Origen Natural
MEDICINA INTEGRATIVA IPS

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT: 901.766.358-7
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Valor expresado en Pesos Colombianos
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

Concepto	*Nota*	*Diciembre de 2025*	*Diciembre de 2024*	*Variaciòn Absoluta*	*Variaciòn Relativa*
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y Equivalente de Efectivo	(Nota 3)	447.483	3.698.134 -	3.250.652	-88%
Deudores Comerciales y Otras cuentas por cobrar	(Nota 4)	219.136.037	154.706.195	64.429.842	42%
Inventarios	(Nota 5)	29.519.370	26.968.228	2.551.142	9%
Anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor	(Nota 4)	35.164.221	12.532.079	22.632.142	181%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**284.267.111**	**197.904.636**	**86.362.475**	**44%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Propidades y equipo, neto	(Nota 6)	146.253.446	129.151.343	17.102.103	13%
Depreciacion Acumulada	(Nota 6)	- 22.505.023	- 7.766.096	- 14.738.927	190%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**123.748.423**	**121.385.247**	**2.363.176**	**2%**
TOTAL ACTIVO		**408.015.534**	**319.289.883**	**88.725.651**	**28%**
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE					
Cuentas por pagar a Proveedores	(Nota 8)	98.692.174	112.105.405 -	13.413.231	-12%
Cuentas por Pagar a Contratistas	(Nota 8)	140.740.241	74.180.000	66.560.241	90%
Cuentas por pagar a Socios	(Nota 8)	76.432.617	50.000.000	26.432.617	53%
Impuestos Gravàmenes y Tasas	(Nota9)	23.813.387	7.639.894	16.173.493	212%
Beneficio a Empleados	(Nota 10)	36.372.257	25.700.044	10.672.214	42%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**376.050.676**	**269.625.344**	**106.425.333**	**39%**
PASIVO NO CORRIENTE					
Otros Pasivos -Anticipos y Avances Recibidos	(Nota 11)	68.902.622	145.160.996 -	76.258.374	-53%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**68.902.622**	**145.160.996 -**	**76.258.374**	**-53%**
TOTAL PASIVO		**444.953.298**	**414.786.340**	**30.166.959**	**7%**
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado	(Nota 12)	100.000.000	70.000.000	30.000.000	43%
Resultado del ejercicios anteriores		- 165.496.457	- 6.262.732	- 159.233.725	2543%
Utilidad Pèrdida del ejercicio		- 28.558.692	- 159.233.725	187.792.417	-118%
TOTAL PATRIMONIO		**-36.937.765**	**-95.496.457**	**58.558.692**	**-61%**
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**408.015.533**	**319.289.883**	**88.725.651**	**28%**

Miller Andres Trujillo Achury
Representante legal
C.C.1.010.239.589

Dora Milena Gamboa Peña
Contadora Pùblica
C.C.31.424.667
TP. 221706-T

Eliana Yaneth Holguín Angulo
Revisora Fiscal
C.C.1.057.514.572
T.P.154376-T

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT: 901.766.358-7
DEL 01 DE ENERO DE 2025 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Valor expresado en Pesos Colombianos
Presentado por Función del Gasto
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

Concepto	*Nota*	*Diciembre de 2025*	*Diciembre de 2024*	*Variaciòn Absoluta*	*Variaciòn Relativa*
INGRESOS OPERACIONALES		**1.038.858.804**	**557.434.375**	**481.424.429**	**$ 0,86**
Ingresos de actividades ordinarias	(Nota 13)	1.063.564.564	560.696.975	502.867.589	$ 0,90
Devolución en ventas		-24.705.760	-3.262.600	-21.443.160	$ 6,57
				0	$ -
COSTO DE VENTA		**142.560.232**	**259.212.456**	**-116.652.224**	**-$ 0,45**
Prestación de servicios en salud	(Nota 14)	142.560.232	259.212.456	-116.652.224	-$ 0,45
UTILIDAD BRUTA		**896.298.572**	**298.221.919**	**598.076.653**	**$ 2,01**
GASTOS OPERACIONALES					
GASTOS DE ADMINISTRACION		**800.077.336**	**442.728.509**	**357.348.828**	**$ 0,81**
Gastos de personal	(Nota 15)	354.073.891	240.075.543	113.998.348	$ 0,47
Honorarios	(Nota 15)	29.940.182	135.299.000	-105.358.818	-$ 0,78
Arrendamiento	(Nota 15)	223.159.897	18.079.777	205.080.120	$ 11,34
Gastos por Impuestos	(Nota 15)	42.528.621	7.245.723	35.282.897	$ 4,87
Seguros	(Nota 15)	31.499.774	2.302.134	29.197.640	$ 12,68
Servicios	(Nota 15)	59.561.933	7.339.560	52.222.373	$ 7,12
Gastos Legales	(Nota 15)	9.078.619	7.511.850	1.566.769	$ 0,21
Gastos de Reparación y Mantenimiento	(Nota 15)	5.494.563	9.183.546	-3.688.983	-$ 0,40
Adecuación e Instalación	(Nota 15)	641.068	-	641.068	$ -
Depreciación de propiedades Planta y Equipo	(Nota 15)	17.176.883	7.766.096	9.410.787	$ 1,21
Otros Gastos	(Nota 15)	26.921.905	7.925.279	18.996.627	$ 2,40
GASTOS DE VENTAS		**37.613.751**	**6.670.810**	**30.942.941**	**$ 4,64**
Publicidad y Marketing	(Nota 16)	37.613.751	6.670.810	30.942.941	$ 4,64
				0	
UTILIDAD OPERACIONAL		**58.607.484**	**- 151.177.400**	**209.784.884**	**-$ 1,39**
GASTOS NO OPERACIONALES					
OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		**24.710.881**	**8.399.135**	**16.311.746**	**$ 1,94**
Gastos Financieros	(Nota 17)	24.710.881	8.399.135	16.311.746	
OTROS INGRESOS DE LA OPERACIÓN		**10.039.846**	**342.809**	**9.697.037**	**$ 28,29**
Financieros	(Nota 18)	2.121.668	339.459	1.782.209	$ 5,25
Otros Ingresos	(Nota 18)	7.918.178	3.350	7.914.828	$ 2.362,38
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		**43.936.450**	**-159.233.725**	**203.170.175**	**-$ 1,28**
GASTO POR IMPUESTO DE RENTA		**15.377.757**	**0**	**15.377.757**	**$ -**
Impuesto De Renta y Complementarios	(Nota 19)	15.377.757	-	15.377.757	
UTILIDAD/ PERDIDA DEL EJERCICIO	(Nota 20)	**28.558.693**	**-159.233.725**	**187.792.418**	**-$ 1,18**

Miller Andres Trujillo Achury
Representante legal
C.C.1.010.239.589

Dora Milena Gamboa Peña
Contadora Pùblica
C.C.31.424.667
TP. 221706-T

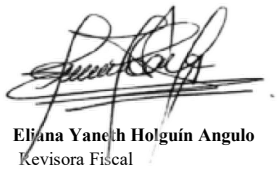
Eliana Yaneth Holguín Angulo
Revisora Fiscal
C.C.1.057.514.572
T.P.154376-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT: 901.766.358-7
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Valor expresado en Pesos Colombianos
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

	Capital Social	Utilidad/Pérdida del Ejercicio Anterior	Utilidad/Pérdida del Ejercicio	Patrimonio de Accionistas
Distribución de la utilidad neta del período:	-	-	-	-
Constitución de reservas	-	-	-	-
Utilidades para pago de dividendos	-	-	-	-
Liberación de reservas estatutarias	-	-	-	-
Liberación de reservas ocasionales	-	-	-	-
Movimiento del ejercicio	70.000.000	-	-	-
Utilidad /Pérdida del ejercicio	-	-	- 159.233.725	-
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024	**70.000.000**	**- 6.262.732**	**- 159.233.725**	**- 95.496.457**
Distribución de la utilidad neta del período:				
Constitución reservas	-	-	-	-
Utilidad para pago de dividendos	-	-	-	-
Libreración reservas estatutarias	-	-	-	-
Liberación reserva ocasional	-	-	-	-
Movimiento del ejercicio	30.000.000-	-	-	30.000.000-
Utilidad /Pérdida del ejercicio	-	-	28.558.692	28.558.692
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025	**100.000.000**	**- 6.262.732**	**- 130.675.033**	**- 36.937.765**

Miller Andres Trujillo Achury
Representante legal
C.C.1.010.239.589

Dora Milena Gamboa Peña
Contadora Pùblica
C.C.31.424.667
TP. 221706-T



Eliana Yaneth Holguín Angulo
Revisora Fiscal
C.C.1.057.514.572
T.P.154376-T

Origen Natural
MEDICINA INTEGRATIVA IPS

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT: 901.766.358-7
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025
Valor expresado en Pesos Colombianos
METODO INDIRECTO
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

Concepto	*Diciembre de 2025*	*Diciembre de 2024*	*Variaciòn Absoluta*	*Variaciòn Relativa*
FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:				
Utilidad/Pérdida del ejercicio	28.558.692	-159.233.725	187.792.417	-118%
Ajustes para conciliar la utilidad neta y el efectivo neto	-	-	-	
Usado en las actividades de operación:	-	-	-	
Provisión inversiones	-	-	-	
Provisión cartera de créditos	-	-	-	
Provisión cuentas por cobrar	-	-	-	
Provisión bienes recibidos en pago	-	-	-	
Provisión otros activos	-	-	-	
Provisión para cesantías	-	-	-	
Depreciaciones propiedades y equipo	-	-	-	
Depreciaciones bienes dados en leasing	-	-	-	
Amortizaciones	-	-	-	
Pérdida (utilidad) en venta de bienes recibidos en pago, neto	-	-	-	
Utilidad en venta de propiedad y equipo, neto	-	-	-	
Utilidad en venta de inversiones, neto	-	-	-	
Reintegro de provisión de inversiones	-	-	-	
Reintegro de provisión de cartera de créditos	-	-	-	
Reintegro de provisión cuentas por cobrar	-	-	-	
Reintegro de provisión bienes recibidos en pago	-	-	-	
Reintegro de provisión bienes dados en leasing operativo	-	-	-	
Reintegro de provisión otros activos	-	-	-	
Valoración de inversiones	-	-	-	
Pérdidas acumuladas no realizadas en inversiones disponibles para la venta	-	-	-	
Aumento cartera de créditos	-	-	-	
Disminución (aumento) aceptaciones y derivados	-	-	-	
Aumento cuentas por cobrar	-87.061.984	-137.238.274	50.176.289	-37%
Aumento bienes recibidos en pago	-2.551.142	-26.968.227	24.417.085	-91%
Aumento bienes dados en leasing	-	-	-	
Disminución propiedad, planta y equipo	-	-	-	
Producto de la venta de bienes recibidos en pago	-	-	-	
Producto de la venta de propiedades y equipo	-	-	-	
Producto de la venta de bienes dados en leasing operativo	-	-	-	
Aumento otros activos	-	-	-	
Aumento (disminución) cuentas por pagar	136.425.424	263.611.455	-127.186.031	-48%
(Disminución) aumento otros pasivos	-76.258.465	144.912.151	-221.170.616	-153%
(Disminución) aumento pasivos estimados y provisiones	-	-	-	
Pago de cesantías	-	-	-	
Aumento patrimonio producto de valorizaciones de la minoria	-	40.000.000	-40.000.000	-100%
Total ajustes	-29.446.167	284.317.105	-313.763.272	-110%
Efectivo neto usado en las actividades de operación	**-887.475**	**125.083.380**	**-125.970.855**	**-101%**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:				
(Aumento) disminución inversiones	-	-	-	
(Aumento) disminución en posiciones activas de operaciones del mercado monetario	-	-	-	
Compra propiedades y equipo	-2.363.176	-121.385.246	119.022.070	-98%
Efectivo neto (usado en) provisto por las actividades de inversión	**-2.363.176**	**-121.385.246**	**119.022.070**	**-98%**
FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:				
Aumento (disminución) depósitos y exigibilidades	-	-	-	
Aumento posiciones pasivas en operaciones de mercado monetario y relacionadas	-	-	-	
(Disminución) aumento aceptaciones bancarias en circulación e instrumentos financieros derivadc	-	-	-	
Aumento créditos de bancos y otras obligaciones financieras	-	-	-	
Disminución títulos de inversión en circulación	-	-	-	
Pago de dividendos	-	-	-	
	-	-	-	
Efectivo neto provisto por las actividades de financiación	**-**	**-**	**-**	
DISMINUCIÓN EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	**-3.250.651**	**3.698.134**	**-6.948.786**	**-188%**
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL COMIENZO DEL AÑO	**3.698.134**	**-**	**3.698.134**	
EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	**447.483**	**3.698.134**	**-3.250.651**	**-88%**

Miller Andres Trujillo Achury
Representante legal
C.C.1.010.239.589

Dora Milena Gamboa Peña
Contadora Pùblica
C.C.31.424.667
TP. 221706-T

Eliana Yaneth Holguín Angulo
Revisora Fiscal
C.C.1.057.514.572
T.P.154376-T

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

NOTA 1. ENTE ECONOMICO

ORIGEN NATURAL. IPS SAS, identificada con el NIT 901.766.358-7; Constituida por documento privado de empresario del 24 de octubre de 2023, inscrita bajo el número 03745972, ante Cámara de Comercio de Bogotá, su sede principal se encuentra en la ciudad de Bogotá DC en la calle 98 No 9ª – 46, torre 2 piso 6.

OBJETO: La sociedad puede realizar en Colombia y en el exterior cualquier actividad licita, comercial y civil. La presentación integral de servicios de salud, programas domiciliarios y servicios virtuales que aplicaran los más altos estándares de calidad y seguridad asistenciales. El comercio al por menor de productos farmacéuticos y medicinales, productos botánicos

ACTIVIDAD COMERCIAL:
8621 actividades de la práctica médica sin internación.

NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES.

El Marco Jurídico de Implementación NIIF para Pymes en Colombia se regula el 13 de Julio de 2009, con la expedición de la Ley 1314, por medio de la cual se regulan los principios y normas de información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, donde se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su adopción y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento.
De acuerdo con esta ley, el Consejo Técnico de la Contaduría Pública - CTCP es la autoridad colombiana de normalización técnica de las normas contables de información financiera y de aseguramiento de la información.

Por medio del Decreto 3022 de diciembre de 2013 se fija la clasificación de grupos de implementación de las IFRS para su adopción por parte de las empresas colombianas, en donde ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S se encuentra clasificada dentro del grupo 2.

Los estados financieros se encuentran presentados en pesos colombianos

Para el reconocimiento del echo económico ORIGEN NATURAL. IPS SAS aplica la base de causación, los mismos se encuentran documentados mediante soportes tanto internos como externos cumpliendo con los requisitos aplicables a cada uno de los casos adhiriéndose a los comprobantes de contabilidad respectivamente, permitiendo así su veracidad, para esto la contabilidad se registró utilizando el Software contable SIIGO que fue adquirido por la empresa para dar un manejo integral y veraz de la información contable y financiera y no existe limitaciones que no permitan el desarrollo normal del proceso contable asimismo se tiene el módulo de facturación electrónica con proveedore tecnológico MEDICALSOFT

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

Características cualitativas de la información en los Estados financieros

Comprensibilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable. Sin embargo, la necesidad de comprensibilidad no permite omitir información relevante por el hecho de que ésta pueda ser demasiado difícil de comprender para determinados usuarios.

Relevancia

La información proporcionada en los estados financieros de ORIGEN NATURAL. IPS SAS, debe ser relevante para las necesidades de la toma de decisiones de los usuarios. La información tiene la cualidad de relevancia 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. Como parte integral de la Relevancia, ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S ha incluido el concepto de materialidad que se describe a continuación:
Materialidad o importancia relativa

La información es material—y por ello es relevante—, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir, desviaciones no significativas de la NIIF para las PYMES, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de ORIGEN NATURAL. IPS SAS

Fiabilidad

La información proporcionada en los estados financieros de ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S debe ser fiable. 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. Los estados financieros no están libres de sesgo (es decir, no son neutrales) si, debido a la selección opresentación de la información, pretenden influir en la toma de una decisión o en la formación de un juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

La esencia sobre la forma

Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal. Esto mejora la fiabilidad de los estados financieros.

Prudencia

Las incertidumbres que inevitablemente rodean muchos sucesos y circunstancias se reconocen mediante la revelación de información acerca de su naturaleza y extensión, así como por el ejercicio de prudencia en la preparación de los estados financieros. Prudencia es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. Sin embargo, el ejercicio de la prudencia no permite la infravaloración deliberada de activos o ingresos, o la sobrevaloración deliberada de pasivos o gastos. En síntesis, la prudencia no permite el sesgo.

Comparabilidad

Los usuarios deben ser capaces de comparar los estados financieros de ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero. Los usuarios también deben ser capaces de comparar los estados financieros de entidades diferentes, para evaluar su situación, rendimiento y flujos de efectivo relativos.

Por tanto, la medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones deben ser llevadas a cabo de una forma uniforme por todo ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S a través del tiempo para esa entidad y también de una forma uniforme entre entidades. Además, los usuarios deben estar informados de las políticas contables empleadas en la preparación de los estados financieros, de cualquier cambio habido en dichas políticas y de los efectos de estos cambios.

Oportunidad

Para ser relevante, la información financiera debe ser capaz de influir en las decisiones económicas de los usuarios. La oportunidad implica proporcionar información dentro del periodo de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia.

La gerencia puede necesitar sopesar los méritos relativos de la presentación a tiempo frente al suministro de información fiable. Al conseguir un equilibrio entre relevancia y fiabilidad, la

consideración decisiva es cómo se satisfacen mejor las necesidades de los usuarios cuando toman sus decisiones económicas.

Equilibrio entre Costo y Beneficio

Los beneficios derivados de la información deben exceder a los costos de suministrarla, la evaluación de estos es sustancialmente un proceso de juicio. En adición, los costos no son soportados por quienes disfrutan los beneficios dado a que con frecuencia quienes disfrutan de estos son una amplia gama de usuarios externos, dado a que constituyen mejores decisiones de la gerencia.

Políticas contables

Estados Financieros

El objetivo de los estados financieros de **ORIGEN NATURAL. IPS. S.A.S** es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo de la entidad que sea útil para la toma de decisiones económicas de una amplia gama de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

De conformidad con la normatividad vigente para Entidades que no cotizan en el mercado de valores, y que no captan ni administran ahorros del público, bajo el Nuevo Marco Técnico Normativo los estados financieros que se deben presentar son:

- El Estado de situación financiera ("Balance")
- El Estado de Resultado Integral ("Cuenta de pérdidas y ganancias")
- El Estado de Cambios en el Patrimonio del Periodo
- El Estado de Flujos de Efectivo
- Las notas, incluyendo un resumen de las políticas de contabilidad significativas

Medición de Activos, Pasivos, Ingresos y Gastos

ORIGEN NATURAL. IPS. S.A.S determinará los importes monetarios en los que mide los activos, pasivos,ingresos y gastos en sus estados financieros, seleccionando una base de medición.

Dos bases de medición habituales son el costo histórico y el valor razonable;

Costo histórico: Importe de efectivo o equivalente de efectivo pagado, o el valor razonable dela contraprestación entregada para adquirir el activo en el momento de su adquisición, o pagada para liquidar el pasivo en el curso normal de la operación.

Valor razonable: 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.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Efectivo: Comprende tanto el efectivo en caja menor y general, así como los depósitos bancarios ala vista, esto es cuentas corrientes y de ahorro en moneda nacional.

Un instrumento financiero: Es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y aun pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra.

Valor Razonable: Es el precio por el cual puede intercambiarse un activo, cancelarse un pasivo o

intercambiarse un instrumento de patrimonio concedido, entre partes interesadas y debidamente informadas que realizan una transacción en condiciones de independencia mutua.

Costo Amortizado: Es el valor al que fue medido en su reconocimiento inicial un activo financiero o un pasivo financiero, menos reembolsos del principal, más o menos, la amortización acumulada, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, de cualquier diferencia existente entre el valor inicial y el valor al vencimiento y menos cualquier reducción por la pérdida de valor por deterioró o dudosa recuperación (reconocida directamente o mediante una cuenta correctora).

Instrumentos Financieros Básicos:

ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S medirá dichos instrumentos por el método del costo amortizado, que es:
El importe al que se mide en el reconocimiento inicial el activo financiero o el pasivo financiero, menos los reembolsos del principal, más o menos la amortización acumulada, utilizando el método del interés efectivo, de cualquier diferencia existente entre el importe en el reconocimiento inicial y el importe al vencimiento, menos, en el caso de un activo financiero, cualquier reducción (reconocida directamente o mediante el uso de una cuenta correctora) por deterioro del valor o incobrabilidad.

Una transacción de financiación puede tener lugar en relación a la venta de bienes o servicios, por ejemplo, si el pago se aplaza más allá de los términos comerciales normales o se financia a una tasa de interés que no es una tasa de mercado. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S medirá el activo financiero o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S aplica el valor razonable para la medición de su cartera de crédito y cuentas por pagar a proveedores.

Propiedades, planta y equipo

La propiedad planta y equipo representa los bienes tangibles con la característica de permanentes, los cuales son adquiridos para el funcionamiento de la entidad, mas no para ser vendidos o para ser considerados como inversión. Su vida útil debe revisarse anualmente.

Reconocimiento Inicial

Se reconocerá como Propiedad, planta y equipo, los activos que cumplan las siguientes condiciones:

- Las adiciones y mejoras efectuadas a la propiedad, planta y equipo se reconocerán como mayor valor de esta y, en consecuencia, afectarán el cálculo futuro de la depreciación. Las adiciones y mejoras son erogaciones en que incurre la empresa para aumentar la vida útil del activo, ampliar su capacidad productiva o eficiencia operativa, mejorar la calidad de los productos o servicios, o reducir significativamente los costos.

- Las reparaciones de las propiedades, planta y equipo se reconocerán como gasto en el resultado del periodo. Las reparaciones son erogaciones en que incurre la empresa con el fin de recuperar la capacidad normal de uso del activo, sin mejorar su capacidad productiva o eficiencia operativa.

- El mantenimiento de las propiedades, planta y equipo se reconocerá como gasto en el resultado del periodo, salvo que deba incluirse en el valor en libros de otros activos de acuerdo con la Norma de inventarios. El mantenimiento corresponde a erogaciones en que incurre la empresa con el fin de conservar la capacidad normal de uso del activo.

Componentes del costo

El costo de los elementos de propiedades, planta y equipo comprende todo lo siguiente:

El precio de adquisición, que incluye los honorarios legales y de intermediación, losaranceles de importación y los impuestos no recuperables, después de deducir los descuentos comerciales y las rebajas.

Todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones

necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia. Estos costos pueden incluir los costos de preparación del emplazamiento, los costos de entrega y manipulación inicial, los de instalación y montaje y los de comprobación de que el activo funciona adecuadamente.

La estimación inicial de los costos de desmantelamiento o retiro del elemento, así como la rehabilitación del lugar sobre el que se asienta.

Cuando la propiedad, planta y equipo haya sido adquirida a cambio de uno o varios activos no monetarios, o de una combinación de activos monetarios y no monetarios (permuta de activos), ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S medirá el costo del activo adquirido por su valor razonable, a menos que la transacción de intercambio no tenga carácter comercial o el valor razonable del activo recibido o del entregado pueda medirse con fiabilidad, en este caso, el costo del activo se medirá por el valor en libros del activo entregado.

Medición Posterior

ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S medirá todos los elementos de propiedades, planta y equipo tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deteriorodel valor acumulada.

Depreciación

ORIGEN NATURAL. IPS. S.A.S ha definido la aplicación del método de línea recta para su depreciación, con las siguientes vidas útiles y valores residuales:

Tipo de Activo	Vida Útil	Valor Residual
Muebles y Enseres	**10 años**	**Entre el 0% y 2%**
Computadores	**2 años**	

Inventarios

Se reconocerán como Inventarios los activos adquiridos que se tengan para el consumo en la prestación del servicio y los que se tengan con la intensión de comercializarse, transformarse o consumirse en la prestación de los servicios de salud.
Los inventarios que utiliza la IPS, asociados directamente a la prestación de servicios de salud, es decir se cobran a los pacientes, se medirán al costo, como son los medicamentos, material médico

quirúrgico y demás insumos que se requieran en el normal funcionamiento de cada servicio asistencial.

Se utilizará el sistema de inventario primero en ingresar primero en salir. Cuando los inventarios se comercialicen, el valor de los mismos se reconocerá como costo de ventas del periodo en el que se causen los ingresos asociados.

Los inventarios se llevarán, utilizando el sistema de inventario permanente.

el método del costo utilizado por la IPS es el promedio ponderado para los materiales y suministros, entre ellos medicamentos, material médico quirúrgico, y suministros, en razón de:

- Fácil aplicación dentro de los procesos establecidos por la IPS
- Se adapta a los procesos presentados en el sector de salud de la IPS

Pasivo y Patrimonio

Esta política contable establece los principios para clasificar los instrumentos financieros como pasivos o como patrimonio, y en la contabilización de los instrumentos del patrimonio emitidos para individuos y otras partes que actúan en calidad de inversores en instrumentos de patrimonio (es decir, en calidad de propietarios).

INGRESOS

Para el reconocimiento de los ingresos, se aplica el principio de causación contable que establece: los hechos económicos deben reconocerse y contabilizarse en el periodo contable en que éstos ocurran, es decir en el periodo en que se preste el servicio.

Ingresos de Actividades Ordinarias

Esta política contable se aplica a los ingresos de actividades ordinarias como la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo surgido en el curso de las actividades ordinarias de ORIGEN NATURAL IPS S.A.S siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio, que no esté relacionado con las amortizaciones de los socios de ese patrimonio, para la IPS se originan por la venta de servicios de salud siendo este el objeto principal, así mismo se puede considerar rendimientos financieros.

GASTOS

Esta política contable establece que ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S considerara reconocer ciertos costos como gastos en el estado de resultado integral cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que puede medirse con fiabilidad.

Beneficios a Empleados

Esta política contable se aplica al reconocimiento y medición de los beneficios a empleados otorgados por ORIGEN NATURAL. IPS S.A.S a sus colaboradores en virtud de las normas legales, así como los derivados de la administración del sistema de seguridad social. Se clasificarán en beneficios a los empleados a corto plazo.

Impuestos a las Ganancias

Esta política contempla el impuesto a las ganancias que comprende todos los impuestos, ya sean nacionales o extranjeros, que graven las utilidades de la empresa, tales como el Impuesto sobre la Renta, el impuesto sobre ganancias ocasionales. El impuesto a las ganancias también puede incluir otras formas de recaudo, como anticipos o retenciones.
El gasto o ingreso por el impuesto a las ganancias es el importe total que se tiene en cuenta al determinar la ganancia o pérdida neta del periodo. Este incluirá tanto el impuesto corriente como el diferido.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los valores de este rubro son los valores que tiene el ente económico que están compuestos por partidas depositadas entidades financieras autorizadas en Colombia y los fondos fijos de caja menor y que son de inmediata liquidez.

No existen restricciones sobre el disponible de este rubro, ni cuentas embargadas o con una destinación legal especifica que imposibilite a la empresa para utilizar estos recursos en cualquier momento. Actualmente no existen partidas conciliatorias en este rubro.

Caja General y menores: En este rubro se encuentra la Caja General y el fondo fijo de caja menor de la sede.

Entidades Financieras: Origen Natural. IPS SAS dispone sus recursos en el Banco Caja Social Cuenta Ahorros N° 24133484263 y a partir del mes de marzo del 2025 con el Banco Bancolombia cuenta Ahorros N° 30400006948.

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre:

Cuenta:	**11**
Nombre:	**Efectivo y Equivalente de Efectivo**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	Variacion Absoluta
110101	Caja General	$ 77.950	$ 283.000	-$ 205.050
110102	Caja Menor	$ 75.580	$ 99.823	-$ 24.243
110106	Banco Caja Social No. 24133484263	$ 13.879	$ 3.315.311	-$ 3.301.432
110108	Bancolombia No.30400006948	$ 280.074	$ -	$ 280.074
TOTAL		**$ 447.483**	**$ 3.698.134**	**(3.250.651)**

NOTA 4: DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponden a los deudores nacionales de la IPS, en las diferentes líneas de negocio, en estas cuentas por cobrar fueron evaluadas al final del periodo sobre el que se informa para determinar si tenían evidencia objetiva de deterioro.

Cuentas por cobrar a clientes: En este rubro se encuentran los deudores nacionales por los servicios prestados en salud.

Otra cuenta por cobrar: En este rubro se tienen otros avances realizados a contratistas y otros anticipos para el proceso regular de las operaciones de empresa entre estos se encuentra el

anticipo generado al médico de planta Manuel Romueldo De Diego por valor de **$196.945.953** entre otros.

Anticipos A Proveedores: En este rubro se tienen todos los anticipos realizados a los Proveedores que permitieron el proceso regular de las operaciones de la empresa

Anticipos De Impuestos: Este rubro corresponde a las Retenciones en la fuente; Retención de ICA; Autorretenciones de Renta; saldo a favor del impuesto a las ventas IVA y Anticipo Del Impuesto De Renta.

Cuentas Por Cobrar A Trabajadores: Este rubro por valor de **$844.833** que corresponde a los servicios médicos y medicamentos concedidos a los colaboradores de ORIGEN NATURAL. IPS SAS, causados cada mes y descontados de nómina en el siguiente mes según sea el caso.

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre

Cuenta: 13
Nombre: DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR
Periodo Contable: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cuenta	Nombre	2025	2024	Variacion Absoluta
130126	Cuentas por Cobrar Comerciales	$ 16.003.000	$ 104.960.750	-$ 88.957.750
130803	Cuentas por Cobrar a Socios	$ -	$ 49.245.445	-$ 49.245.445
131911	Cuentas por Cobras Deudores Varios	$ 201.457.504		$ 201.457.504
131301	Anticipos a Proveedores	$ 830.700	$ 500.000	$ 330.700
1314	Anticipo de Impuesto	$ 35.164.221	$ 12.532.079	$ 22.632.142
131607	Cuentas por Cobrar a Trabajadores	$ 844.833		$ 844.833
TOTAL		**$ 254.300.258**	**$ 167.238.274**	**$ 87.061.984**

NOTA 5: INVENTARIO

Los inventarios que maneja ORIGEN NATURAL. IPS SAS tale como los que son para la venta como los que se consumen en la prestación del servicio son levantados físicamente cada mes verificándose contra los saldos del sistema, es de clara que estos no se deterioran ya que mensualmente se dan de baja aquellos que están con fechas cercanas a su vencimiento registrándose como un mayor valor del costo.

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre

Cuenta: 14
Nombre: INVENTARIO
Periodo Contable: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cuenta	Nombre	2025	2024	Variacion Absoluta
140101	Fitoterapeuticos	$ 3.198.364	$ -	$ 3.198.364
140102	Homeopaticos	$ 7.256.323	$ -	$ 7.256.323
140103	Homeopaticos Solidos	$ 2.358.807	$ -	$ 2.358.807
140104	Viales	$ 2.934.000	$ -	$ 2.934.000
140105	Sueros	$ 6.376.904	$ -	$ 6.376.904
140106	Dispositivos Medicos	$ 7.394.972	$ -	$ 7.394.972
1402	Inventario	$ -	$ 26.968.227	-$ 26.968.227
TOTAL		**$ 29.519.370**	**26.968.227**	**2.551.143**

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

En este rubro se discriminan todos los elementos de propiedad planta y equipo que cumplen con los criterios de reconocimiento de la Sección 17 P17.4, son activos controlados, para uso de la entidad, sus valores residuales son solo y las vidas útiles para efectos depreciación se realiza n de acuerdo con las definiciones de la política. los cuales están definidos de acuerdo con la política, los saldos se encuentran conciliados con la base de activos, los activos continúan con las vidas útiles definidas en el balance de apertura. La depreciación se calcula por el método de línea recta de acuerdo con la definición que se estipula en la política para todos los elementos de propiedad planta y equipo.

El siguiente es el saldo al 31 de Diciembre

	15
Nombre:	**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	Variacion Absoluta
150106	Maquinaria y Equipo en Montaje-Equipo de Oficina	$ 1.060.000	$ 1.007.000,00	$ 53.000,00
150108	Maquinaria y Equipo de Montaje - Equipo Médico Cie	$ 71.265.202	$ 60.201.887,00	$ 11.063.314,55
150124	Muebles y Enseres	$ 32.992.045	$ 36.622.831,00	-$ 3.630.786,00
152805	Equipo de Procesamiento de Datos	$ 18.431.176	$ 23.553.529,00	-$ 5.122.352,60
TOTAL		**$ 123.748.423**	**$ 121.385.247,00**	**$ 2.363.175,95**

NOTA 7: PASIVO

El pasivo se clasifica como:

	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
PASIVO CORRIENTE	$ 406.050.677	$ 269.625.344	$ 136.425.333
PASIVO NO CORRIENTE	$ 68.902.622	$ 145.160.996	-$ 76.258.374
TOTAL PASIVO	**$ 474.953.299**	**414.786.340**	**$ 60.166.959**

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES

Este rubro Corresponden a las cuentas por pagar a proveedores de productos y servicios en las diferentes líneas de negocio los cuales se cancelan dentro del mes siguiente al que se causan.

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre

Cuenta:	**21**
Nombre:	**Proveedores Nacionales de Bienes y Servicios}**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nit/CC	NOMBRE COMPLETO	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
210501	1031136062	LEONARDO ESTEBAN LEAL AYALA	4.513.210	3.750.568	762.642
210501	892300678	ETICOS SERRANO LTDA	6.960		6.960
210501	53090453	GINA GONZALEZ PEREZ	627.900	903.000	-275.100
210501	7318766	LUIS CARLOS VARELA	1.480.875		1.480.875
210501	800064579	MARKETING MEDICO LTDA	238.744		238.744
210501	900909933	LA FARMACIA HOMEOPATICA	14.664.109	2.405.420	12.258.689
210501	900815367	PREMIUM HEALTH PHARMA SAS	4.093.285	20.442.642	-16.349.357
210501	901160572	FRASCOS Y GOTEROS SAS	1.007.597		1.007.597
210501	901260347	PROFINAT SAS	17.930.857		17.930.857
210501	901534233	WESEN COLOMBIA SAS	11.438.138		11.438.138
210501	79363344	PEDRO JOSE MATEUS	324.000	2.836.169	-2.512.169
210501	1075235558	BRAYAN JOSE TRUJILLO	1.574.661		1.574.661
210501	79689831	ANDRES FACCININI ACUÑA	438.492		438.492
210501	900303821	PARQUE DEL CHICO99 PROPIEDAD HORIZONTAL	8.543.664	3.882.371	4.661.293
210501	830069115	RIZOMA EU PROYECTOS	3.219.300		3.219.300
210501	26433201	SANDRA PATRICIA BERMEO ACHURY	2.481.200	2.213.600	267.600
210501	899999061	SECRETARIA DE HACIENDA	3.625.000	3.625.000	0
210501	7252828	TITO HERNANDEZ	1.793.461	394.421	1.399.041
210501	860009578	FINESA	12.296.019		12.296.019
210501	830133755	ECOCAPITAL INTERNACIONAL S.A.. ESP	195.130	83.488	111.642
210501	1010220978	SAMAY LIZETH ALMECIGA RODRIGUEZ	1.244.500		1.244.500
210501	860009578	SEGUROS DEL ESTADO	5.318.857	2.438.190	2.880.667
210501	1023889728	SERGIO GOMEZ CASTRO	450.816		450.816
210501	800153993	COMCEL SA COMCEL SA	45.790		45.790
210501	1087998655	LUISA FERNANDA JARAMILLO RAMIREZ	905.000		905.000
210501	901483038	CENTRO DE GESTION SOSTENIBLE S.A.S. E.S.P.	167.752		167.752
210501	830114921	COLOMBIA MOVIL S.A. ESP	66.856		66.856
210501	7930369	OSCAR DARIO HERNANDEZ		212.000	-212.000
210501	900781838	900781838 INVER 98 SAS		20.707.492	-20.707.492
210501	901683987	SANTO REMEDIO SALUD NATURAL SAS		47.943.044	-47.943.044
213301	901766358	ORIGEN NATURAL IPS SAS		268.000	-268.000
TOTAL			**$ 98.692.174**	**$ 112.105.405**	**-$ 13.413.230**

NOTA 8: CUENTA POR PAGAR A CONTRATISTAS

En este rubro se evidencia el valor adeudado a la señora Libia Achury préstamos a la empresa ORIGEN NATURAL. IPS SAS para el funcionamiento de la misma

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre:

Cuenta:	**2113**
Nombre:	**CUENTAS POR PAGAR A CONTRATISTAS**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
211301	Libia Achury Torres	$ 140.740.241	$ 74.180.000	$ 66.560.241
TOTAL		**$ 140.740.241**	**$ 74.180.000**	**$ 66.560.241**

NOTA 8: CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS

En este rubro se evidencia el valor a pagar al socio Miller Andres Trujilo Achuri esto fue realizado para e mismo el debido funcionamiento de ORIGEN NATURAL. IPS SAS.

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre:

Cuenta:	**2127**
Nombre:	**CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
212701	Miller Andres Trujillo Achury	$ 76.432.617	$ 50.000.000	$ 26.432.617
TOTAL		**$ 76.432.617**	**$ 50.000.000**	**$ 26.432.617**

NOTA 9: IMPUESTO GRAVAMENES Y TASAS

Retención En La fuente: En este rubro se evidencia los saldos de puestos que están pendientes por pagar a la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales – DIAN, por parte de ORIGEN NATURAL. IPS SAS por concepto de retención en la fuente y Autorretención.

Impuesto De Industria y Comercio: En este rubro se evidencian los saldos de puestos que quedaron pendientes a la Secretaria De Hacienda Distrital por parte de ORIGEN NATURAL IPS SAS por retenciones de Industria y Comercio.

El siguiente es el detalle a 31 de Diciembre:

Cuenta: 22
Nombre: IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS
Periodo Contable: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
2201	Retención en la Fuente	$ 2.886.000	$ 3.403.571	- 517.571
2204	Reención de ICA	$ 2.444.630	$ 1.348.323	1.096.307
220114	Autorretención	$ 3.105.000	$ 2.976.000	129.000
220306	Impuestos sobre las ventas a pagar	$ -	-$ 88.000	88.000
220201	Renta y Complementarios	$ 15.377.757	$ -	15.377.757
TOTAL		**$ 23.813.387**	**$ 7.639.894**	**$ 16.173.493**

NOTA 10: BENEFICIOS A EMPLEADOS

Este rubro corresponde a los valores causados mes a mes para la posterior conciliación de las prestaciones sociales de ley al cierre del año fiscal y el saldo pendiente por pagar sobre salarios.

Cuenta: 23
Nombre: BENEFICIOS A EMPLEADOS
Periodo Contable: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
230101	Sueldos	$ 6.987.845	$ -	$ 6.987.845
230102	Cesantías	$ 18.734.984	$ 12.270.553	$ 6.464.431
230103	Intereses Cesantías	$ 1.560.974	$ 1.515.930	$ 45.044
230104	Vacaciones	$ 3.530.222	$ 6.039.770	-$ 2.509.548
230106	Prima de Servicios	$ 48.132	$ -	$ 48.132
230110	Aportes ARL	$ 474.100	$ 539.700	-$ 65.600
23012001	Colpensiones AFP	$ 1.339.800	$ 1.834.400	-$ 494.600
23012002	Porvenir AFP	$ 1.421.500	$ 863.500	$ 558.000
23012003	Protección AFP	$ 637.000	$ 459.300	$ 177.700
23012004	Colfondos AFP	$ -	$ 194.200	-$ 194.200
23012101	Salud total EPS	$ 129.200	$ 52.200	$ 77.000
23012102	Compensar EPS	$ 95.000	$ 278.900	-$ 183.900
23012103	Sura	$ 290.400	$ 324.600	-$ 34.200
23012104	Famisanar	$ 198.600	$ 120.100	$ 78.500
23012105	Nueva EPS	$ -	$ 74.900	-$ 74.900
23012106	Sanitas	$ 96.300	$ 164.600	-$ 68.300
230122	Compensar Caja de Compensación	$ 828.200	$ 967.391	-$ 139.191
TOTAL		**$ 36.372.257**	**25.700.044**	**10.672.213**

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

NOTA 11: OTROS PASIVOS Y ANTICIPOS RECIBIDOS

Dentro de este rubro, se encuentra el valor en dinero del saldo de los planes pendientes por consumir por los pacientes y el dinero pagado por anticipado por los servicios que se prestaran.

El saldo a corte del 31 de Diciembre es el siguiente:

Cuenta: 25
Nombre: OTROS PASIVOS Y ANTICIPOS RECIBIDOS
Periodo Contable: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
250101	Por Servicios De Salud	$ 68.527.622	$ 145.160.996	-$ 76.633.374
250103	Prestados Servicios De Salud	$ 375.000		$ 375.000
TOTAL		**$ 68.902.622**	**145.160.996**	**-$ 76.258.374,00**

A continuación, se evidencia el detallado de cada una de las cuentas:

DETALLADO CUENTA 250101

Cuenta	Nombre	2025
250101	JANETH DEL CARMEN ARIAS PALACIOS	1.849.000,00
250101	JAEL ROZO	324.200,00
250101	ZULMA PAOLA RODRIGUEZ GIL	1.210.800,00
250101	EBTISAM BADWAN SACHICA	504.400,00
250101	VIRGINIA FLOREZ DE CARVAJAL	1.060.000,00
250101	FERNANDO ANTONIO GONZALEZ LINARES	1.125.200,00
250101	YENCCI AVEYANITH RUSSI COY	422.800,00
250101	LIBIA ACHURY TORRES	1.642.105,00
250101	MAGDALENA VELA GONZALEZ	748.600,00
250101	BLANCA LEONOR AVELLANEDA CARRION	1.087.200,00
250101	LUZ MARINA RODRIGUEZ	96.200,00
250101	GLADYS HERNANDEZ PEREZ	901.200,00
250101	RYAN ANDREW MC DERMITT	449.083,00
250101	PAULA XIMENA RIOS FIGUEREDO	786.600,00
250101	MONICA PATRICIA GUEVARA GONZALEZ	610.600,00
250101	SANDRA XIMENA GONZALEZ VANNIN	2.247.035,00
250101	ELIZABETH RUBIO RIOS	166.600,00
250101	BRAULIO LEON CESAR RUSSI COY	114.200,00
250101	KEVIN ANDRES DE HOYOS CORONADO	735.000,00
250101	EMILIANO PACHON MURCIA	328.600,00
250101	MARIA VERONICA COY MARTINEZ	1.356.999,00
250101	YOLANDA PALACIOS JEJEN	427.600,00
250101	MARTHA CECILIA RESTREPO TORRES	615.800,00
250101	DIYER ALBERTO CORTES OLARTE	1.049.800,00

250101	MARIA DE JESUS CASTAÑEDA CASTAÑEDA	1.536.600,00
250101	MARIO JAVIER RUIZ ACERO	48.000,00
250101	GERMAN ORLANDO HERNANDEZ VERA	507.200,00
250101	LUZ MARITZA MUÑOZ PAMPLONA	246.400,00
250101	MIGUEL ANGEL GUTIERREZ MARTINEZ	360.400,00
250101	DANIELA ABISAMBRA BERNAL	1.517.200,00
250101	ALBERTO ESTEBAN RAMIREZ ALFONSO	900.000,00
250101	SERGIO AGUSTIN MONROY GUATIBONZA	1.959.000,00
250101	LUIS ALVARO RUEDA PARDO	1.166.600,00
250101	ISRAEL STEVEN OROZCO RODRIGUEZ	1.229.800,00
250101	LUIS EDUARDO MORENO MOSQUERA	256.800,00
250101	KETTY MARIA SEGURA EVAN	1.396.600,00
250101	NEIDA AMPARO RIASCOS VALENCIA	2.279.400,00
250101	FLOR ANGELICA RUEDA ROZO	149.800,00
250101	MARIA BEATRIZ URREA SANCHEZ	1.288.600,00
250101	SORAYA GUTIERREZ RAAD	51.000,00
250101	INGEMAGFL SAS	3.964.600,00
250101	JORGE ENRIQUE BALLESTEROS MALDONADO	172.000,00
250101	JIMENA VIDAL LOZANO	1.585.000,00
250101	FANNY GONZALEZ LEON	1.060.200,00
250101	MARIA DOLORES SAIZ BELTRAN	1.870.400,00
250101	AMINTA MORENO BONILLA	615.600,00
250101	ELIZABETH OLAYA RINCON	653.800,00
250101	ISMAEL DANIEL ESTEBAN MATEUS VELEZ	426.000,00
250101	JIMENEZ DE VARGAS ROSA MARIA VITELBINA	1.177.200,00
250101	MELIDA MELO RODRIGUEZ	539.800,00
250101	RIOS FIGUEREDO LAURA ALEJANDRA	266.000,00
250101	PILAR DEL ROCIO MUÑOZ MONTERO	549.800,00
250101	MARIA BARBARA GAMBA DE GONZALEZ	479.400,00
250101	MARINA GUERRERO POVEDA	798.800,00
250101	DANNY ALEXANDER MARIN BENJUMEA	1.333.200,00
250101	DERLY JOHANNA MORENO MONROY	1.393.400,00
250101	CARLOS ALBERTO RODRIGUEZ POLANIA	1.133.800,00

250101	CARLOS AUGUSTO RINCON CORTEZ	817.600,00
250101	MARIA BEATRIZ PICO CRISTANCHO	881.200,00
250101	JAVIER YESID RUIZ OLARTE	389.200,00
250101	ANGELA MITSUKO NOGUCHI ARAMBURO	1.278.200,00
250101	LUIS FERNANDO CORTES RODRIGUEZ	612.800,00
250101	JORGE ALBERTO GARCÍA BORBÓN	204.200,00
250101	DIANA MARIA HERMANN CHAPARRO	626.600,00
250101	MARIA GLADYS RINCON	23.600,00
250101	MARIA PAULA CASTRO GUASCA	3.282.200,00
250101	MARIANA MORALES	1.682.000,00
250101	LUCIANA ALÍ VARGA	1.676.600,00
250101	GERMAN DE GREIFF MUÑOZ	1.701.600,00
250101	ANA ISABEL ARÉVALO CAMPOS	1.263.600,00
250101	JUAN DE JESUS CASTELBLANCO MELO	1.316.200,00
TOTAL		**$ 68.527.622**

DETALLADO CUENTA 250103

Cuenta	Nombre	2025
250103	SERGIO HERNANDEZ VELA	81.000,00
250103	KAREN JULIANA HERNANDEZ SIABATO	194.000,00
250103	MYRIAM GUTIERREZ MARTINEZ	100.000,00
TOTAL		**$ 375.000**

NOTA 12: PATRIMONIO

El saldo al 31 de Diciembre de 2025 y 2024 del capital suscrito y pagado es de $100.000.000 que corresponden a 100 acciones emitidas y en circulación con un valor nominal de $1.000.000

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

Cuenta: **31**
Nombre: **PATRIMONIO**
Periodo Contable: **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
310101	Patrimonio	$ 100.000.000	$ 70.000.000	$ 30.000.000
TOTAL		**$ 100.000.000**	**70.000.000**	**30.000.000**

NOTA 13: INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos por Actividades Ordinarias de ORIGEN NATURAL. IPS SAS provienen principalmente por la prestación de servicios de salud complementaria y alternativa.

El siguiente es el detallado al 31 de Diciembre:

Cuenta: **41**
Nombre: **INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS**
Periodo Contable: **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
410101	Ingresos por actividades Ordinarias	$ 1.063.564.564	$ 560.696.975	$ 502.867.589
41750501	Devolucion en ventas	-$ 22.395.760	-$ 1.923.834	-$ 20.471.926
41750502	Devolucion en servicios	-$ 2.310.000	-$ 1.338.766	-$ 971.234
TOTAL		**$ 1.038.858.804**	**557.434.375**	**481.424.429**

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

NOTA 14: COSTO DE VENTA

En este rubro se muestra todos los costos en los cuales se incurrió en el periodo y son generados de la operación propia ORIGEN NATURAL. IPS SAS.

Cuenta: 6
Nombre: COSTO DE VENTA
Periodo Contable: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
610102	Materiales y Suministros	$ 96.191.278	$ 5.283.783	$ 90.907.495
610107	Costo Inventario Vendido	$ 16.288.423	$ 57.829.765	-$ 41.541.342
61010801	Plan 3 meses	$ 10.281.857	$ -	$ 10.281.857
61010802	Plan 6 meses mensual	$ 1.823.300	$ -	$ 1.823.300
61010803	Plan 6 meses quincenal	$ 2.600	$ -	$ 2.600
61010804	Plan 12 meses	$ 315.800	$ -	$ 315.800
61010805	Plan Critico	-$ 2.250.200	$ -	-$ 2.250.200
61010807	Inventario Vendido	$ 3.827.175	$ 29.263.140	-$ 25.435.966
61010808	Inventario Consumido En La Prestacion del servicio	$ 16.080.000		$ 16.080.000
618001	Servicios	$ -	$ 166.835.767	-$ 166.835.767
TOTAL		**$ 142.560.232**	**$ 259.212.456**	**-$ 116.652.223**

NOTA 15: GASTOS DE ADMINISTRACION

En este rubro se muestran todos los gastos en los que se incurrió para el adecuado funcionamiento administrativo de ORIGEN NATURAL. IPS SAS.

El siguiente es el detalle a 31 de Diciembre:

Cuenta: 5
Nombre: GASTOS DE ADMINISTRACION
Periodo Contable: AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
5101/5106	Gastos de personal	354.073.891	240.075.543	$ 113.998.348
510703/510708	Honorarios	29.940.182	135.299.000	-$ 105.358.818
510902	Arrendamiento	223.159.897	18.079.777	$ 205.080.120
5108010	Gastos por Impuestos	42.528.621	7.245.723	$ 35.282.897
511202	Seguros	31.499.774	2.302.134	$ 29.197.640
5135	Servicios	59.561.933	7.339.560	$ 52.222.373
5140	Gastos Legales	9.078.619	7.511.850	$ 1.566.769
5115/5145	Gastos de Reparación y Mantenimiento	5.494.563	9.183.546	-$ 3.688.983
5145	Adecuación e Instalación	641.068	-	$ 641.068
5118	Depreciación de propiedades Planta y Equipo	17.176.883	7.766.096	$ 9.410.787
5136	Otros Gastos	26.921.905	7.925.279	$ 18.996.627
TOTAL		**$ 800.077.336**	**$ 442.728.509**	**$ 357.348.828**

Detallado de otros gastos al 31 de Diciembre:

Cuenta:	**5136**
Nombre:	**OTROS GASTOS**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
513604	Elementos De Aseo y Cafeteria	5.917.314	6.023.230	-$ 105.916
513605	Utiles, Papeleria y fotocopia	2.526.248	1.348.339	$ 1.177.909
513608	Taxis y buses	371.100	10.000	$ 361.100
513612	Parqueadero	20.972	19.900	$ 1.072
513614	Otros Gastos Diversos	17.573.937	523.809	$ 17.050.128
513616	servicios moviles	512.335		$ 512.335
TOTAL		**$ 26.921.906**	**$ 7.925.279**	**$ 18.996.627**

NOTA 16: GASTOS DE VENTAS: PUBLICIDAD

En este rubro se presentan todos los gatos en los que incurrió ORIGEN NATURAL. IPS SAS para todo el proceso de publicidad tanto redes sociales como en folletos para poder dar a conocer todos los servicios que tiene la IPS.

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre:

Cuenta:	**521311**
Nombre:	**PUBLICIDAD Y MARKETING**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
521311	BRAYAN JOSE TRUJILLO ACHURY	2.358.344	-	$ 2.358.344
521311	DANIELA ABISAMBRA BERNAL	4.000.000		$ 4.000.000
521311	GIOVANNY ANTONIO MUÑOZ CHANGO	500.000		$ 500.000
521311	JOSE MARIO RODRIGUEZ FORERO	6.990.000		$ 6.990.000
521311	META PLATFORMS IRELAND LIMITED	4.685.617		$ 4.685.617
521311	RICARDO RAMOS M	602.000		$ 602.000
521311	SAUY S.A.S	17.228.990		$ 17.228.990
521311	SETPRINT SAS	1.248.800		$ 1.248.800
521311	GOOGLE APPS,GOOGLE PLAY Y YUO TUBE	-	158.550	-$ 158.550
521311	COMERCIALIZADORA GELPER SAS	-	374.160	-$ 374.160
521311	EXITO SAS	-	42.100	-$ 42.100
521311	FP PRODUCCIONES SAS	-	250.000	-$ 250.000
521311	LEADERSEARCH	-	99.000	-$ 99.000
521311	MARIA ALEJANDRA ORTEGA MUNEVAR	-	180.000	-$ 180.000
521311	MILY ANYI SUAREZ BAQUERO	-	780.000	-$ 780.000
521311	SANDRA PATRICIA BERMEO ACHURY	-	1.147.000	-$ 1.147.000
521311	SUPERPLASTICOS MS LTDA	-	660.000	-$ 660.000
521311	WILLIAM SANTIAGO ORTIZ TREJOS	-	2.980.000	-$ 2.980.000
TOTAL		**$ 37.613.751**	**$ 6.670.810**	**$ 30.942.941**

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

NOTA 17: OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

En este rubro se muestran los gastos que se tuvieron por los gastos financieros que corresponden a las comisiones, GMF e interese.

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre:

Cuenta:	**5301**
	OTROS GASTOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS
Nombre:	**GASTOS FINANCIEROS**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
530102	COMISIONES	17.850.801	6.044.927	$ 11.805.874
530103	INTERESES	2.867.196	24.000	$ 2.843.196
530106	GRAVAMEN DEL MOVIMIENTO FINANCIERO	3.992.884	2.294.208	$ 1.698.676
530115	INTERESES DE MORA	-	36.000	-$ 36.000
TOTAL		**$ 24.710.881**	**$ 8.399.135**	**$ 16.311.746**

NOTA 18: OTROS INGRESOS

En este rubro tenemos todos los ingresos generados tales como Descuentos Generados por los proveedores, Aprovechamientos generados por los planes que se ofrecen a los pacientes e Intereses Financieros.

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre:

Cuenta:	**42**
Nombre:	**OTROS INGRESOS DE LA OPERACIÓN**
Periodo Contable:	**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Cuenta	Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
420117	INTERESES	$ 2.128	$ 3.597	-$ 1.469
421105	DESCUENTOS CONCEDIDOS	$ 2.119.540	$ -	$ 2.119.540
421401	APROVECHAMIENTOS	$ 7.922.999	$ -	$ 7.922.999
421040	DESCUENTOS COMERCIALES	$ -	$ 339.459	-$ 339.459
421414	AJUSTE AL PESO	-$ 4.821	-$ 591	-$ 4.230
429581	AJUSTE AL PESO	$ -	$ 344	-$ 344
TOTAL		**$ 10.039.846**	**$ 342.809**	**$ 9.697.037**

NOTA 19: GASTO POR IMPUESTO DE RENTA

En este rubro se podrá identificar la provisión realizada para la renta del año 2025.

ORIGEN NATURAL. IPS SAS
NIT 901.766.358-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024
(Vigilado Superintendencia Nacional De Salud)

Cuenta: **5505**
Nombre: **IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO**
Periodo Contable: **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	$ 15.377.757,00	-	$ 15.377.757
TOTAL	**$ 15.377.757**	**$ -**	**$ 15.377.757**

NOTA 20: RESULTADO DEL EJERCICIO

En este rubro se podrá identificar la UTILIDAD que se generó en el periodo.

El siguiente es el detalle al 31 de Diciembre:

Nombre: **UTILIDAD /PERDIDA DEL EJERCICIO**
Periodo Contable: **AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025**

Nombre	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA
RESULTADO DEL EJERCICIO	$ 28.558.693,00	- 159.233.725	$ 187.792.418
TOTAL	**$ 28.558.693**	**-$ 159.233.725**	**$ 187.792.418**

Los estados financieros separados de ORIGEN NATURAL IPS SAS. , han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NllF), las cuales se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NllF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (lnternational Accounting Standars Board - IASB por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 20 12 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB.

La compañía al cierre del 31 de diciembre de 2025, no cuenta con activos ni pasivos contingentes, por procesos jurídicos ni ningún otro concepto.

MILLER ANDRES TRUJILLO ACHURY
Representante Legal
CC 1.010.239.589

DORA MILENA GAMBOA P.
Contadora
CC 31.424.667
TP 221706-T