

Estado de Situación Financiera por Liquidez de
SANTA HELENA DEL VALLE IPS S.A.S.
NIT. 900.085.612 – 7
31 de diciembre de 2025
Cifras expresadas en pesos Colombianos (COP)

	Notas	Diciembre de 2025	Diciembre de 2024	Variación Absoluta	Variación Relativa
ACTIVOS					
Activos Corrientes					
Efectivo y equivalentes	1	1.412.009.970,27	1.004.611.649,64	407.398.320,63	41%
Otros activos financieros corrientes	2		-	-	0%
Anticipo de impuestos y contribuciones	3	362.090.072,00	1.470.509.637,00	(1.108.419.565,00)	-75%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuenta por cobrar	4	1.291.649.927,27	942.681.073,80	348.968.853,47	37%
Inventarios corrientes		38.207.627,22	382.662,23	37.824.964,99	9885%
Activos Corrientes Totales		3.103.957.596,76	3.418.185.022,67	(314.227.425,91)	-9%
Activos No corrientes					
Activos por impuestos diferidos		-	-	-	0%
Diferidos	5	119.218.894,00	21.796.746,00	97.422.148,00	447%
Propiedad, planta y equipo	6	584.792.682,46	470.759.627,68	114.033.054,78	24%
Activos No corrientes Totales		704.011.576,46	492.556.373,68	211.455.202,78	43%
ACTIVOS TOTALES		3.807.969.173,22	3.910.741.396,35	(102.772.223,13)	-3%

Continua -->



Estado de Situación Financiera por Liquidez de
SANTA HELENA DEL VALLE IPS S.A.S.
NIT. 900.085.612 – 7
31 de diciembre de 2025
Cifras expresadas en pesos Colombianos (COP)

	Notas	Diciembre de 2025	Diciembre de 2024	Variación Absoluta	Variación Relativa
PASIVOS Y PATRIMONIO					
Pasivos Corrientes					
Préstamos corrientes	7	1.579.760,15	4.461.347,85	(2.881.587,70)	-65%
Otros Pasivos Financieros corrientes	8	-	3.023.680,00	(3.023.680,00)	-100%
Pasivos por impuestos corrientes	9	194.239.000,00	460.968.000,00	(266.729.000,00)	-58%
Cuentas comerciales por pagar	10	177.685.487,00	233.400.858,00	(55.715.371,00)	-24%
Pasivos por beneficio a los empleados	11	142.355.978,00	112.380.853,00	29.975.125,00	27%
Pasivos Corrientes Totales		515.860.225,15	814.234.738,85	(298.374.513,70)	-273%
Pasivos No corrientes					
Provisiones no corrientes		-	-	-	0%
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar no corrientes	12	32.879.990,00	12.334.375,00	20.545.615,00	167%
Pasivos No corrientes Totales		32.879.990,00	12.334.375,00	20.545.615,00	60%
PASIVOS TOTALES		548.740.215,15	826.569.113,85	(277.828.898,70)	-298%
Patrimonio					
Otras reservas	13	488.396.793,00	488.396.793,00	-	0%
Resultado por adopción por primera vez	14	13.624.000,00	13.624.000,00	-	0%
Ganancias acumuladas	15	2.502.151.489,50	1.797.945.960,17	704.205.529,33	39%
Resultado del Ejercicio	16	175.056.675,57	704.205.529,33	(529.148.853,76)	-75%
Capital Social	17	80.000.000,00	80.000.000,00	-	0%
Patrimonio Total		3.259.228.958,07	3.084.172.282,50	175.056.675,57	1762%
PATRIMONIO Y PASIVOS TOTALES		3.807.969.173,22	3.910.741.396,35	(102.772.223,13)	-3805%



MARTHA IVONNE PARDO ARROYAVE
C.C. 49.773.423 de Vpar
Representante Legal



LINA PAOLA RODRIGUEZ SIERRA
C.C. 49.718.876 de Vpar
T.P. 208.920 - T
Contador



MARY LUZ YEPES RAMOS
C.C. 49.772.332 de Vpar
T.P. 107.109 - T
Revisor Fiscal



Estado del Resultado Integral y Ganancias Acumuladas por Naturaleza
SANTA HELENA DEL VALLE IPS S.A.S.
NIT. 900.085.612 – 7
31 de diciembre de 2025
Cifras expresadas en pesos Colombianos (COP)

	Notas	Diciembre de 2025	Diciembre de 2024	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos de actividades ordinarias	18	5.250.071.456,00	5.458.180.967,00	(208.109.511,00)	-4%
Otros Ingresos	19	-	-	-	0%
Costos de prestación de Servicios	20	(2.832.136.932,01)	(2.569.992.429,53)	(262.144.502,48)	10%
Ganancia Bruta		2.417.934.523,99	2.888.188.537,47	(470.254.013,48)	-16%
Gastos Administrativos		(601.967.890,25)	(608.617.331,68)	6.649.441,43	-1%
Gastos por beneficios a empleados	21	(1.018.453.104,00)	(774.095.152,00)	(244.357.952,00)	32%
Gastos por depreciación y amortización	22	(71.044.321,22)	(69.872.734,63)	(1.171.586,59)	2%
Otros gastos	23	(226.373.307,69)	(233.775.668,15)	7.402.360,46	-3%
Ganancia por actividades de operación		500.095.900,83	1.201.827.651,01	(701.731.750,18)	-58%
Ingresos financieros	24	26.662.259,90	1.795.598,79	24.866.661,11	1385%
Costos financieros	25	(24.087.302,16)	(18.240.720,47)	(5.846.581,69)	32%
Participación en las ganancias (pérdidas) de asociadas y negocios		-	-	-	0%
Conjuntos que se contabilicen utilizando el método de la participación		-	-	-	0%
Ganancia (pérdida), antes de impuestos		502.670.858,57	1.185.382.529,33	(682.711.670,76)	-58%
Ingreso (gasto) por impuestos	26	(327.614.183,00)	(481.177.000,00)	153.562.817,00	-32%
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones continuadas		175.056.675,57	704.205.529,33	(529.148.853,76)	-75%
Ganancia (pérdida) procedente de operaciones discontinuadas		-	-	-	0%
Ganancia (pérdida)		175.056.675,57	704.205.529,33	(529.148.853,76)	-75%

Las Revelaciones que se acompañan son parte integrante de los Estados Financieros.



MARTHA IVONNE PARDO ARROYAVE
C.C. 49.773.423 de Vpar
Representante Legal



MARY LUZ YEPES RAMOS
C.C. 49.772.332 de Vpar
T.P. 107.109 - T
Revisor Fiscal



LINA PAOLA RODRIGUEZ SIERRA
C.C. 49.718.876 de Vpar
T.P. 208.920 - T



SANTA HELENA DEL VALLE IPS SAS

Estado de Flujo de Efectivo

Método Directo

Por los años terminados el 31 de diciembre de 2024 y 2025

(En pesos Colombianos)

	2024	2025
Flujos de efectivo de actividad de operación		
NOTA 27		
Clases de cobros en efectivo por actividades de operación		
Ganancias del periodo	704.205.529,33	175.056.675,57
Ajustes por ingresos y gastos que no requieren usos de efectivo	(84.974.412,98)	-
Depreciación de propiedades, planta y equipo	(69.872.734,63)	(71.044.321,22)
Gastos financieros	(18.240.720,47)	(24.087.302,16)
Partidas que no generan salida de efectivo o transición	-	-
Flujo de efectivo incluido en actividades de inversión	-	-
Ingreso por valoración de instrumentos financieros	-	-
Dividendos	-	-
Cambios en activos y pasivos de operación	-	-
(Aumentos) en deudores comerciales y otros	(217.567.397,06)	348.968.853,47
(Aumentos) en inventarios	(2.037.508,81)	37.824.964,99
(Aumentos) en pagos anticipados	-	-
(Disminución) de proveedores	(6.203.547,00)	(3.023.680,00)
Obligaciones financieras	-	-
Aumentos en cuentas por pagar	(115.370.604,00)	(55.715.371,00)
Aumento en impuestos corrientes por pagar	22.798.694,00	(266.729.000,00)
Aumento en obligaciones laborales	(12.893.683,00)	29.975.125,00
Aumento o Disminución de Activos no financieros	-	-
Efectivo Neto generado por Actividades de Operación	199.843.615,38	171.225.944,65
NOTA 28		
Flujos de efectivo de actividad de inversión:		
Inversiones en Instrumentos financieros	-	619.564.600,00
Compras de propiedades, planta y equipo	(42.184.023,63)	114.033.054,78
Valor recibido por venta de equipos	-	-
Compra o venta de inversiones	-	-
Variación de resultados del ejercicio	210.623.554,16	(529.148.853,76)
Disminución o Incrementos de reservas	-	-
Valor recibido por dividendos	-	-
Venta de Otros Activos de largo plazo	-	-
Subvenciones del Gobierno	-	-
Intereses Recibidos	1.795.598,79	26.662.259,90
Dividendos Recibidos	-	-
Efectivo Neto Utilizado en Actividades de Inversión	170.235.129,32	231.111.060,92
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
NOTA 29		
Aportes de los accionistas	-	-
Pagos de los préstamos e intereses	6.413.354,37	5.061.315,06
Flujos de Efectivo y Equivalente al efectivo (Utilizados en) Actividades de Financiación:	6.413.354,37	5.061.315,06
Aumento (Disminución) Neto de Efectivo y Equivalente al Efectivo	376.492.099,07	407.398.320,63
NOTA 30		
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Inicio del Ejercicio	628.119.550,57	1.004.611.649,64
Efectivo y Equivalente al Efectivo al Finalizar el Ejercicio	1.004.611.649,64	1.412.009.970,27



MARTHA IVONNE PARDO ARROYAVE
C.C. 49.773.423 de Vpar
Representante Legal



LINA PAOLA RODRIGUEZ SIERRA
C.C. 49.718.876 de Vpar
T.P. 208.920 - T
Contador



MARY LUZ YEPES RAMOS
C.C. 49.772.332 de Vpar
T.P. 107.109 - T
Revisor Fiscal



Estado de Cambios en el Patrimonio

SANTA HELENA DEL VALLE IPS S.A.S.

NIT. 900.085.612 - 7

31 de diciembre de 2025

Cifras expresadas en pesos Colombianos (COP)

Movimientos de Conceptos Patrimoniales	Capital en Acciones	Resultado de Ejercicio	Resultado de Ejercicios Anteriores	Total Patrimonio
Balance Inicial al 01-Ene-2023	80.000.000,00	-	-	80.000.000,00
Ganancias y Pérdidas no reconocidas en el Estado de Resultado	-	-	-	-
Utilidad o (Pérdida) Neta por el Periodo	-	-	-	-
Utilidad o (Pérdida) Acumulada	-	704.205.529,33	1.797.945.960,17	2.502.151.489,50
Reservas	-	-	-	488.396.793,00
Resultado por adopción por primera vez	-	-	-	13.624.000,00
Balance Final al 31-Dic-2023	80.000.000,00	704.205.529,33	1.797.945.960,17	3.084.172.282,50
Ganancias y Pérdidas no reconocidas en el Estado de Resultado	-	-	-	-
Utilidad o (Pérdida) Neta por el Periodo	-	175.056.675,57	-	(529.148.853,76)
Utilidad o (Pérdida) Acumulada	-	-	-	704.205.529,33
Reservas	-	-	-	-
Resultado por adopción por primera vez	-	-	-	-
Balance Final al 31-Dic-2025	80.000.000,00	879.262.204,90	1.797.945.960,17	3.259.228.958,07



MARTHA IVONNE PARDO ARROYAVE
C.C. 49.773.423 de Vpar
Representante Legal



LINA PAOLA RODRIGUEZ SIERRA
C.C. 49.718.876 de Vpar
T.P. 208.920 - T



MARY LUZ YEPES RAMOS
C.C. 49.772.332 de Vpar
T.P. 107.109 - T
Revisor Fiscal

