LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO NCG S.A.S

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A C T I V O S

	Dic 31/25	Dic 31/24
Activos Corrientes:		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO (4)		
Caja: Menor y General	65.799.722	-
Bancos Nacionales	2.240.640.926	2.354.231.242
	2.306.440.648	2.354.231.242
INVERSIONES TEMPORALES (5)		
Certificados deposito.	1.800.000.000	800.000.000
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS POR COBRAR (6)		
Clientes	2.978.190.971	3.404.808.455
Anticipos y Depósitos	30.057.508	20.277.547
Anticipos de Impuestos	515.708.426	136.617.023
Empleados	11.283.311	6.751.821
Deudores Varios	1.056.603.641	780.649.936
Deterioro de cartera	(872.142.798)	(872.142.798)
	3.719.701.059	3.476.961.984
	3.719.701.060	
INVENTARIOS		
No fabricadas por la empres	-	-
Total activos Corrientes:	7.826.141.707	6.631.193.226
Activos No corrientes:		
PROPIEDAD PLANTA-EQUIPO (7)		
Maquinaria y Equipo	14.263.410	14.263.410
Equipo de computo	8.817.313	8.817.313
Equipo Médico Científico.	313.733.822	313.733.822
Equipo de transporte	170.000.000	170.000.000
Sub-Total.....	506.814.545	506.814.545
Depreciación Acumulada.	(433.308.011)	(405.795.323)
	73.506.534	101.019.222
IMPUESTO DIFERIDO ACTIVO (8)		
Impuesto diferido deducibl	0	0
Total Activos No Corrientes.	73.506.534	101.019.222
TOTAL ACTIVOS	7.899.648.241	6.732.212.448

P A S I V O S

	Dic 31/25	Dic 31/24
Pasivos Corrientes:		
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS (9)		
Proveedores Nacionales	619.603.664	687.912.293
Costos y Gastos	69.290.445	152.977.899
Retenciones en la Fuente	21.721.441	7.353.107
Aportes de Nómina	3.523.636	3.169.400
Acreedores Varios	3.557.400	4.496.800
	717.696.586	855.909.499
IMPUESTOS A LAS GANANCIAS Y OTROS (10)		
Impuesto de Renta	597.480.000	295.069.000
Otros Impuestos.		
	597.480.000	295.069.000
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS (11	34.797.451	41.406.726
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		
De clientes	41.958.774	33.945.015
Total Pasivos Corrientes:	1.391.932.811	1.226.330.240
Pasivos Mediano y L,Plazo:		
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO (8)	-	-
TOTAL PASIVOS	1.391.932.811	1.226.330.240

P A T R I M O N I O

CAPITAL (12)	920.000.000	920.000.000
RESERVAS (13)	150.991.252	97.744.816
UTIL. EJERCICIO ANTERIORES (14	4.161.477.503	3.682.259.576
UTILIDADES PRESENTE EJERCICI(	1.001.833.223	532.464.364
EFECTOS DE ADOPCION (15)	273.413.452	273.413.452
Total Patrimonio	6.507.715.430	5.505.882.208
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7.899.648.241	6.732.212.448

NOHEMY CRUZ GOMEZ
Representante Legal

CEFERINO TORRES RAMOS
Contador Público
Matr. 41752-T

OCTAVIO MUÑOZ E.
Revisor Fiscal
Matr.15861-T

LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO NCG S.A.S

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS

Operaciones por el período de Enero 1 a :

	Dic 31/25	%	Dic 31/24	%
INGRESOS NETOS : (16)				
Servicios de Laboratorio Unidad	6.589.829.667		6.169.399.322	
Menos : Devoluciones y descuentos	(496.724.268)		(269.621.097)	
Total Ventas Netas	6.093.105.399	100	5.899.778.225	100
Menos: COSTO DE VENTAS (17)	(1.881.801.080)	(30,88)	(2.280.901.340)	(38,66)
UTILIDAD MARGINAL DE COMERCIO	4.211.304.319	69,12	3.618.876.885	61,34
Menos: GASTOS OPERACIONALES (18)				
De Administración :				
De personal	(568.573.118)	(9,33)	(783.014.607)	(12,85)
Honorarios	(1.389.443.787)	(22,80)	(964.889.706)	(15,84)
Impuestos	(89.497.611)	(1,47)	(122.311.699)	(2,01)
Arrendamientos	(87.564.649)	(1,44)	(82.537.508)	(1,35)
Contribuciones y afiliaciones	(5.014.811)	(0,08)	(4.945.056)	(0,08)
Seguros	-	-	(3.648.711)	(0,06)
Servicios	(332.620.829)	(5,46)	(263.639.102)	(4,33)
Legales	(27.321.721)	(0,45)	(27.826.438)	(0,46)
Mantenimientos	(2.965.000)	(0,05)	(13.793.786)	(0,23)
Adecuaciones e Instalaciones	-	-	(1.911.000)	(0,03)
Gastos de Viaje	-	-	-	-
Depreciaciones	(28.120.288)	(0,46)	(27.431.484)	(0,45)
Divesos	(49.366.120)	(0,81)	(25.859.370)	(0,42)
	(2.580.487.934)	(42,35)	(2.321.808.467)	(38,11)
De Ventas:				
De personal	0	0%	-443.361	-1%
Divesos	(16.031.949)	-26%	-671.585	-1%
Provisiones	-	0	(597.491.000)	-9,80602
	(16.031.949)	(0,26)	(598.605.946)	(9,82)
UTILIDAD (o PERDIDA) OPERACIONAL	1.614.784.436	26,50	698.462.472	11,46
Menos: GASTOS FINANCIEROS (19)				
Intereses	-	-	-	-
Otros financieros	(15.794.707)	(0,26)	(15.094.939)	(0,25)
	(15.794.707)	(0,26)	(15.094.939)	(0,25)
Mas: OTROS INGRESOS (20)	92.326.202	1,52	173.036.572	2,84
Menos: OTROS EGRESOS (21)	(92.002.708)	(1,51)	(9.073.311)	(0,15)
	-		-	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1.599.313.223	26,25	847.330.794	13,91
Menos: Gasto Impuesto de Renta (22)	(597.480.000)	(9,81)	(314.866.430)	(5,17)
Gasto Impuesto diferido (8)	-	-	-	-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	1.001.833.223	16,44	532.464.364	8,74

NOHEMY CRUZ GOMEZ
Representante Legal

CEFERINO TORRES RAMOS
Contador Público
Matr. 41752-T

OCTAVIO MUÑOZ E.
Revisor Fiscal
Matr.15861-T

LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO NCG S.A.S

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Período de Enero 1 a Diciembre 31 de 2.025

CONCEPTO:	Diciembre 31 de 2024	Disminuciones	Aumentos	Diciembre 31 de 2025
Capital Suscrito y Pagado	920.000.000	0	0	920.000.000
Reserva Legal	97.744.816	0	53.246.437	150.991.253
Utilidad (pérdida) de ejercicio anteriores	3.682.259.576	53.246.437	532.464.364	4.161.477.503
Utilidad (pérdida) del ejercicio.	532.464.364	532.464.364	1.001.833.223	1.001.833.223
Efectos de Convergencia.	273.413.452	0	0	273.413.452
	5.505.882.208	585.710.801	1.587.544.024	6.507.715.431

NOHEMY CRUZ GOMEZ
Gerente General.

CEFERINO TORRES RAMOS
Contador Público
Matr. 41752-T

OCTAVIO MUÑOZ E.
Revisor Fiscal
Matr. 15861-T
Ver opinión adjunta

LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO NCG S.A.S

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Operaciones por el período de Enero 01 a Diciembre 31 de :

	AÑO 2,025	AÑO 2,024
Flujo de efectivo proveniente de operacionales :		
Utilidad o (pérdida) del período.	1.001.833.223	532.464.364
Partidas que no afectan el efectivo:		
Depreciación	27.512.688	27.223.255
Efecto del Impuesto diferido	0	0
	27.512.688	27.223.255
Efectivo general en operaciones :	1.029.345.911	559.687.619
Cambios en las partidas operacionales:		
Disminución (Aumentos) en las Deudores comerciales y otros.	-242.739.076	-507.238.837
Aumento (Disminución) de Inversionestemporales	-1.000.000.000	0
Aumento (Disminución) de Cuentas por pagar comerciales y otras	-138.212.913	134.696.612
Aumento (Disminución) de Impuestos a las Ganancias y otros	302.411.000	-19.462.511
Aumento (Disminución) de Beneficios a los Empleados	-6.609.275	-1.291.593
Aumento (Disminución) de ingresos recibidos de clientes.	8.013.759	33.945.015
	-1.077.136.505	-359.351.314
Flujo de efectivo en actividad de operación.	-47.790.594	200.336.305
Actividades de Inversión :		
Aumentos (Disminución) en Propiedad Planta y Equipo	0	-2.500.000
Flujo neto de actividades de inversión.	0	-2.500.000
Actividades de Financiamiento :		
Aumento (disminución) de obligaciones financieras.	0	0
Flujo neto de actividades de financiamiento.	0	0
Aumneto en efctivo.	-47.790.594	197.917.403
Saldo inicial en efectivo.	2.354.231.242	2.156.313.839
Saldo final en efectivo.	2.306.440.648	2.354.231.242
Presentación en el balance:		
Disponible	2.306.440.648	2.354.231.242
Total de los recursos financieros aplicados	2.306.440.648	2.354.231.242

NOHEMY CRUZ GOMEZ
Gerente General.

CEFERINO TORRES RAMOS
Contador Público
Matr. 41752-T

OCTAVIO MUÑOZ E.
Revisor Fiscal
Matr. 15861-T
Ver opinión adjunta

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS ARTICULO 37 LEY 222 DE 1995 DE LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO NCG SAS.

Los suscritos, Representante Legal, y Contador Público, certificamos que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados y otro resultado integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2025 y 2024, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.

Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de diciembre del 2025 y 2024, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares de nuestro Software contable, están debidamente soportados y reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía.

Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2025 y 2024. Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiera aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

Se expide la presente certificación en Santiago de Cali, a los 15 días del mes de marzo del 2026, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.

NOHEMY CRUZ GOMEZ
Representante Legal Suplente

CEFERINO TORRES RAMOS.
Contador Público
Matr.41752-T

OCTAVIO MUÑOZ E.
Contador Público Titulado
Email: octamu2407@hotmail.com

Informe de Revisor Fiscal.

A los accionistas de:
LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO NCG SAS.

He auditado los estados financieros adjuntos de Laboratorio Clínico Especializado NCG S.A.S que comprenden el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2025 y los correspondientes Estado de Resultados, de Cambios en el Patrimonio y de Flujo de Efectivo por el año terminado en esa fecha, y el resumen de las políticas contables significativas y otras notas explicativas.

La administración es responsable por la preparación y correcta presentación de los estados financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia; de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y correcta presentación de los estados financieros libres de errores materiales, bien sea por fraude o error; de seleccionar y de aplicar las políticas contables apropiadas; y, de establecer estimaciones contables razonables en las circunstancias.

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre los mencionados estados financieros fundamentada en mi auditoria. He llevado a cabo mi auditoría de acuerdo con las normas internacionales de auditoria aceptadas en Colombia. Dichas normas exigen que cumpla con requisitos éticos, planifique y lleve a cabo mi auditoria para obtener seguridad razonable en cuanto a si los estados financieros están libres de errores materiales.
Una auditoría incluye desarrollar procedimientos para obtener la evidencia de auditoría que respalda las cifras y las revelaciones de los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio profesional del auditor, incluyendo la evaluación del riesgo de errores materiales en los estados financieros.

En el proceso de evaluar estos riesgos, el auditor considera los controles internos relevantes para la preparación y presentación de los estados financieros, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias, pero no con el propósito de expresar una opinión sobre la efectividad del control interno de la compañía. Así mismo, incluye una evaluación de las políticas contables adoptadas y de las estimaciones de importancia efectuadas por la Administración, así como de la presentación en su conjunto de los estados financieros.

Considero que la evidencia de auditoría obtenida proporciona una base razonable para emitir mi opinión. Por tanto, en mi opinión los estados financieros adjuntos, que fueron tomados de los libros de contabilidad, presentan razonablemente y en todos sus aspectos de importancia; la situación financiera de la Compañía al 31 de diciembre de 2025, los resultados de sus operaciones y los flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, de conformidad con las Normas internacionales de Información Financiera aceptadas en Colombia.

Además, la sociedad ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable. Las operaciones registradas en los libros contables y legales muestran que los actos de los administradores de la sociedad se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General de Accionistas; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y registro de socios en su caso se llevan y conservan debidamente; y la sociedad ha establecido medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y de los terceros que puedan estar en su poder.

OCTAVIO MUÑOZ E.
Revisor Fiscal de Laboratorio Clínico Especializado NCG S.A.S
Tarjeta Profesional No. 15861-T

Cali, Colombia
15 de Marzo de 2026

INFORME DE GESTION Y PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES Y/O DIVIDENDOS

La IPS denominada LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO NCG S.A.S. con NIT # 900.249.465-6, no preparo informe de gestión ni proyecto de distribución de utilidades, lo cual fue considerado por los socios; además que no tiene que presentar informes ante ningún órgano interno de control, que hasta el momento no existe en la empresa por estatutos. Por ende, los estados financieros a Diciembre 31 de 2025, fueron aprobados unanimidad.

En constancia se firma en la ciudad de Santiago de Cali, a los Quince (15) días del mes de Marzo del año Dos Mil Veintiseis (2.026).

Cordialmente,

NOHEMY CRUZ GOMEZ
Representante Legal

CEFERINO TORRES RAMOS
Contador Público T.P. 41752-T