PLARIS S.A.S.
BALANCE GENERAL
ACUMULADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024

| ACTIVO | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| **Activo corriente** | | |
| Efectivo y Equiv. al Efect. | 42.161.302 | 1.000 |
| Deudores comerciales y otros | 11.683.623 | 0 |
| **Total activo corriente** | **53.844.925** | **1.000** |
| **Activo no corriente** | | |
| Inventarios | 5.400.987 | 0 |
| Construcciones en curso | 1.537.289.717 | 1.233.163.000 |
| **Total activo no corriente** | **1.542.690.704** | **1.233.163.000** |
| **TOTAL ACTIVO** | **1.596.535.629** | **1.233.164.000** |

| PASIVO Y PATRIMONIO | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| **Pasivo corriente** | | |
| Acreedores Comerciales y otras cuentas por P. | 380.000 | 0 |
| Otras Cuentas por pagar | 855.893.494 | 1.223.164.000 |
| Impuestos Gravamenes y Tasas | 8.598.049 | 0 |
| Beneficio a los empleados | 10.042.186 | 0 |
| Otros pasivos y anticipos y avances recibidos | 8.968.000 | 0 |
| **Total pasivo corriente** | **883.881.729** | **1.223.164.000** |
| **PATRIMONIO** | | |
| Capital Social | 1.000.000.000 | 10.000.000 |
| Resultado del ejercicio | -287.346.100 | 0 |
| **Total patrimonio** | 712.653.900 | 10.000.000 |
| **TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO** | **1.596.535.629** | **1.233.164.000** |

Dnimo José Bolivar Saénz
Representante legal

José leonardo Moncada Ch.
Contador Público - T.P. 97.489 T

Myriam C. Guerrero Rodriguez
Revisor Fiscal - T.P. 216,118 T

PLARIS S.A.S.
ESTADO DE RESULTADOS
ACUMULADO AL 31 DE DICICIEMBRE DE 2025 - 2024

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| INGRESOS | | |
| Operacionales de Medicina | 210.798.670 | - |
| **UTILIDAD OPERACIONAL** | **210.798.670** | **-** |
| GASTOS | | |
| De administración | 490.379.276 | 0 |
| **(Perdida) Utilidad operacional** | **-279.580.606** | **0** |
| OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES | -7.765.494 | 0 |
| **Total ingresos (egresos) no operacionales** | **-7.765.494** | **0** |
| **(PERDIDA) UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO A LA RENTA** | **-287.346.100** | **0** |
| Provisión para impuesto a la renta | 0 | 0 |
| **(PERDIDA) UTILIDAD NETA DEL PERÍODO** | **-287.346.100** | **0** |

Dinimo José Bolivar Saénz
Representante legal S.

José Leonardo Moncada Chaves
Contador - T.P. 97.489 T

Myriam Consuelo Guerrero Rodriguez
Revisor Fiscal - T.P. 216.118 T

# PLARIS S.A.S.
# NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
# AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 - 2024

## 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La sociedad tendrá como objeto principal La prestación de servicios de salud en el área de gastroenterología, endoscopia digestiva diagnóstica y terapéutica (alta, baja e intervencionismo sobre vía biliar y páncreas), endoscopia avanzada, endosonografia diagnóstica y terapéutica, cirugía endoscópica, cirugía gastrointestinal abierta y laparoscópica, coloproctologia, cirugía general, y todas aquellas terapias afines como manejo de ostomias, terapias para rehabilitación del piso pélvico, y todos los procedimientos médicos afines y complementarios relacionados con el diagnostico de patología gastrointestinal como son los estudios de fisiología intestinal, comercialización de medicamentos de uso gastrointestinal, importación de productos o equipos que están relacionados con el propósito de la sociedad. Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero.

La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

## 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

**Reconocimiento de ingresos, costos y gastos**

Los ingresos provenientes de la operación se registran cuando se vende los paquetes de entrenamiento y similares. Los costos y gastos se registran con base en causación.

**Propiedad, planta y equipo y depreciación**

Se registran al costo. La depreciación se calcula sobre el costo mediante el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales de 5% para construcciones y edificaciones, 10% para maquinaria y equipo, equipo de oficina y muebles y enseres y del 20% para equipos de cómputo y de transporte.

**Impuestos, gravámenes y tasas**

La provisión para impuesto sobre la renta se determina con base en la utilidad comercial con el fin de relacionar adecuadamente los ingresos del período con sus costos y gastos correspondientes y se registra por el monto del pasivo estimado, menos las retenciones sufridas, así como de anticipos y sobrantes.

**Utilidad neta por acción**

La utilidad neta por acción se calcula con base en el número de acciones en circulación a la fecha de cierre.

## 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Bancos – cuentas de ahorro | 42.161.302 | 1.000 |
| Total Efectivo | 42.161.302 | 1.000 |

*Sobre estos saldos no existen restricciones en cuanto a su disponibilidad.

## 4. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Construcciones y Edif. - Sede en Transito | 1537289.717 | 1233163.000 |
| Deterioro Acumulado | 0 | 0 |
| Total Activos Fijos | 1537289.717 | 1233163.000 |

## 5. ACREDORES COMERCIALES Y OTRAS C.

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Obligaciones con particulares - Gaster SAS | 855.893.494 | 1223164.000 |
| Total Otros pasivos financieros | 855.893.494 | 1223164.000 |

## 7. PATRIMONIO

**Capital social**

El capital autorizado Al 31 de diciembre de 2025 es de $1.000.000.000 dividido en 100.000 Acciones a razón de $10.000 cada una.

**Reserva legal**

La sociedad está obligada a apropiar como reserva legal el 10% de sus utilidades netas anuales, a partir de las utilidades del año 2018.

**Reserva para Capital de trabajo**

La sociedad apropiara la utilidad del año 2030 después de Reserva Legal, para constituir una Reserva para Capital de Trabajo.

## 8. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

| | 2025 | 2024 |
|---|---|---|
| Sueldos y Salarios | 46.330.751 | 0 |
| Contribuciones imputadas | 94.900 | 0 |
| Contribuciones efectivas | 12.993.893 | 0 |
| Aportes sobre la nomina | 2.534.848 | 0 |
| Prestaciones sociales | 21.003.141 | 0 |
| Gastos de personal diversos | 3.475.200 | 0 |
| Gastos por Honorarios | 156.306.533 | 0 |
| Gastos por impuestos | 2.404.989 | 0 |
| Arrendamientos operativos | 102.757.232 | 0 |
| Seguros | 1.804.816 | 0 |
| Servicios | 27.768.582 | 0 |
| Gastos Legales | 6.665.900 | 0 |
| Gastos de reparación y mantenimiento | 4.828.000 | 0 |
| Adecuaciones e instalación | 19.691.609 | 0 |
| Gastos de transporte | 188.000 | 0 |
| Depreciación de propiedades y equipo | 28.675.336 | 0 |
| Otros gastos | 52.855.546 | 0 |
| Total gastos operacionales de administración | 490.379.276 | 0 |