



SERBIOMEGA AMBULANCIAS SAS
NIT: 901.806.636-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2025 Y 2024

VARIACIÓN MES ANTERIOR
Var \$ Var %

| | <u>2025</u> | | <u>2024</u> | | | |
|--|--------------------|----------------|--------------------|--------------|--------------------|-----------------|
| ACTIVO | DICIEMBRE | PART | DICIEMBRE | PART | | |
| Corriente | | | | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 536.733 | 0,22% | 4.351.837 | 0,00% | -3.815.104 | -87,67% |
| Deudores Comerciales | 147.777.172 | 59,64% | 5.365.880 | 0,00% | 142.411.292 | 2654,02% |
| Cuentas por Cobrar a Accionistas | 33.043.115 | 13,34% | 60.000.000 | 0,00% | -26.956.885 | -44,93% |
| Anticipos Avances y Contribuciones | 22.594.212 | 9,12% | 81.000 | 0,00% | 22.513.212 | 27794,09% |
| Total activo corriente | 203.951.233 | 73,19% | 69.798.717 | 0,00% | 111.639.304 | 2521,42% |
| No corriente | | | | | | |
| Propiedad Planta y Equipo | - | 0,00% | - | 0,00% | 0 | 0,00% |
| Cargos Diferidos -Preoperativos | 43.827.386 | 17,69% | 56.871.148 | 0,00% | -13.043.762 | -22,94% |
| Total activo no corriente | 43.827.386 | 17,69% | 56.871.148 | 0,00% | - | 0,00% |
| Total activo | 247.778.619 | 90,88% | 126.669.865 | 0,0% | 111.639.304 | 2521,4% |
| PASIVO | | | | | | |
| Corriente | | | | | | |
| Costos y Gastos por Pagar | 47.099.235 | 0,00% | 21.993.579 | 0,00% | 25.105.656 | 114% |
| Cuentas por Pagar a Socios y Accionistas | 36.886.236 | 0,00% | - | 0,00% | 0 | 0% |
| Retenciones por Renta - Cree- Ind y Cio | 17.359.493 | 0,00% | 1.552.428 | 0,00% | 15.807.065 | 1018% |
| Impuestos Corrientes | 6.991.094 | 0,00% | - | 0,00% | 6.991.094 | 0% |
| Total pasivo corriente | 108.336.058 | | 23.546.007 | 0,00% | 22.798.160 | 1018,22% |
| No corriente | | | | | | |
| pasivos por Impuestos no Corriente | 13.094.219 | 0,00% | 1.093.350 | 0,00% | 12.000.868 | 1098% |
| Total pasivo no corriente | 13.094.219 | 10,78% | 1.093.350 | 0,00% | - | 0,00% |
| Total pasivo | 121.430.277 | 10,78% | 24.639.357 | 0,0% | 22.798.160 | 92,5% |
| PATRIMONIO | | | | | | |
| Capital emitido | 100.000.000 | 79,15% | 100.000.000 | 0,00% | 0 | 0% |
| Utilidades de Ejercicios Anteriores | 2.030.508 | 1,61% | - | 0,00% | 2.030.508 | 0% |
| Resultado del presente ejercicio | 24.317.834 | 19,25% | 2.030.508 | 0,00% | 22.287.327 | 1098% |
| Total patrimonio | 126.348.342 | 100,00% | 102.030.508 | 0,0% | 24.317.834 | 23,8% |
| Total pasivo mas patrimonio | 247.778.619 | | 126.669.865 | | 47.115.994 | |

LUIS SERGIO SILVA SANCHEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 1.032.370.977

BLANCA CECILIA NIÑO SANTANA
CONTADORA PUBLICA
TP. 160939-T

MARIA IDALY LANCHEROS
REVISORA FISCAL
TP.154186-T



SERBIOMEGA AMBULANCIAS SAS
NIT: 901.806.636-2
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
A DICIEMBRE 31 DE 2025 Y 2024

| ESTADO DE RESULTADOS | EJECUTADO | | PARTIC | | CRECIMIENTO | |
|--|--------------------|--------------|------------------|---------------|-----------------------|-----------|
| | 2025 | % | 2024 | % | VALORES | % |
| Ingresos de actividades ordinarias | 629.318.140 | 0,00% | 7.285.880 | 0,00% | \$ 622.032.260 | 0% |
| Costo de prestación de servicios | 474.041.364 | 0,00% | 2.639.142 | 0,00% | \$ 471.402.223 | 0% |
| UTILIDAD BRUTA | 155.276.776 | 0,00% | 4.646.738 | 0,0% | \$ 150.630.037 | 0% |
| Gastos Operacionales de administración | 116.537.995 | 0,00% | 1.522.880 | 0,00% | \$ 115.015.115 | 0% |
| UTILIDAD OPERACIONAL | 38.738.780 | 0,00% | 3.123.858 | 42,88% | 35.614.922 | 0% |
| Otras ganancias | 0 | 0,00% | 0 | 0,0% | \$ - | 0% |
| Otras pérdidas | 0 | 0,00% | 0 | 0,0% | \$ - | 0% |
| Ingresos financieros | 72.899 | 0,00% | 0 | 0,0% | \$ 72.899 | 0% |
| Costos financieros | 1.399.627 | 0,00% | 0 | 0,0% | \$ 1.399.627 | 0% |
| RESULTADO ANTES IMPUESTOS | 37.412.053 | 0,00% | 3.123.858 | 0,0% | \$ 34.288.195 | 0% |
| Ingreso o gasto por impuestos | 13.094.219 | 0,00% | 1.093.350 | 0,0% | \$ 12.000.868 | 0% |
| RESULTADO NETA DEL EJERCICIO | 24.317.834 | 0,00% | 2.030.508 | 0,0% | \$ 22.287.327 | 0% |

LUIS SERGIO SILVA SANCHEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 1.032.370.977

BLANCA CECILIA NIÑO SANTANA
CONTADORA PUBLICA
TP. 160939-T

MARIA IDALY LANCHEROS
REVISORA FISCAL
TP. 154186 -T

SERBIOMEGA AMBULANCIAS SAS
NIT: 901.806.636-2
Serbiomega.ambulancias@gmail.com
Bogotá - Colombia



SERBIOMEGA AMBULANCIAS S.AS.
NIT: 901.806.636-2

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS GRUPO 3
PARA EL PERIODO DICIEMBRE 31 DE 2024 Y 2025.**

NOTA 01

CONSTITUCION

Por Documento Privado del 29 de febrero de 2024 de Asamblea de Accionistas, inscrito en esta Cámara de Comercio el 29 de febrero de 2024, con el No. 03789567 del Libro IX, se constituyó la sociedad de naturaleza Comercial denominada SERBIOMEGA AMBULANCIAS S.A.S.

VIGENCIA

El tiempo de duración de la sociedad es indefinido.

SU OBJETO SOCIAL ES: La sociedad puede realizar, en Colombia y en el exterior cualquier actividad lícita, comercial o civil. Tiene por objeto llevar a cabo actividades relacionadas con los servicios de Ambulancias, transporte de heridos, pacientes. Capacitación en socorrismo, primeros auxilios y demás.

Las siguientes políticas y prácticas contables son utilizadas por SERBIOMEGA AMBULANCIAS S.A.S, en el registro de operaciones económicas y en la preparación y presentación de los Estados Financieros básicos, Estado de Situación Financiera y Estado de Resultados Integral, decreto 2420 de diciembre de 2015 "Normas de contabilidad, de Información Financiera y de aseguramiento de la información". La compañía pertenece al grupo 3 Microempresas esto determinado por el valor de su patrimonio bruto e Ingresos operacionales anuales. Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la entidad se expresan en pesos colombianos (COP) siendo la moneda funcional y la moneda de presentación.



SISTEMA CONTABLE

Tanto en la contabilización de operaciones económicas como en la preparación de los Estados Financieros, la empresa emplea el sistema de causación o acumulación, de acuerdo con disposiciones legales y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se registran por el valor razonable y se deprecian teniendo en cuenta la vida útil indicada.

FECHA DE CORTE DE LA INFORMACIÓN

Toda la información contenida en los estados financieros se presenta con corte a 31 de diciembre de cada periodo contable, es decir con cortes anuales. La información requerida para antes de control y entidades financieras se presentan de manera parcial de acuerdo con solicitud del interesado.

NOTA No. 02

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la sociedad observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por disposiciones legales, basando su información en los parámetros establecidos en la ley 1314 de 2009 y el decreto único reglamentario 2420 de 2015.

A continuación, se describen las principales políticas contables adoptadas por la sociedad.

- **Efectivo y equivalentes al efectivo, Efectivo y Caja:**

El Disponible lo constituye el saldo de la cuenta corriente del Banco Bancolombia que a 31 de diciembre de 2025 así:

| EFFECTIVO CAJA Y BANCOS | 2025 | 2024 |
|--------------------------------|-------------------|---------------------|
| Caja y Bancos | 536.733 | 4.351.837 |
| TOTAL | \$ 536.733 | \$ 4.351.837 |

NOTA No. 03

Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar-Deudores

Representan el saldo de cuentas por cobrar a socios y/o accionistas, anticipos y avances a proveedores y el anticipo por el impuesto de renta año gravable 2025.

Al 31 de diciembre de 2025 esta cuenta se componía así:

| DEUDORES COMERCIALES | 2025 | 2024 |
|--|-----------------------|----------------------|
| Clientes Nacionales (1) | 147.777.172 | 5.365.880 |
| Anticipo de Impuestos y/o contribución | 33.043.115 | 81.000 |
| Cuentas por Cobrar a Accionistas | 22.594.212 | 60.000.000 |
| TOTAL | \$ 203.414.500 | \$ 65.446.880 |

(1) El saldo corresponde a las cuentas por cobrar de los siguientes clientes: Virrey Solis IPS, Eventos Médicos SAS, Ambulancias Primeros Auxilios, Servicios Integrales de Transporte Urbano SAS, Entre otros.

NOTA No. 04

Propiedad Planta y Equipo

Está representada por la Adquisición activos fijos que hacen parte interina de sociedad, no disponibles para la venta y con una depreciación acumulada en línea recta.

Al 31 de diciembre esta cuenta se descomponía así:

| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 2025 | 2024 |
|----------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Otros activos no financieros (1) | 43.827.386 | 56.871.148 |
| TOTAL | <u>\$ 43.827.386</u> | <u>\$ 56.871.148</u> |

(1) El saldo corresponde a las actividades de preoperación que se llevaron a cabo durante el año gravable 2024 para la puesta en marcha de la empresa, este valor se diferirá al gasto en 60 meses con alícuotas iguales de \$ 947.852 mensuales, siendo 2025 el segundo año de preoperación.

NOTA No. 05

Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

El saldo está representado por el valor de servicios de asesoría técnica y administrativa por la implementación de planeación estratégica y comercial de la entidad. La composición a 31 de diciembre de 2025 es:

| Acreedores y Otras Cuentas Por Pagar | 2025 | 2024 |
|---|-----------------------------|-----------------------------|
| Cuentas Por Pagar-Asesoría Técnica | 83.895.471 | 21.993.579 |
| TOTAL | <u>\$ 83.895.471</u> | <u>\$ 21.993.579</u> |

NOTA No. 06

Impuestos Gravámenes y Tasas

Este valor registra el saldo por pagar, de los sados por Retención en la fuente mes de diciembre y el impuesto de Industria y comercio causado al mismo corte, retenciones que se presentaron y pagaron en el mes siguiente a su reconocimiento y causación.

| IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | 2025 | 2024 |
|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| Retención en la fuente y Autorenta | 17.359.493 | 1.228.706 |
| ICA Por Pagar | 6.991.094 | 323.702 |
| TOTAL | <u>\$ 24.350.588</u> | <u>\$ 1.552.428</u> |

Este valor registra el saldo de la provisión de Impuesto de renta y Complementarios con corte a diciembre 31 de 2025, corresponde a la causación en el mes de presentación y pago de la renta se hace el reconocimiento de anticipos por retención de renta, saldo a favor del año inmediatamente

anterior y descuentos tributarios que aplican teniendo como soporte los respectivos certificados de retención en la fuente año gravable 2025.

NOTA No. 07

Capital Social-Patrimonio

A 31 de diciembre de 2025 el capital autorizado de la compañía estaba representado así:

| Accionistas | Identificación | Número de Acciones | Valor Nominal por Acción | Participación % | Total |
|-----------------------------|----------------|--------------------|--------------------------|-----------------|-----------------------|
| Luis Sergio Silva Sánchez | 1.032.370.977 | 1.000 | \$ 50.000 | 50% | \$ 50.000.000 |
| José Francisco Ojeda Jacome | 1.098.634.446 | 1.000 | \$ 50.000 | 50% | \$ 50.000.000 |
| Total | | 2.000 | | 100% | \$ 100.000.000 |

NOTA No. 08

Resultado del Ejercicio -Patrimonio

A 31 de diciembre de 2025 la compañía genero una utilidad contable por valor de Veinte Cuatro Millones Trecientos Diecisiete Mil Ochocientos Treinta y Cuatro (\$ 24.317.834) Pesos Moneda Corriente. Como es el primer año de operación la entidad no reporta resultados de ejercicios anteriores.

NOTA No. 09

Ingresos Operacionales- Prestación de Servicios de Salud

Corresponde al saldo generado por la prestación de servicio asistencial de pacientes traslado en ambulancia básica de acuerdo con la complejidad del servicio. Para el 2025 se focaliza la prestación del servicio al traslado básico y medicalizados principalmente.

| INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS | 2025 | 2024 |
|--|-----------------------|---------------------|
| Ingresos Operacionales | 629.318.140 | 7.285.880 |
| TOTAL | \$ 629.318.140 | \$ 7.285.880 |

NOTA No. 10

Costo de la prestación del servicio

Corresponde al saldo por el costo generado por la prestación de servicio asistencial de pacientes por traslado en ambulancia básica acuerdo a la complejidad del Servicio. El saldo a 31 de diciembre de 2025 es:

| COSTOS POR LA PRESTACION DEL SERVICIO | 2025 | 2024 |
|--|-----------------------|---------------------|
| Costos de prestación del Servicio | 474.041.364 | 2.639.142 |
| TOTAL | \$ 474.041.364 | \$ 2.639.142 |

NOTA No. 11

Gastos Operacionales de Administración

Compone este saldo el valor registrado por los gastos administrativos generados por el curso normal de la operación de compañía corresponden al 19% del total de ingreso, reflejando el siguiente saldo a 31 de diciembre de 2025 es:

| GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION | 2025 | 2024 |
|---|-----------------------|---------------------|
| Arrendamientos | 59.475.000 | 0 |
| Diversos | 16.998.488 | 884.880 |
| Honorarios | 14.400.000 | 0 |
| Servicios y Mantenimiento | 11.022.178 | 638.000 |
| Impuestos | 6.991.094 | 0 |
| Seguros | 6.159.363 | 0 |
| Gastos Legales | 1.490.619 | 0 |
| Depreciación Propiedad Planta y Equipo | 1.253 | 0 |
| TOTAL | \$ 116.537.995 | \$ 1.522.880 |

SERBIOMEGA AMBULANCIAS SAS
NIT: 901.806.636-2
Serbiomega.ambulancias@gmail.com
Bogotá - Colombia



NOTA No. 12

Gastos No Operacionales de Administración

Compone este saldo el valor registrado por los gastos No operacionales correspondientes a los gastos bancarios como comisiones, cuatro por mil, intereses por créditos. El saldo a 31 de diciembre de 2025 es: Un millón Trecientos Noventa y Nueve Mil Seiscientos Veinte Siete pesos (\$ 1.399.627) Pesos M/cte.

LUIS SERGIO HUMBERTO SILVIA SANCHEZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 1.032.370.977

BLANCA CECILIA NIÑO SANTANA
CONTADORA PUBLICA
T.P. 160.939-T