



CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA

CORPEDIMIL

**ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL
1 DE ENERO Y DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024**

**Presentados bajo Normas Internacionales de Información Financiera
NIIF**

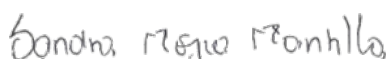
CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA
CORPEDIMIL
NIT 901.025.414-2

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

(Expresado En Pesos Colombianos \$)

	Nota	2025	2024
ACTIVOS			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalente de efectivo	1.3.1.	593.035.899	446.520.357
Clientes y otras cuentas comerciales por cobrar	1.3.2.	944.369.807	782.664.559
Activos por impuestos corrientes	1.3.3.	2.105.666	2.383.321
Otros activos no financieros	1.3.4.	27.023.332	73.350.256
Total Activos Corrientes		1.566.534.704	1.304.918.493
TOTAL ACTIVOS		1.566.534.704	1.304.918.493
PASIVOS			
Pasivos Corrientes			
Proveedores y otras cuentas por pagar	1.3.5.	893.990.636	721.181.675
Impuestos por pagar	1.3.6.	1.246.000	702.000
Beneficios a empleados corto plazo	1.3.7.	226.458.977	220.785.751
Total Pasivos Corrientes		1.121.695.613	942.669.426
Pasivos No Corrientes			
Préstamos a largo plazo	1.3.8.	0	452.258
Total Pasivos No Corrientes		0	452.258
TOTAL PASIVOS		1.121.695.613	943.121.684
ACTIVOS NETOS			
Aportes	1.3.9.	352.805.658	270.018.451
Reservas		97.769.819	96.543.223
Resultados de ejercicios anteriores		-5.991.460	-5.991.460
Resultado del ejercicio		255.074	1.226.596
TOTAL ACTIVOS NETOS		444.839.091	361.796.810
TOTAL PASIVOS Y ACTIVOS NETOS		1.566.534.704	1.304.918.493


SANDRA MILENA MEJIA MANTILLA
Representante Legal


DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ
Contador Público T.P. 273515-T
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA
CORPEDIMIL
NIT 901.025.414-2

ESTADO DE ACTIVIDADES

Al 31 de diciembre de 2025 y 2024

(Expresado En Pesos Colombianos \$)

	Nota	2025	2024
Ingresos por actividades ordinarias meritorias	1.3.10.	7.681.688.046	7.609.525.487
Costos operacionales	1.3.11.	7.259.669.322	7.241.900.722
EXCEDENTE BRUTO		422.018.724	367.624.765
Gastos de administración	1.3.12.	424.733.217	400.555.774
Otros ingresos	1.3.13.	18.821.535	46.828.638
Otros gastos	1.3.14.	14.605.967	11.969.033
EXCEDENTE OPERACIONAL		1.501.074	1.928.596
EXCEDENTE ANTES DE IMPUESTOS		1.501.074	1.928.596
Gasto por impuesto sobre la Renta	1.3.15.	1.246.000	702.000
EXCEDENTE NETO		255.074	1.226.596

Sandra Mejía Mantilla
SANDRA MILENA MEJIA MANTILLA
Representante Legal

Deisy Johanna Gomez Muñoz
DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ
Contador Público T.P. 273515-T
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA
CORPEDIMIL
NIT 901.025.414-2

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Al 31 de diciembre de 2025 y 2024
(Expresado En Pesos Colombianos \$)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	Nota	2025	2024
Resultado del ejercicio		255.074	1.226.596
MÁS CARGOS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO			
Amortizaciones	1.3.4.	46.326.924	46.326.924
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS OPERACIONES		46.581.998	47.553.520
OTRAS FUENTES			
Cuentas Por Cobrar	1.3.2. y 1.3.3.	-161.427.593	58.644.609
Cuentas Por Pagar	1.3.5.	172.808.961	-51.813.922
Impuestos, Gravámenes y Tasas	1.3.6.	544.000	-284.000
Beneficios a empleados	1.3.7.	5.673.226	-681.544
TOTAL ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		64.180.593	53.418.664
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Aumento o Disminución de Activos Fijos		0	0
TOTAL DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		0	0
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
Aumento o Disminución de Obligaciones Financieras	1.3.8.	-452.258	-15.257.594
Aumento Aportes Sociales	1.3.9.	82.787.207	63.028.208
TOTAL DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		82.334.949	47.770.614
MÁS EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO AL COMIENZO		446.520.357	345.331.080
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO FINAL		593.035.899	446.520.357

Sandra Mejia Mantilla
SANDRA MILENA MEJIA MANTILLA
Representante Legal

Deisy Johanna Gomez Muñoz
DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ
Contador Público T.P. 273515-T
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA
CORPEDIMIL
NIT 901.025.414-2

ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO
Ejercicio Terminado al 31 de diciembre de:
(Expresado En Pesos Colombianos \$)

	Nota	APORTES	RESERVAS	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	EXCEDENTE O PÉRDIDA DEL EJERCICIO	TOTALES
Saldos al 31 de Diciembre de 2024		270.018.451	96.543.223	-5.991.460	1.226.596	361.796.810
Operaciones Durante 2025:						
Aportes del año	1.3.9.	82.787.207				82.787.207
Resultado del Ejercicio 2024			1.226.596		-1.226.596	0
Resultado del Ejercicio 2025					255.074	255.074
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE 2025		352.805.658	97.769.819	-5.991.460	255.074	444.839.091

Sandra Mejia Mantilla
SANDRA MILENA MEJIA MANTILLA
Representante Legal

Deisy Johanna Gomez Muñoz
DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ
Contador Público T.P. 273515-T
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

PRINCIPALES INDICADORES DE CORPEDIMIL
NIT 901.025.414-2

INDICADOR	2025	2024
ACTIVO CORRIENTE Bienes poseídos por CORPEDIMIL realizables en un periodo inferior o igual a un año.	1.566.534.704	1.304.918.493
PASIVO CORRIENTE Compromisos adquiridos por CORPEDIMIL realizable en un periodo igual o inferior a un año.	1.121.695.613	942.669.426
CAPITAL DE TRABAJO CORPEDIMIL presentó un margen de seguridad de 444.839.091 en el año 2025 para cumplir con sus obligaciones a corto plazo.	444.839.091	362.249.068
LIQUIDEZ - RAZÓN CORRIENTE (ACT. CTE / PAS CTE) CORPEDIMIL presentó una capacidad de 1,40 para hacer frente a sus deudas a corto plazo, comprometiendo sus activos corrientes.	1,40	1,38
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO TOTAL (PASIVO / ACTIVO) Los acreedores tienen una participación del 71,604% sobre el total de los activos de CORPEDIMIL.	71,604%	72,274%
SOLIDEZ (ACTIVO / PASIVO) CORPEDIMIL posee una consistencia financiera tolerable para cancelar sus obligaciones financieras, debido a que por cada peso que debe posee tiene 1,4 pesos para cancelarlos; es decir que por cada peso que debe a terceros, CORPEDIMIL posee recursos para cancelar sus obligaciones a corto y largo plazo.	1,40	1,38
RAZÓN DE COBERTURA DE INTERESES (RATIO) (EXCEDENTE OPERACIONAL / GASTOS DE INTERÉS) La Razón de cobertura de CORPEDIMIL es de 0	0,00	0,00
RENTABILIDAD DEL ACTIVO NETO (ROE) (EXCEDENTE OPERACIONAL / ACTIVO NETO) La Rentabilidad del activo neto de CORPEDIMIL es de 0,337%	0,337%	0,533%
RENTABILIDAD DEL ACTIVO (ROA) (EXCEDENTE OPERACIONAL / ACTIVO TOTAL) La Rentabilidad del Activo de CORPEDIMIL es de 0,096%	0,096%	0,148%
MARGEN NETO DE EXCEDENTE (EXCEDENTE/ INGRESO) El excedente generado después de impuestos sobre el total de ingresos de CORPEDIMIL fue del 0,003%	0,003%	0,016%
RENTABILIDAD DEL ACTIVO (EXCEDENTE / ACTIVO) El Activo de CORPEDIMIL generó una Rentabilidad de 0,016% para el año 2025	0,016%	0,094%
RENTABILIDAD DEL ACTIVO NETO (EXC. / ACT. NETO) Los excedentes representan un 0,057% sobre el total del activo neto, es decir el rendimiento de su activo neto.	0,057%	0,339%

1. REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

1.1. ENTIDAD REPORTANTE

La Corporación es una entidad sin ánimo de lucro, se constituyó como “**CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA**” con sigla **CORPEDIMIL** el 2 de noviembre de 2016; cuyo objeto social principal y recursos están destinados a actividades de salud, las cuales son de interés general y a ellas tiene acceso la comunidad, la Corporación actúa con responsabilidad limitada, número de afiliados y activo neto variable e ilimitado; regida por la Ley colombiana, los principios y valores universales y por sus propios estatutos. Tiene su domicilio en Bogotá D.C. y su actividad principal es velar por el desarrollo y progreso integral de la comunidad a través del cumplimiento de su objeto social.

1.2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES (RESUMEN)

El siguiente es el resumen de las políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros:

1.2.1. Bases de preparación:

Los estados financieros de CORPEDIMIL han sido preparados conforme a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para Pymes (en adelante NIIF para Pymes) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la *International Accounting Standards Board* (IASB).

1.2.2. Normas de Información Financiera (NIIF) Para Pymes:

Los estados financieros son preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Para Pymes emitidas por la *International Accounting Standards Board* (IASB). Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con las políticas que en adelante se describen.

1.2.3. Bases de medición:

CORPEDIMIL, prepara sus estados financieros de acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, activo neto, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

En el reconocimiento inicial, los activos y pasivos se miden al costo histórico, a menos que de acuerdo con la NIIF para Pymes requiera la medición inicial sobre otra base, tal como el valor razonable.

1.2.4. Política de Efectivo y Equivalentes de Efectivo:

Reconocimiento:

Se reconocerá cuando tenga certeza de la existencia y propiedad de las partidas o cuando la corporación se convierta en parte contractual del activo según el caso.

Medición:

La caja se medirá por el valor certificado por los conteos reales de monedas y billetes contenidos en cajas de la Corporación. Las diferencias se contabilizarán como cuentas por cobrar.

Los saldos en bancos y en cuentas de entidades fiduciarias que administren efectivo de la Corporación se medirán por los valores reportados.

Esta política será de aplicación al efectivo y sus equivalentes del efectivo originado en la prestación de servicios que realice la Corporación.

1.2.5. Política de Cartera y Cuentas por Cobrar:

Reconocimiento:

La cartera y cuentas por cobrar se reconocerán cuando se preste el servicio, se realice la venta efectiva, es decir al mismo momento del reconocimiento del ingreso o cuando CORPEDIMIL se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del documento que respalde la transacción que de origen a la respectiva cuenta por cobrar.

Medición inicial:

La medición de los ingresos de actividades ordinarias y de las cuentas por cobrar será por el valor a recibir incluyendo los gastos de la transacción.

Por el manejo del mercado y de acuerdo a las condiciones al momento de efectuar el servicio o venta, el plazo corriente de la cartera y demás cuentas por cobrar, excepto préstamos a empleados, de CORPEDIMIL, es de 30 días; las partidas que superen dicho plazo se considerarán que implícitamente constituyen un acuerdo de financiación.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, se medirá la cuenta por cobrar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

1.2.6. Política de Proveedores y Cuentas por Pagar:

Reconocimiento:

Los proveedores y cuentas por pagar se reconocerán cuando se realice la compra efectiva es decir al mismo momento del reconocimiento del inventario, costo o gasto o cuando CORPEDIMIL, se convierta en una parte según las cláusulas contractuales del documento que respalde la transacción que de origen a la respectiva cuenta por pagar.

Medición inicial:

La medición de los gastos, costos y de las cuentas por pagar derivadas de los mismos será por el valor a pagar incluyendo los gastos de la transacción.

Si el acuerdo constituye una transacción de financiación, se medirá la cuenta por pagar al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

CORPEDIMIL

Medición posterior:

Las cuentas por pagar se medirán al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo. Para los proveedores y cuentas por pagar corrientes que no superen los vencimientos previstos y que no tengan establecidas tasas de interés se medirán a un importe no descontado.

1.2.7. Política de Provisiones y Contingencias:

Sólo se reconocerán pasivos cuando se cumplan las condiciones de reconocimiento y cuando sea probable (que se pueda probar) en más del 50% que en efecto se realizará un desembolso, no se reconocerán contingencias por demandas, salvo que exista certificación del estado del proceso en la que se indique que la probabilidad de perder es superior al 50% o cuando exista un fallo en contra en primera instancia.

1.2.8. Política de Ingresos por Actividades Ordinarias:

Reconocimiento:

Para CORPEDIMIL, se reconocen ingresos por la prestación de servicios cuando el servicio se ha prestado en forma cabal o satisfactoria.

CORPEDIMIL incluirá en los ingresos de su objeto social solamente las entradas de beneficios económicos recibidos y por recibir, por su cuenta propia. CORPEDIMIL excluirá de los ingresos de actividades ordinarias todos los importes recibidos por cuenta de terceros, ya que los importes recibidos por cuenta del principal no son ingresos de actividades ordinarias de CORPEDIMIL.

1.3. REVELACIONES DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

1.3.1. Efectivo y equivalente de efectivo:

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata total o parcial con que cuenta CORPEDIMIL, y que puede utilizar para sus operaciones corrientes; entre ellos podemos mencionar los depósitos en bancos y corporaciones de ahorro.

El equivalente en efectivo está representado en inversiones a corto plazo, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor. Las relacionadas a continuación cuentan con su debida conciliación al cierre de ejercicio:

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Caja menor	0,00	100.000,00	-100.000,00	-100,00%
Cuenta ahorros Davivienda	228.063.851,28	279.917.301,56	-51.853.450,28	-18,52%
Cuenta corriente Davivienda	0,00	7.443.471,44	-7.443.471,44	-100,00%
Fondo de inversión colectiva	364.972.047,71	159.059.584,38	205.912.463,33	129,46%
Total	593.035.898,99	446.520.357,38	146.515.541,61	32,81%

CORPEDIMIL

1.3.2. Clientes y otras cuentas comerciales por cobrar:

Las cuentas por cobrar y anticipos de impuestos, representan derechos adquiridos por la Corporación en el desarrollo de las actividades propias del objeto social y no generan intereses. Al cierre del periodo contable, los importes reconocidos en las cuentas por cobrar se evaluaron técnicamente, y se determinó que no existen evidencias objetivas de que dichos importes no vayan a ser recuperados y que se encuentran dentro de los plazos establecidos.

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Servicios profesionales actividad meritoria	411.936.104,00	426.098.531,00	-14.162.427,00	-3,32%
Glosa sobre servicios profesionales actividad meritoria	293.514.086,00	140.132.426,00	153.381.660,00	109,45%
Ingresos por facturar en actividad meritoria	234.528.089,00	207.760.732,00	26.767.357,00	12,88%
Anticipo a trabajadores	235.580,00	140.000,00	95.580,00	68,27%
Deterioro otras cuentas por cobrar	4.155.948,00	8.532.870,00	-4.376.922,00	-51,29%
Total	944.369.807,00	782.664.559,00	161.705.248,00	20,66%

1.3.3. Activos por impuestos corrientes:

Corresponde al saldo de la retención de ICA practicada por parte del Hospital Militar Central después de descontar el respectivo impuesto por pagar de Industria y Comercio.

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Retención de ICA sobre honorarios	2.105.666,00	2.383.321,00	-277.655,00	-11,65%
Total	2.105.666,00	2.383.321,00	-277.655,00	-11,65%

1.3.4. Otros activos no financieros:

Corresponde a las pólizas de seguros para la legalización del contrato con el Hospital Militar Central, teniendo en cuenta la definición de activo financiero, se clasifican como otros activos. El valor de la póliza de cumplimiento puede ser recuperado en la medida en que se de por terminado el contrato de manera bilateral con la empresa contratante. Durante el año 2025 no se adquirieron pólizas adicionales y se realizó amortización por un valor total de \$46.326.924 quedando un saldo pendiente de amortizar a diciembre de 2025 de \$27.023.332

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Póliza Cumplimiento	27.023.332,00	73.350.256,00	-46.326.924,00	-63,16%
Total	27.023.332,00	73.350.256,00	-46.326.924,00	-63,16%

CORPEDIMIL

1.3.5. Proveedores y otras cuentas por Pagar:

Corresponden a las obligaciones con los médicos especialistas, entidades de seguridad social y entidades del estado (retención en la fuente a título de renta e ICA) que se miden habitualmente al costo amortizado.

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Honorarios especialistas y proveedores	514.712.554,00	496.411.085,30	18.301.468,70	3,69%
Glosas por pagar	302.346.670,00	150.805.779,00	151.540.891,00	100,49%
Gastos menores, reembolsos	105.600,00	45.500,00	60.100,00	132,09%
Retención en la fuente a título de renta	36.912.700,00	35.490.740,00	1.421.960,00	4,01%
Retención en la fuente a título de ICA	5.175.905,00	5.316.028,40	-140.123,40	-2,64%
Aportes a EPS	8.433.300,00	8.483.700,00	-50.400,00	-0,59%
Aporte a pensiones obligatorias	9.158.300,00	9.520.500,00	-362.200,00	-3,80%
Aporte a fondo de solidaridad pensional	443.000,00	411.000,00	32.000,00	7,79%
Aportes de ARL	1.540.400,00	1.513.500,00	26.900,00	1,78%
Aportes caja de compensación	2.229.100,00	2.398.600,00	-169.500,00	-7,07%
Aportes ICBF	1.672.000,00	1.799.200,00	-127.200,00	-7,07%
Aportes SENA	1.114.900,00	1.199.600,00	-84.700,00	-7,06%
AFC (descuentos nómina)	2.500.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00%
Pensión Voluntaria (descuentos nómina)	700.000,00	350.000,00	350.000,00	100,00%
AFC (Honorarios)	6.946.207,00	4.936.442,00	2.009.765,00	40,71%
Total	893.990.636,00	721.181.674,70	172.808.961,30	23,96%

1.3.6. Impuestos por Pagar:

Comprende las cuentas que registran los impuestos pendientes por pagar de la corporación. CORPEDIMIL posee saldo a favor en el impuesto de Industria y Comercio Bogotá año gravable 2025, este saldo a favor se evidencia en la Nota 1.3.3.

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
De renta y Complementarios	1.246.000,00	702.000,00	544.000,00	77,49%
Total	1.246.000,00	702.000,00	544.000,00	77,49%

CORPEDIMIL

1.3.7. Beneficios a empleados corto plazo:

Corresponden a las obligaciones con los trabajadores de la Corporación bajo la normatividad laboral actual, los cuales en su totalidad se pagan en el corto plazo.

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Sueldos Por Pagar	31.374.105,00	36.463.721,00	-5.089.616,00	-13,96%
Vacaciones Por Pagar	5.071.986,00	5.675.117,00	-603.131,00	-10,63%
Incapacidades	0,00	86.667,00	-86.667,00	-100,00%
Cesantías Consolidadas	55.716.575,00	59.119.369,00	-3.402.794,00	-5,76%
Intereses Sobre cesantías	6.685.990,00	7.094.324,00	-408.334,00	-5,76%
Prima De Servicios	1.251,00	4.934.163,00	-4.932.912,00	-99,97%
Vacaciones Consolidadas	71.037.567,00	55.946.432,00	15.091.135,00	26,97%
Beneficios no salariales	56.335.923,00	51.325.958,00	5.009.965,00	9,76%
Dotación a trabajadores	235.580,00	140.000,00	95.580,00	68,27%
Total	226.458.977,00	220.785.751,00	5.673.226,00	2,57%

1.3.8. Préstamos a largo plazo

Corresponden a los préstamos con los afiliados, a manera de apalancamiento para el oportuno cumplimiento de las obligaciones tributarias y de seguridad social integral, al cierre del año 2025 estos préstamos fueron pagados en su totalidad.

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Prestamos Afiliados	0,00	452.258,00	-452.258,00	-100,00%
Total	0,00	452.258,00	-452.258,00	-100,00%

1.3.9. Aportes

Los asociados, de acuerdo con lo establecido al respecto en los estatutos de la corporación, realizan los correspondientes aportes sociales mensuales, los cuales no son reembolsables bajo ninguna modalidad, cualquiera que sea la denominación que se utilice, ni directa, ni indirectamente, ni durante su existencia, ni en el momento de su disolución y liquidación, ni ante el retiro o reclamación de los Asociados, ya que conforman propiedad común de la corporación o son destinados al cumplimiento del objeto social.

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Aportes de Asociados	352.805.658,00	270.018.451,00	82.787.207,00	30,66%
Total	352.805.658,00	270.018.451,00	82.787.207,00	30,66%

1.3.10. Ingresos por actividades ordinarias meritorias:

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Servicios profesionales actividad meritoria	7.681.688.046,00	7.640.480.365,00	41.207.681,00	0,54%
Devoluciones en ventas, servicios	0,00	-30.954.878,00	30.954.878,00	-100,00%
Total	7.681.688.046,00	7.609.525.487,00	72.162.559,00	0,95%

CORPEDIMIL

1.3.11. Costos Operacionales:

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Salario Básico	115.042.595,00	115.955.964,00	-913.369,00	-0,79%
Productividad	494.997.110,00	527.545.837,00	-32.548.727,00	-6,17%
Recargos	4.808.733,00	8.146.577,00	-3.337.844,00	-40,97%
Horas Extras	1.682.803,00	2.223.741,00	-540.938,00	-24,33%
Recargos Productividad	21.438.386,00	38.220.124,00	-16.781.738,00	-43,91%
Incapacidades	1.403.848,00	2.502.759,00	-1.098.911,00	-43,91%
Auxilio de Transporte	1.415.827,00	1.596.375,00	-180.548,00	-11,31%
Cesantías	54.959.675,00	60.058.456,00	-5.098.781,00	-8,49%
Intereses Sobre Cesantías	6.515.731,00	7.057.705,00	-541.974,00	-7,68%
Prima de Servicios	55.018.160,00	60.058.446,00	-5.040.286,00	-8,39%
Vacaciones	38.861.695,00	42.255.770,00	-3.394.075,00	-8,03%
Beneficios no Salariales	448.179.997,00	477.582.578,00	-29.402.581,00	-6,16%
Bonificaciones	1.691.423,00	0,00	1.691.423,00	N/A
Aportes ARL	15.835.400,00	17.070.100,00	-1.234.700,00	-7,23%
Aportes Salud	56.883.786,00	61.539.300,00	-4.655.514,00	-7,57%
Aportes Pensión	68.895.186,00	76.812.200,00	-7.917.014,00	-10,31%
Aportes Caja de compensación familiar	26.460.600,00	28.724.900,00	-2.264.300,00	-7,88%
Aportes ICBF	19.846.700,00	21.546.100,00	-1.699.400,00	-7,89%
Aportes SENA	13.232.600,00	14.365.900,00	-1.133.300,00	-7,89%
Otros costos de personal	443.232,00	0,00	443.232,00	N/A
Honorarios profesionales de especialistas	5.812.055.835,00	5.678.637.890,00	133.417.945,00	2,35%
Total	7.259.669.322,00	7.241.900.722,00	17.768.600,00	0,25%

1.3.12. Gastos de Administración:

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Gastos del personal administrativo	26.962.016,00	24.009.533,00	2.952.483,00	12,30%
Asesoría Contable y Administrativa	187.152.900,00	173.280.000,00	13.872.900,00	8,01%
Honorarios SG-SST	18.000.000,00	12.727.649,50	5.272.350,50	41,42%
IVA en honorarios	38.979.053,00	35.056.454,00	3.922.599,00	11,19%
Impuesto de Industria y Comercio	74.361.000,00	73.642.000,00	719.000,00	0,98%
Impuesto de GMF (4x1000)	29.129.418,31	29.959.124,10	-829.705,79	-2,77%
Amortización de pólizas de Seguros	46.326.924,00	46.326.924,00	0,00	0,00%
Servicio de documentos electrónicos, proveedores tecnológicos y hosting página web	875.106,00	1.213.579,00	-338.473,00	-27,89%
Registro Mercantil CCB	2.047.000,00	2.041.000,00	6.000,00	0,29%
Depreciación de equipo de cómputo	160.000,00	0,00	160.000,00	N/A
Diversos (papelería, transportes, certificados CCB)	739.800,00	2.299.510,00	-1.559.710,00	-67,83%
Total	424.733.217,31	400.555.773,60	24.177.443,71	6,04%

1.3.13. Otros Ingresos:

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Intereses cuenta ahorros, fondo de inversión	16.141.525,67	13.831.297,74	2.310.227,93	16,70%
Recuperaciones de costos y gastos, no operacionales	2.679.389,79	32.995.812,00	-30.316.422,21	-91,88%
Diversos – ajustes al mil	619,16	1.528,05	-908,89	-59,48%
Total	18.821.534,62	46.828.637,79	-28.007.103,17	-59,81%

1.3.14. Otros Gastos

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Gastos y comisiones cuentas bancarias	8.992.711,00	8.666.932,00	325.779,00	3,76%
Gastos extraordinarios	5.609.600,00	3.237.399,00	2.372.201,00	73,27%
Intereses de mora	0,00	60.400,00	-60.400,00	-100,00%
Diversos – ajustes al mil	3.656,00	4.301,94	-645,94	-15,02%
Total	14.605.967,00	11.969.032,94	2.636.934,06	22,03%

1.3.15. Gasto por impuesto sobre la Renta

La corporación pertenece al Régimen Tributario Especial, ante la DIAN se encuentra calificada como tal para la vigencia 2025, la provisión del impuesto sobre la renta se encuentra calculada a la tarifa del 20% de acuerdo con la normatividad tributaria vigente.

CONCEPTO	2025	2024	DIFERENCIA	%
Vigencia actual	1.246.000,00	702.000,00	544.000,00	77,49%
Total	1.246.000,00	702.000,00	544.000,00	77,49%

1.4. Aprobación de los estados financieros

Los estados financieros han sido autorizados para su divulgación por el representante legal. Estos estados financieros van a ser puestos a consideración del máximo órgano social, quien puede aprobar o improbar estos estados financieros.

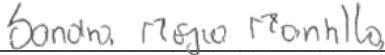
1.5. Hechos ocurridos después del período sobre el que se informa

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de estos y hasta la fecha de su aprobación que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la corporación reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2025.

1.6. Controles de ley

Para los periodos informados, CORPEDIMIL se encuentra vigilada por la Alcaldía Mayor de Bogotá D.C. y cumple con los lineamientos y reglamentación actuales sobre este tipo de sociedades denominadas ESAL.

Las revelaciones son parte integral de estos estados financieros.


SANDRA MILENA MEJÍA MANTILLA
Representante Legal


DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ
Contador Público T.P. No 273515-T
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS

Certificación sobre los Estados Financieros de CORPORACIÓN DE ESPECIALISTAS EN PEDIATRÍA – CORPEDIMIL por los años terminados al 31 de diciembre de 2025 y 2024

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros, certificamos:

Que para la emisión de los estados financieros por los años terminados al 31 de diciembre de 2025 y 2024, que comprenden el Estado de Situación Financiera, Estado de Actividades, Estado de Flujos de efectivo, Estado de Cambios en el Activo Neto y Revelaciones a los Estados, que conforme a la Ley vigente se ponen a disposición de los corporados y de terceros, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

Existencia: Los activos y pasivos de **CORPEDIMIL** existen en la fecha de corte.

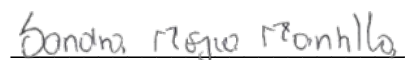
Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

Derechos y obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan compromisos económicos futuros, obtenidos o a cargo de **CORPEDIMIL** en la fecha de corte.

Valuación: Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.

Cordialmente,


SANDRA MILENA MEJÍA MANTILLA
Representante Legal


DEISY JOHANNA GOMEZ MUÑOZ
Contador Público T.P. No 273515-T
Miembro Aliados & Gestores Empresariales SAS