

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A
NIT. 900.314.312-6

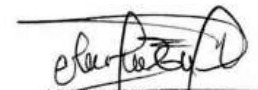
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE:
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		2025	2024	VARIACION	%
ACTIVO	Nota				
Efectivo y equivalentes al efectivo	6	1,675,705,084	1,667,718,941	7,986,143	0%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar - corriente	7	321,443,832	284,013,383	37,430,449	13%
Otros Activos Financieros Corrientes	8	1,085,668,652	644,188,120	441,480,532	69%
Inventarios corrientes	9	587,530,667	577,541,184	9,989,483	2%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		3,670,348,235	3,173,461,628	496,886,607	16%
Propiedades, planta y equipo	10	2,792,950,001	3,125,308,550	-332,358,549	-11%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		2,792,950,001	3,125,308,550	-332,358,549	-11%
TOTAL ACTIVOS		6,463,298,236	6,298,770,178	164,528,058	3%
PASIVO					
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	11	604,754,751	701,443,599	-96,688,848	-14%
Pasivos por impuestos corrientes, corriente	12	42,236,356	59,489,194	-17,252,838	-29%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		646,991,107	760,932,793	-113,941,686	-15%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0	0	0	0%
TOTAL PASIVOS		646,991,107	760,932,793	-113,941,686	-15%
PATRIMONIO					
Capital emitido		3,553,000,000	3,553,000,000	0	0%
Prima de emisión		2,189,499,977	2,189,499,977	0	0%
Ganancias o pérdidas acumuladas		-1,171,626,792	-1,171,626,792	0	0%
Utilidad o pérdida del ejercicio		278,469,743	327,446,370	-48,976,627	-15%
Otras reservas		966,964,201	639,517,830	327,446,371	51%
TOTAL PATRIMONIO		5,816,307,129	5,537,837,385	278,469,744	5%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		6,463,298,236	6,298,770,178	164,528,058	3%
		0	0		

Las notas que acompañan los estados financieros hacen parte integral de estos


MANUEL M. RUEDA S.
REPRESENTANTE LEGAL
(Véase certificación adjunta)


LUZ ANGELA SARMIENTO A
CONTADORA
TP-74933-T
(Véase certificación adjunta)


LEIDY M. ESPEJO P.
REVISOR FISCAL
TP-171459-T
Designado por Ecovis Colombia sas
(Véase dictamen adjunto)

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL- POR FUNCIÓN DEL GASTO
CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A
NIT. 900.314.312-6
CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE:
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Nota	2025	2024	VARIACION	%
Ingresos de actividades ordinarias	13	1,782,669,144	1,762,334,672	20,334,472	1%
Costo de ventas	14	1,518,408,689	1,414,313,075	104,095,614	7%
Utilidad (pérdida) Bruta		264,260,455	348,021,597	-83,761,142	-24%
Gastos de administración	15	128,072,293	145,817,182	-17,744,889	-12%
Utilidad (pérdida) operacional		136,188,162	202,204,415	-66,016,253	-33%
Otros ingresos	16	43,892,780	42,411,709	1,481,071	3%
Otros Gastos	17	41,159,113	41,977,430	-818,317	-2%
Ingresos financieros	18	198,191,673	170,058,366	28,133,307	17%
Costos financieros	19	20,245,759	6,926,690	13,319,069	192%
Utilidad (pérdida) antes de la provisión para impuesto sobre la renta		316,867,743	365,770,370	-48,902,627	-13%
Provisión para impuesto sobre la renta	20	38,398,000	38,324,000	74,000	0%
Utilidad (pérdida) neta procedente de operaciones continuadas		278,469,743	327,446,370	-48,976,627	-15%
Utilidad (pérdida) neta procedente de operaciones descontinuadas		0	0	0	0%
Utilidad (pérdida) neta		278,469,743	327,446,370	-48,976,627	-15%
Utilidad (pérdida) por acción		1,332,391	1,566,729	-234,338	-15%

Las notas que acompañan los estados financieros hacen parte integral de estos


MANUEL M. RUEDA S.
REPRESENTANTE LEGAL
 (Véase certificación adjunta)


LUZ ANGELA SARMIENTO A.
CONTADORA
TP-74933-T
 (Véase certificación adjunta)


LEIDY M. ESPEJO P.
REVISOR FISCAL
TP-171459-T
 Designado por Ecovis Colombia sas
 (Véase dictamen adjunto)





ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A.
NIT 900.314.312-6

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Atribuible a los propietarios de la controladora

	Capital social	Prima en colocación de acciones	Reservas	Utilidad o pérdidas del Ejercicio	Utilidades (pérdidas) acumuladas	Total patrimonio				
Saldo a 31 de diciembre de 2023	3,553,000,000	0	2,189,499,977	0	539,240,613	0	100,277,217	0	-1,171,626,792	5,210,391,015
Reclasificación							-100,277,217			-100,277,217
Apropiaciones					100,277,217					100,277,217
Utilidad o pérdida del ejercicio							327,446,370			327,446,370
Saldo a 31 de diciembre de 2024	3,553,000,000	0	2,189,499,977	0	639,517,830	0	327,446,370	0	-1,171,626,792	5,537,837,385
Reclasificación							-327,446,370			-327,446,370
Apropiaciones					327,446,371					327,446,371
Utilidad o pérdida del ejercicio							278,469,743			278,469,743
Saldo a 31 de diciembre de 2025	3,553,000,000	0	2,189,499,977	0	966,964,201	0	278,469,743	0	-1,171,626,792	5,816,307,129


MANUEL M. RUEDA S.
REPRESENTANTE LEGAL
(Véase certificación adjunta)


LUZ ANGELA SARMIENTO A.
CONTADORA
TP-74833-T
(Véase certificación adjunta)


LIDIA N. ESPEJO P.
REVISOR FISCAL
TP-171488-T
Designado por Ecovis Colombia sas
(Véase dictamen adjunto)

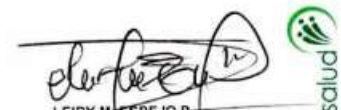



CIRUROBOTICA MARLY LITOMEDICA S.A
NIT. 900.314.312-6
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
 Metodo Directo
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	A 31 de diciembre de 2025	A 31 de diciembre de 2024	VARIACION	%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación				
Cobros procedentes de la prestación de servicios y otras cuentas por cobrar	1,745,238,695	1,579,891,607	165,347,088	10%
Otros cobros por actividades de operación	43,892,780	42,411,709	1,481,071	3%
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-1,387,589,606	-734,267,129	-653,322,477	89%
Pagos a y por cuenta de los empleados	0	-5,722,887	5,722,887	-100%
Otros pagos por actividades de operación	-68,629,779	-65,865,552	-2,764,228	4%
Intereses pagados	-20,000	0	-20,000	100%
Intereses recibidos	195,262,736	159,239,177	36,023,559	23%
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	-55,650,838	-34,685,873	-20,964,965	60%
Otras entradas (salidas) de efectivo	0	-14,500,000	14,500,000	-100%
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	472,503,988	926,501,053	-453,997,064	-49%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión				
Inversion en activos corrientes	-441,480,532	438,774,362	-880,254,894	-201%
Compras de propiedades, planta y equipo	-13,541,158	0	-13,541,158	100%
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-455,021,690	438,774,362	-893,796,052	-204%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación				
Importes procedentes de capitalizaciones	0	0	0	0%
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	0	0	0	0%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	17,482,299	1,365,275,415	-1,347,793,116	-99%
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo	-9,496,154	8,591,621	-18,087,775	-211%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	7,986,145	1,373,867,036	-1,365,880,891	-99%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1,667,718,939	293,851,904	1,373,867,036	468%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	1,675,705,084	1,667,718,939	7,986,145	0%


MANUEL M. RUEDA S.
 REPRESENTANTE LEGAL
 (Véase certificación adjunta)


LUZ ANGELA SARMIENTO A.
 CONTADORA
 TP-74933-T
 (Véase certificación adjunta)


LEIDY M. ESPEJO P.
 REVISOR FISCAL
 TP-171459-T
 Designado por Ecovis Colombiasas
 (Véase dictamen adjunto)


 VIGILADO
 SuperSalud

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 6 Efectivo y Equivalente de Efectivo				
Caja	200.000	200.000	0	0,00%
Bancos Nacionales	143.922.053	316.269.816	-172.347.763	-54,49%
Cuentas de ahorros	22.522.311	10.287.725	12.234.586	118,92%
Cdt Banco de Occidente	1.509.060.720	1.340.961.400	168.099.320	12,54%
	1.675.705.084	1.667.718.941	7.986.143	0,48%

La compañía a nivel nacional posee una cuenta corriente y otra de ahorros en el Banco de Occidente. A diciembre contaba con CDTs a termino de 90 días en el banco de Occidente.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 7 Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar - corriente				
(NIC 39-NIC 32-NIF 9) Clientes	278.889.860	233.405.419	45.484.441	19,49%
Anticipos y Avances	3.565.735	-	3.565.735	100,00%
Anticipo de impuestos y contribuciones	36.043.133	47.628.839	-11.585.706	-24,32%
Deudores Varios	2.945.104	2.979.125	-34.021	-1,14%
	321.443.832	284.013.383	37.430.449	13,18%

Cirurobotica cuenta con una cartera segura y al corte de diciembre 31 el 36.57% aun no se encontraba vencida y la cartera vencida fue cancelada los primeros días de enero del 2026 por lo que no fue necesario reconocer deterioro sobre este rubro. El valor de Deudores Varios esta conformado por la póliza de seguros por valor de \$2.945.104

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 8 Otros Activos Financieros				
Cdt Banco de Occidente Panamá 360 días	56.130.384	63.027.164	-6.896.779	-10,94%
Cdt Banco De Occidente a 180 días	665.191.897	248.860.580	416.331.317	0,00%
(NIF 09) Cdt Sudameris a 180 días	364.346.370	332.300.376	32.045.994	9,64%
	1.085.668.652	644.188.120	441.480.532	68,53%

La compañía posee inversiones de CDTs en los bancos Occidente Panamá con un plazo mayor a 90 día y tasa efectiva de 4.5% anual y Banco Sudameris con un plazo de 360 días con una tasa de 9.6% anual y Banco de Occidente con plazo a 180 días a tasa 9.45%

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 9 Inventarios				
(NIC 2) Instrumental Robot	787.236.699	757.277.184	29.959.515	3,96%
Deterioro	-199.706.032	-179.736.000	-19.970.032	11,11%
	587.530.667	577.541.184	9.989.483	1,73%

Para el costo del inventario es utilizado el método promedio ponderado. La compañía reconocio parte del deterioro por el instrumental del robot anterior.

	2025	2024	VARIACION	%
Nota 10 Propiedad, Planta y Equipo				
(NIC 16) Maquinaria y Equipo	26.709.814	26.709.814	0	0,00%
Depreciación	(21.677.128)	(19.951.628)	-1.725.500	8,65%
Equipo de Oficina	4.462.867	4.462.867	0	0,00%
Depreciación	(4.462.867)	(4.462.867)	0	0,00%
Equipo de Computo	5.830.529	5.830.529	0	0,00%
Depreciación	(3.539.778)	(2.769.778)	-770.000	27,80%
Maquinaria y Equipo Médico	4.295.298.007	4.281.756.849	13.541.158	0,32%
Depreciación	(1.509.671.443)	(1.166.267.236)	-343.404.207	29,44%
	2.792.950.001	3.125.308.550	-332.358.549	-10,63%

Para el balance de apertura, la compañía opto de acuerdo a la norma a reconocer sus activos por valor atribuido que corresponde al valor histórico, mas valorizaciones menos depreciaciones y provisiones.
El método de depreciación es el de línea recta.

Grupo	Vida Útil – Años
Muebles, enseres y equipo de oficina	10
Maquinaria y Equipo	10
Equipo Médico Científico	10
Equipo de comunicación y computación	5

Saldo Inicial de Maquinaria y Equipo	26.709.814	26.709.814
Adquisiciones en el año	0	0
Reclasificaciones	0	0
Total Maquinaria y Equipo	26.709.814	26.709.814
Saldo Inicial de Muebles y Enseres	4.462.867	4.462.867
Adquisiciones en el año		
Reclasificaciones	0	0
Total Muebles y Enseres	4.462.867	4.462.867
Saldo Inicial de Equipo de Computo y Comunicación	5.830.529	1.980.529
Adquisiciones en el año		3.850.000
Reclasificaciones	0	0
Total Equipo de Computo y comunicaciones	5.830.529	5.830.529
Saldo Inicial de Equipo Medico y científico	4.281.756.849	4.281.756.849
Adquisiciones en el año	13.541.158	
Reclasificaciones o salidas	0	
Total Equipo Médico y científico	4.295.298.007	4.281.756.849

En el mes de febrero del año 2022 se adquirio el Robot Davinci X y se dio de baja el robot anterior el cual estaba totalmente depreciado. Durante el año se adquirio instrumental quirurgico no consumible.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 11	Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar			
(NIC 39-NIC 32-NIF 9)	376.779.759	383.116.905	-6.337.146	-1,65%
	9.240.950	8.760.680	480.270	5,48%
	218.734.042	309.566.014	-90.831.972	-29,34%
	604.754.751	701.443.599	-96.688.848	-13,78%

Las cuentas por pagar comerciales y las otras cuentas por pagar corresponden a bienes y servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario del desarrollo del objeto social, las cuentas por pagar se clasifican como pasivo corriente debido a que su vencimiento es menor a un año.
Dentro de los pasivo más importante se encuentra el pasivo a la compañía Ucipharma por concepto de compra de instrumental por \$376.779.759 y servicio de mantenimiento del robot por \$ 157.423.037.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 12	Pasivos por impuestos corrientes			
(NIC 12)	594.498	1.753.296	-1.158.798	-66,09%
	93.858	222.898	-129.040	-57,89%
	38.398.000	38.324.000	74.000	0,19%
	3.150.000	19.189.000	-16.039.000	-83,58%
	42.236.356	59.489.194	-17.252.838	-29,00%

El impuesto se reconoce en el resultado.
El impuesto corriente se calcula con base en las normas tributarias vigentes.
En el calculo del impuesto de renta se contemplo la compensación de perdidas por lo tanto no hay impuesto de renta.
Teniendo en cuenta que los resultados anteriores han sido negativos no se considero prudente hacer calculo de impuesto diferido.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
CALCULO DE IMPUESTO DE RENTA		
Utilidad Contable	316.867.743	365.770.370
Menos Ingresos no fiscales	-5.678.937	-11.338.462
Menos Gastos fiscales		
Mas Gastos no deducibles:	250.066.034	121.913.865
Más ingresos fiscales	17.155.149	23.150.636
Utilidad Fiscal	578.409.990	499.496.409
Compensacion de perdidas	468.701.418	390.000.000
Utlidad neta	109.708.572	109.496.409
Tarifa 35% y 31% respectivamente	38.398.000	38.324.000

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 13	Ingresos de actividades ordinarias			
(NIC 18)	1.782.669.144	1.762.334.672	20.334.472	1,15%
	1.782.669.144	1.762.334.672	20.334.472	1,15%

El ingreso es medido al valor razonable de la contrapartida recibida o por recibir.
El ingreso es reconocido una vez sea prestado el servicio durante el año se realizaron 78 cirugías

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 14				
Costo de ventas				
Materiales e insumos Quirúrgicos	672.162.832	574.314.083	97.848.749	17,04%
Honorarios Médicos	34.164.000	79.000.000	-44.836.000	-56,75%
Servicios	140.980.875	183.759.265	-42.778.390	-23,28%
Mantenimiento	327.696.775	234.533.471	93.163.304	39,72%
Depreciaciones	343.404.207	342.706.256	697.951	0,20%
	1.518.408.689	1.414.313.075	104.095.614	7,36%

Dentro de los valores más representativos del costo encontramos la depreciación y el mantenimiento.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 15				
Gastos de administración				
De personal	0	2.741.390	-2.741.390	-100,00%
Honorarios	40.157.099	31.281.061	8.876.038	28,38%
Impuestos tasa y contribuciones	19.670.000	19.189.000	481.000	2,51%
Contribución	1.497.984	1.056.633	441.351	41,77%
Seguros	7.716.893	6.081.739	1.635.154	26,89%
Servicios	28.280.054	16.279.395	12.000.659	73,72%
Legales	4.662.700	2.779.224	1.883.476	67,77%
Mantenimiento y reparaciones	0	392.101	-392.101	-100,00%
Depreciaciones	2.495.500	2.495.479	21	0,00%
Diversos	3.622.031	3.609.160	12.871	0,36%
Deterioro inventarios	19.970.032	59.912.000	-39.941.968	-66,67%
	128.072.293	145.817.182	-17.744.889	-12,17%

Dentro de los valores más representativos del gasto encontramos el deterioro del inventario y los gastos por servicios y honorarios e impuestos.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 16				
Otros ingresos				
Recuperaciones	43.808.284	42.411.709	1.396.575	3,29%
Aprovechamientos	84.496	0	84.496	100,00%
	43.892.780	42.411.709	1.481.071	3,49%

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 17				
Otros gastos				
Gastos extraordinarios	702.233	2.253.230	-1.550.997	-68,83%
Perdida en retiro de bienes	40.456.880	39.724.200	732.680	1,84%
	41.159.113	41.977.430	-818.317	-1,95%

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 18				
Ingresos financieros				
Intereses	195.262.736	159.239.177	36.023.559	22,62%
Diferencia en cambio	2.928.937	10.819.189	-7.890.252	-72,93%
	198.191.673	170.058.366	28.133.307	16,54%

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 19				
Costos financieros				
Gastos Bancarios e intereses	2.130.946	1.824.388	306.558	16,80%
Diferencia en cambio	12.425.091	2.227.568	10.197.523	457,79%
Gravamen a los mtos financieros	5.689.723	2.874.734	2.814.989	97,92%
	20.245.759	6.926.690	13.319.069	192,29%

	<u>2025</u>	<u>2024</u>	<u>VARIACION</u>	<u>%</u>
Nota 20				
Impuesto de Renta				
Impuesto de Renta y Complementarios	38.398.000	38.324.000	74.000	0,19%
	38.398.000	38.324.000	74.000	0,19%