Radioterapia Oncología Marly S.A.

## Nota No. 8 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

### Nota No. 8.1 Activo por Impuesto Diferido

El impuesto diferido activo es el monto de impuesto sobre la renta recuperable en los períodos futuros, relacionado con: diferencias temporales deducibles, pérdidas fiscales por utilizar, exceso de renta presuntiva sobre renta ordinaria por utilizar.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
					0.00%
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	8.1	\$ 1,645,857	\$ 1,645,857	\$ -	0.00%
IMPUESTO DIFERIDO		\$ 1,645,857	\$ 1,645,857	\$ -	0.00%

El activo impuesto diferido es calculado al 31 de diciembre de 2024 corte del balance general afectando el gasto o ingreso por las diferencias temporarias que a futuro generan una deducción del impuesto de renta. La base es la variación del balance general comparado con balance fiscal. Esta diferencia es multiplicada por el 35% y el resultado obtenido es el valor del impuesto diferido activo.

NOMBRE CUENTA	LOCAL	NIIF	DIFERENCIA	IMPUESTO
PARA RESPONSABILIDADES	\$ 1,018	\$ -	\$ 1,018	\$ 356
CLIENTES	-\$ 1,194,619	-\$ 5,886,121	\$ 4,691,502	\$ 1,642,026
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 139,881	\$ 67,405	\$ 72,476	\$ 25,367
DEPRECIACION EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	-\$ 118,858	-\$ 56,311	-\$ 62,548	-\$ 21,892
<b>ACTIVO IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>-\$ 1,172,578</b>	<b>-\$ 5,875,027</b>	<b>\$ 4,702,449</b>	<b>\$ 1,645,857</b>

### Nota No. 8.2 Pasivo por Impuesto Diferido

El impuesto diferido pasivo es el monto de impuesto sobre la renta pagadera en períodos futuros, relacionada con diferencias temporales imponibles o deducibles, las cuales son las divergencias que existen entre el importe en libros de un activo o un pasivo y su valor fiscal.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
					0.00%
<b>PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>8.2</b>	<b>\$ 2,635,448</b>	<b>\$ 2,635,448</b>	<b>\$ -</b>	<b>0.00%</b>
IMPUESTO DIFERIDO		\$ 2,635,448	\$ 2,635,448	\$ -	0.00%

El pasivo por diferido es calculado al 31 de diciembre de 2024 corte del balance general afectando el gasto o ingreso por las partidas temporarias que a futuro generan un ingreso del impuesto de renta. El base impuesto es la variación del balance general comparado con balance fiscal. Esta diferencia es multiplicada por el 35% y el resultado obtenido es el valor del Impuesto diferido pasivo.

NOMBRE CUENTA	LOCAL	NIIF	DIFERENCIA	IMPUESTO
URBANOS	\$ -	\$ 810,686	-\$ 810,686	-\$ 283,740
CASAS	\$ 1,488,376	\$ 3,397,209	-\$ 1,908,833	-\$ 668,091
EQUIPO DE OFICINA	\$ 80,656	\$ 19,298	\$ 61,358	\$ 21,475
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	\$ 7,152,708	\$ 10,863,871	-\$ 3,711,163	-\$ 1,298,907
DEPRECIACION CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-\$ 1,150,337	-\$ 938,815	-\$ 211,522	-\$ 74,033
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	-\$ 77,015	-\$ 15,613	-\$ 61,402	-\$ 21,491
DEPRECIACION MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO-CINETIFICO	-\$ 6,193,881	-\$ 5,306,276	-\$ 887,604	-\$ 310,661
<b>PASIVO IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b>\$ 1,300,508</b>	<b>\$ 8,830,359</b>	<b>-\$7,529,851</b>	<b>-\$ 2,635,448</b>

### Nota No. 8.3 Impuestos, Gravámenes y Tasas

Este rubro representa el valor que la institución adeuda por concepto de Impuesto de Renta, impuesto de Industria y comercio.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>8.3</b>	<b>\$ 123,532</b>	<b>\$ 101,865</b>	<b>\$ 21,667</b>	<b>21.27%</b>
IMPUESTOS DE VIGENCIA FISCAL POR PAGAR		\$ 123,532	\$ 101,865	\$ 21,667	21.27%

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>PROVISION IMPUESTO DE RENTA</b>		<b>\$ 1,139,560</b>	<b>\$ 660,201</b>	<b>\$ 479,359</b>	<b>72.61%</b>

Genera impuesto de renta para el año 2025 se realiza la provisión del mismo por \$ 1.139.546

### Nota No. 9 Beneficios Empleados

Son pasivos de carácter laboral todas las formas de contraprestación concedidas por Radioterapia Oncología Marly a cambio de los servicios prestados por los empleados a un corto plazo.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>9</b>	<b>\$ 2,059,339</b>	<b>\$ 1,130,324</b>	<b>\$ 929,015</b>	<b>82.19%</b>
NOMINA POR PAGAR		\$ 1,219,614	\$ 722,596	\$ (78,233)	-10.83%
CESANTIAS		\$ 144,394	\$ 139,149	\$ 10,459	7.52%
INTERESES SOBRE CESANTIAS		\$ 20,290	\$ 22,931	\$ 4,248	18.53%
VACACIONES CONSOLIDADAS		\$ 134,651	\$ 133,695	\$ (47,286)	-35.37%
PRIMA DE SERVICIOS		\$ 87,770	\$ 75,952	\$ -	0.00%
SOBRESUELDO		\$ 452,620			

Dentro del rubro de nómina por pagar se encuentra un pasivo pendiente por pagar que corresponde al sobresueldo del Gerente aprobado por Junta Directiva.

#### Nota No. 10 Ingresos Diferidos

Los ingresos diferidos \$1.492.800 corresponden a la promesa de compra venta de la unidad 1402 del piso 14 que se firmó con la entidad Asociación Colombiana de Enfermos de Cáncer; pero que aún no se ha formalizado la cesión ante la fiducia, La entidad Asocancer ya dio el Dinero, adicionalmente un pago recibido por parte del fondo financiero distrital por \$24.033

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>INGRESOS DIFERIDOS</b>	<b>10</b>	<b>\$ 1,516,833</b>	<b>\$ 1,516,833</b>	<b>\$ -</b>	<b>0.00%</b>

#### Nota No. 11 Reservas y Fondos

Para las reservas voluntarias, el monto registrado es el valor establecido en las actas de Asamblea de Accionistas.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>RESERVAS Y FONDOS</b>	<b>11</b>	<b>\$ 8,001,933</b>	<b>\$ 8,001,933</b>	<b>\$ -</b>	<b>0.00%</b>
RESERVA LEGAL		\$ 480,000	\$ 480,000	\$ -	0.00%
PARA INVERSIONES FUTURAS		\$ 7,521,933	\$ 7,521,933	\$ -	0.00%

#### Nota No. 12 Resultados por Conversión a NIIF

Esta cifra se obtuvo como resultado del proceso de convergencia de pasar de la contabilidad bajo principios de contabilidad generalmente aceptados a normas internacionales de Información financiera. Es importante tener claro que sobre los \$6.030.401 no se puede realizar distribución de utilidad.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>RESULTADOS POR CONVERSION</b>	<b>12</b>	<b>\$ 6,030,401</b>	<b>\$ 6,030,401</b>	<b>\$ -</b>	<b>0.00%</b>
UTILIDADES O EXCEDENTES POR CONVERSION NIIF		\$ 6,030,401	\$ 6,030,401	\$ -	0.00%

### Nota No. 13 Superávit por Revaluaciones

Dentro de este rubro se afecta la diferencia entre el valor contable del activo que corresponden a la diferencia de los derechos fiduciarios entre lo aportado contablemente y lo certificado por la fiducia.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
SUPERAVIT POR REVALUACIONES	13	\$ 5,290,469	\$ 5,290,469	\$ -	0.00%
SUPERAVIT POR REVALUACION		\$ 5,290,469	\$ 5,290,469	\$ -	0.00%

### Nota No. 14 Ingresos Operacionales – Actividades Ordinarias

Los ingresos operacionales son reconocidos contablemente al momento de la causación y corresponde a todas las ventas de prestación servicios de Oncología y Radioterapia realizadas por la Institución a los usuarios de las entidades con las cuales tenemos contrato.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
INGRESOS		\$ 11,395,950	\$ 6,894,449	\$ 4,501,501	65%
INGRESOS OPERACIONALES - ACTIVIDADES ORDINARIAS	14	\$ 11,035,359	\$ 6,563,040	\$ 4,472,319	68%
<b>SERVICIO ONCOLOGIA</b>		<b>\$ 502,841</b>	<b>\$ 80,031</b>	<b>\$ 422,811</b>	<b>528%</b>
ONCOLOGIA		\$ 79,636	\$ 9,360	\$ 70,276	751%
OTROS SERVICIOS MEDICOS		\$ 99,071	\$ 9,601	\$ 89,471	932%
MEDICAMENTOS APLICADOS		\$ 324,134	\$ 61,070	\$ 263,064	431%
<b>SERVICIO RADIOTERAPIA</b>		<b>\$ 10,532,518</b>	<b>\$ 6,483,009</b>	<b>\$ 4,049,508</b>	<b>62%</b>
CONVENCIONAL - AFILIADOS		\$ 3,979	\$ 17,400	\$ (13,421)	-77%
3D-CRT		\$ 854,712	\$ 547,174	\$ 307,538	56%
IMRT		\$ 115,151	\$ 831,996	\$ (716,846)	-86%
VMAT		\$ 2,227,839	\$ 1,736,219	\$ 491,620	28%
IGRT		\$ 7,142,235	\$ 2,956,548	\$ 4,185,687	142%
RADIOCIRUGIA		\$ 809,360	\$ 294,502	\$ 514,858	175%
DEVOLUCIONES O GLOSAS		\$ (691,098)	\$ (4,500)	\$ (686,598)	15258%
GAMAGRAFIAS - PET SCAN		\$ -	\$ -	\$ -	0%
BRAQUITERAPIA		\$ 70,341	\$ 103,671	\$ (33,330)	-32%

### Nota No. 15 Costo de Ventas

Dentro del rubro de costo de ventas de prestación de servicios, están incluidos todos los costos y gastos diferentes a los administrativos que tienen relación directa con los ingresos operacionales. De estos costos el 30% corresponde al servicio de Oncología y el 70% al servicio de Radioterapia.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>COSTOS DE VENTA DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>15</b>	<b>3,033,546</b>	<b>1,914,881</b>	<b>1,081,323</b>	
GASTOS DE PERSONAL	\$	2,183,728	\$ 1,751,947	\$ 431,780	25%
HONORARIOS	\$	131,630	\$ 20,380	\$ 111,250	546%
SERVICIOS	\$	68,351	\$ 86,889	\$ (18,538)	-21%
MANTENIMIENTO	\$	432,542	\$ -	\$ 432,542	0%
DEPRECIACIONES	\$	13,894	\$ 13,899	\$ (5)	0%
MEDICAMENTOS	\$	166,059	\$ 41,765	\$ 124,293	298%
MATERIALES Y SUMINISTROS PACIENTES	\$	37,343	\$ 13,835	\$ 23,508	170%

### Nota No. 16 Gastos Operacionales de Administración

Los gastos operacionales de administración son contabilizados por el sistema de causación, estos corresponden a todos los gastos administrativos.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>16</b>	<b>\$ 3,545,401</b>	<b>\$ 1,747,446</b>	<b>\$ 1,797,954</b>	<b>103%</b>
GASTOS DE PERSONAL	\$	2,100,539	\$ 904,238	\$ 1,196,301	132%
HONORARIOS	\$	221,622	\$ 145,076	\$ 76,547	53%
IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES	\$	30,992	\$ 27,442	\$ 3,550	13%
ARRENDAMIENTOS	\$	-	\$ -	\$ -	0%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$	15,840	\$ 5,139	\$ 10,701	208%
SEGUROS	\$	14,589	\$ 23,943	\$ (9,353)	-39%
SERVICIOS	\$	417,495	\$ 422,006	\$ (4,512)	-1%
LEGALES	\$	14,953	\$ 10,185	\$ 4,768	47%
MANTENIMIENTO, REPARACIONES Y ACCESORIOS	\$	107,432	\$ 84,803	\$ 22,629	27%
AMORTIZACIONES	\$	-	\$ 3,168	\$ (3,168)	-100%
DEPRECIACIONES	\$	48,062	\$ 38,053	\$ 10,009	26%
DIVERSOS	\$	118,435	\$ 83,395	\$ 35,040	42%
PROVISIONES	\$	455,442	\$ -	\$ 455,442	0%
MEDICOS	\$	-	\$ -	\$ -	0%

### Nota No. 17 Ingresos Financieros

Dentro de este rubro se encuentran los ingresos obtenidos durante el ejercicio por conceptos financieros, entre ellos los intereses de las inversiones, descuentos.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>INGRESOS FINANCIEROS</b>	<b>17</b>	<b>\$ 328,694</b>	<b>\$ 302,458</b>	<b>\$ 26,236</b>	<b>9%</b>
INTERESES	\$	328,694	\$ 302,458	\$ 26,236	9%
DIVIDENDOS	\$	-	\$ -	\$ -	0%

### Nota No. 18 Costos Financieros

Se incluyen en este rubro los gastos financieros como: los intereses del leasing, gastos y comisiones bancarias.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>COSTOS FINANCIEROS</b>	<b>18</b>	<b>\$ 1,346,679</b>	<b>\$ 1,324,500</b>	<b>\$ 22,179</b>	<b>2%</b>
GASTOS Y COMISIONES BANCARIAS		\$ 28,224	\$ 77,959	\$ (49,735)	-64%
INTERESES		\$ 1,318,455	\$ 1,246,541	\$ 71,914	6%

### Nota No. 19 Otros Ingresos no Operacionales

En este rubro se encuentran los ingresos obtenidos por conceptos de arrendamientos y reintegro de costos y gastos de años.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>19</b>	<b>\$ 31,896</b>	<b>\$ 28,951</b>	<b>\$ 2,946</b>	<b>10%</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		\$ 6,050	\$ 10,550	\$ (4,500)	-43%
ADMINISTRATIVOS		\$ 11,118	\$ 2,025	\$ 9,094	449%
REINTEGRO PROVISIONES , OTROS COSTOS Y GASTOS		\$ 14,728	\$ 16,376	\$ (1,648)	-10%

### Nota No. 20 Otros Gastos no Operacionales

Se incluyen en este rubro los gastos por impuestos asumidos y gastos no deducibles.

	NOTA	OCTUBRE 31 DE 2025	OCTUBRE 31 DE 2024	VARIACION	%
<b>OTROS GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>20</b>	<b>\$ 206,829</b>	<b>\$ 7,497</b>	<b>\$ 199,332</b>	<b>2659%</b>
MULTAS Y SANCIONES		\$ 113,999	\$ 471	\$ 113,528	24104%
IMPUESTOS ASUMIDOS		\$ 6,009	\$ 4,873	\$ 1,136	23%
COSTOS Y GASTOS NO DEDUCIBLES		\$ 421	\$ 2,153	\$ (1,732)	-80%
COSTO DE EJERCICIOS ANTERIORES		\$ 86,400	\$ -	\$ 86,400	0%