

PROSALUD SAS

PUBLICACION

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2025

PUBLICACION ABRIL 24 2026

PROSALUD SAS
NIT. 860.069.614-1

ESTADO SITUACION FINANCIERA 31 DE DICIEMBRE DE 2025 VS 31 DE DICIEMBRE 2024

FECHA ACTUALIZACION : MARZO 10 DE 2026

SEDE PRINCIPAL : BOGOTA

VERSION 8

VIGILADO SUPERSALUD

FECHA PUBLICACION ABRIL 24 2026

CIFRAS EXPRESADO EN MILES DE PESOS

Revel	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE EN OPERACIÓN				
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO				
1	1,672,439	1,482,049	190,390	
Caja General	1,402,550	1,333,964	68,586	5.14%
Caja Menor	400	400	0	0.00%
Bancos Cta Cte	252,081	143,333	108,748	75.87%
Bancos Cta ahorros	17,408	4,352	13,056	NA
2	1,839,799	1,839,799	0	0.00%
ACCIONES EN OTROS SECTORES	1,839,799	1,839,799	0	0.00%
3				
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR				
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES				
	142,717	79,747	62,970	
Anticipo impuesto de renta	142,717	78,472	64,245	81.87%
DEUDORES VARIOS				
Deudores varios	0	1,275	-1,275	NA
4	164,930	145,136	19,794	
INVENTARIOS	164,930	145,136	19,794	13.64%
Inventarios para ser consumidos				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE				
	3,819,885	3,546,731	273,154	
ACTIVO NO CORRIENTE EN OPERACIÓN				
5	336,440	389,290	-52,850	
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO				
Maquinaria y equipo Hherramientas	411,462	401,238	10,224	2.55%
Maquinaria y equipo otras maquinas	23,420	23,419	1	0.00%
Equipo de oficina	219,918	219,918	0	0.00%
Equipo de computacion y comunicacion	180,383	180,383	0	0.00%
Equipo medico cientifico odontologico	372,159	372,159	0	0.00%
Equipo de transporte	73,970	73,970	0	0.00%
Plantas y redes	839	839	0	0.00%
Depreciaciones	-945,711	-882,636	-63,075	7.15%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE				
	336,440	389,290	-52,850	
TOTAL ACTIVO				
	4,156,325	3,936,021	220,304	
PASIVO				
6	1,503,610	1,740,542	-236,932	
OBLIGACIONES FINANCIERAS CXP				
Obligaciones Financieras al Costo	86,832	84,647	2,185	2.58%
Cuentas por pagar al costo	20,768	106,404	-85,636	-80.48%
Costos y Gastos por Pagar al Costo	915,245	1,269,203	-353,958	-27.89%
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS				
Retencion en la Fuente	13,844	14,375	-531	-3.69%
Renta y Complementarios	303,795	56,082	247,713	NA
Industria y Comercio	6,379	6,824	-445	-6.52%
BENEFICIOS A EMPLEADOS				
Cuentas por Pagar Empleados	156,566	203,007	-46,441	-22.88%
ANTICIPOS Y AVANCES PARA TERCEROS				
Otros Anticipos Recibidos	181	0	181	0.00%
TOTAL PASIVO				
	1,503,610	1,740,542	-236,932	
PATRIMONIO				
7				
Capital Suscrito y Pagado	500,000	500,000	0	0.00%
Reservas Obligatorias	300,254	300,254	0	0.00%
Resultado de Ejercicios Ant	1,263,686	1,143,507	120,179	10.51%
Resultados del Ejercicio	457,235	120,179	337,056	280.46%
Transnacion Nuevo Marco Normativo	131,539	131,539	0	0.00%
TOTAL PATRIMONIO				
	2,652,714	2,195,479	457,235	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO				
	4,156,324	3,936,021	220,303	

Las Revelaciones hacen parte integral de estos Estados



PROSALUD SAS
Elvia Aguilar de Linde
Representante Legal



ENRIQUE RODRIGUEZ DIAZ
Contador T.P. 13990-T



JOSÉ MAURICIO ACEVEDO GONZALEZ
CONTADOR T.P. 87372-1
Revisor Fiscal
Ver Informe

PROSALUD SAS
NIT. 860.069.614-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

FECHA : ENERO 01 2025 A DICIEMBRE 31 2025

FECHA ACTUALIZACION : MARZO 10 DE 2026

SEDE PRINCIPAL : BOGOTA

VERSION 8

VIGILADO SUPERSALUD

FECHA PUBLICACION ABRIL 24 2026

CIFRAS EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	Revel	2025	2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION %
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS					
4101		4,431,446	4,294,542	136,904	3.19%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		4,431,446	4,294,542	136,904	
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL					
6101		1,678,947	2,114,398	-435,451	-20.59%
UTILIDAD OPERACIONAL		2,752,499	2,180,144	572,355	
INGRESOS NO OPERACIONALES					
4214	8	243	27,937	-27,694	-99.13%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		243	27,937	-27,694	
Menos					
GASTOS OPERACIONALES					
5101	8	572,954	451,430	121,524	26.92%
5102		3,844	3,066	778	25.38%
5103		81,479	97,789	-16,310	-16.68%
5105		109,956	96,683	13,273	13.73%
5107		17,520	16,473	1,047	6.36%
5108		51,232	49,028	2,204	4.50%
5109		200,000	200,000	0	0.00%
5111		35	335	-300	-89.55%
5113		448,754	475,079	-26,325	-5.54%
5114		3,720	7,989	-4,269	-53.44%
5115		36,154	75,293	-39,139	-51.98%
5116		12,707	35,465	-22,758	-64.17%
5118		63,074	63,660	-586	-0.92%
5136		151,985	280,127	-128,142	-45.74%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		1,753,414	1,852,417	-99,003	
GASTOS NO OPERACIONALES					
5301	10	220,868	88,317	132,551	150.09%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		220,868	88,317	132,551	
TOTAL GASTOS		1,974,282	1,940,734	33,548	
UTILIDAD BRUTA ANTES DE IMPUESTOS		778,460	267,347	511,113	
5501		321,225	147,168	174,057	118.27%
3502		457,235	120,179	337,056	

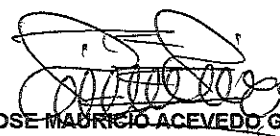
Las Revelaciones hacen parte Integral de estos Estados



PROSALUD SAS
 Elvia AGUIAR de Linde
 Representante legal



ENRIQUE RODRIGUEZ DIAZ
 Contador T.P. 13990-T



JOSE MAURICIO ACEVEDO GONZALEZ
 CONTADOR T.P. 87372 -T
 Revisor Fiscal
 Ver Informe

PROSALUD SAS
NIT. 860.069.614-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

ENERO 01 A DICIEMBRE 31 2026
 FECHA ACTUALIZACION : MARZO 10 DE 2026
 SEDE PRINCIPAL : BOGOTA
 VERSION 8
 VIGILADO SUPERSALUD
 FECHA PUBLICACION ABRIL 24 2026
 CIFRAS EXPRESADO EN MILES DE PESOS

Hoja 3

DESCRIPCION	FONDO SOCIAL	RESERVA LEGAL	SUPERAVIT O DEFICIT DEL EJERCICIO	SUPERAVIT O DEFICIT ACUMULADO	AJUSTES POR IMPLEMENTACION	TOTAL PATRIMONIO
Saldo 31-12-24	500,000	300,254	396,638	867,050	131,539	2,195,481
2024			-120,180	120,180		0
2025			457,235	0		457,235
total año 2025	500,000	300,254	733,693	987,230	131,539	2,652,716

Elvia Aguiar de Linde

ELVIA AGUIAR DE LINDE
 Representante Legal

Luis Enrique Rodriguez Diaz

LUIS ENRIQUE RODRIGUEZ DIAZ
 Contador
 Tarjeta profesional No.13.990-T

Jose Mauricio Acevedo

JOSE MAURICIO ACEVEDO
 Revisor fiscal
 Tarjeta profesional No 87.372-T

PROSALUD SAS

NIT: 860.069.614-1

ESTADO FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2.025 - 2.024

FECHA DE ACTUALIZACION : MARZO 10 2026

SEDE PRINCIPAL : BOGOTA

VERSION : 8

VIGILADO SUPERSALUD

FECHA DE PUBLICACION ABRIL 24 2026

Cifras expresadas en miles de pesos

DESCRIPCION	Año terminado en	
	31 de diciembre de	2,024
Flujo de efectivo provisto por las actividades de operación		
Déficit de ingresos sobre egresos	457,235	120,180
Ajuste para conciliar la ganancia neta al efectivo provisto por las ope:		
Depreciación	63,074	62,904
Subtotal	520,309	183,084
Cambio en activos y pasivos operacionales		
Disminución o aumento(-) en:		
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	-62,970	19,736
Inventarios	-19,793	-1,010
Gastos pagados por anticipado	0	0
Inversiones	0	0
Aumento (disminución) en:		
Acreedores comerciales	0	0
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	-437,410	61,915
Beneficios a empleados	-46,440	58,561
Impuestos (Iva, Industria y Comercio)	246,737	-111,886
Ingresos recibidos por anticipado	181	84,647
Otros pasivos	0	0
Ajuste por el sistema	1	0
Efectivos neto provisto por las actividades de operación	200,615	295,047
Flujo de efectivo utilizado en las actividades de inversión:		
Adiciones de propiedad planta y equipo	-10,224	-55,101
Efectivos neto utilizado en actividades de inversión	-10,224	-55,101
Efectivos neto provisto por las actividades de financiación	0	0
Aumento neto de efectivo	190,391	239,946
Efectivo al comienzo del año	1,482,048	1,242,102
Efectivo al final de año	1,672,439	1,482,048

Elvia Aguiar de Linde

ELVIA AGUIAR DE LINDE
Representante Legal

Jose Mauricio Acevedo

JOSE MAURICIO ACEVEDO
Revisoría Fiscal

Enrique Rodriguez D.

ENRIQUE RODRIGUEZ D.
Contador

PROSALUD SAS
NIT: 860.069.614-1
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICION FINANCIERA
FECHA : ENERO 01 A DICIEMBRE 31 2025
FECHA DE ACTUALIZACION : MARZO 10 DE 2026
SEDE PRINCIPAL : BOGOTA

VERSION : 8
VIGILADO SUPERSALUD
FECHA DE PUBLICACION ABRIL 24 2026
Cifras expresadas en miles de pesos

DESCRIPCION	2,025	2,024
RECURSOS FINANCIEROS GENERADOS		
Efectivo y equivalente al efectivo	-273,154	-673,812
Utilidad del ejercicio	457,235	396,638
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	-437,410	88,227
Impuestos (Iva-Industria y Comercio)	246,737	168,599
Beneficios a empleados	-46,440	10,781
Depreciación	63,074	48,739
Ingresos recibidos para terceros	181	0
TOTAL RECURSOS GENERADOS	10,224	39,172

RECURSOS FINANCIEROS APLICADOS

Propiedad planta y equipo	10,224	39,172
TOTAL RECURSOS APLICADOS	10,224	39,172

Elvia Agiar de Linde

ELVIA AGIAR DE LINDE
Representante Legal

Luis Enrique Rodriguez Diaz

LUIS ENRIQUE RODRIGUEZ DIAZ
Contador
Tajeta p. 13,990-T

Jose Mauricio Acevedo

JOSE MAURICIO ACEVEDO
Revisor Fiscal

PROSALUD SAS
NIT. 860.069.614-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FECHA ACTUALIZACION : MARZO 10 DE 2026
SEDE PRINCIPAL : BOGOTA
VERSION 8
VIGILADO SUPERSALUD
FECHA PUBLICACION ABRIL 24 2026
CIFRAS EXPRESADO EN MILES DE PESOS

ACTIVO

Nota 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Se agrupan los valores de disponibilidad inmediata, los cuales son razonablemente determinados y conciliados a fin del ejercicio, sin restricción alguna para su utilización.

CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION
			%
1101 Caja General	1,402,551	1,333,964	5.14
1101 Caja menor	400	400	0.00
1101 Banco Bogotá cta. cte.	154,448	80,129	92.75
1101 Banco Davivienda cta. cte.	97,633	63,204	54.47
1101 Banco Colpatría cta. cte.	17,408	4,352	300.03
Total Disponible	1,672,439	1,482,048	12.85

Nota 2 INVERSIONES

Corresponde a las acciones en la empresa la Secuoya sas

ENTIDAD	2,025	2,024	VARIACION
			%
1202 Acciones	1,839,799	1,839,799	0.00
Total Inversiones	1,839,799	1,839,799	0.00

Nota 3 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTI

Los deudores tienen su origen en su gran mayoría anticipo de impuestos así: de renta, retención en la fuente, industria y comercio

CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION
			%
1314 Anticipo de renta año siguiente	142,717	78,473	81.87
Retencion en la fuente	0	0	100
Autorenta	0	0	100.00
Anticipo industria y comercio	0	0	100.00
1319 Otros	0	1,274	-100.00
Total deudores	142,717	79,747	79

Nota 4 INVENTARIOS

Los inventarios corresponden a los insumos utilizados en la practica odontológica. Al final del ejercicio anual se realizan inventarios físicos y los resultados se valorizan por el método de promedio ponderado.

CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION
			%
1403 Materiales Odontológicos	155,985	132,065	18.11
1403 Materiales para imagenología	0	40	-100.00
1403 Materiales repuestos y accesorios	8,944	13,031	-31.36
Total Inventarios	164,930	145,136	13.64

PROSALUD SAS
NIT. 860.069.614-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FECHA ACTUALIZACION : MARZO 10 DE 2026
SEDE PRINCIPAL : BOGOTA
VERSION 8
VIGILADO SUPERSALUD
FECHA PUBLICACION ABRIL 24 2026
CIFRAS EXPRESADO EN MILES DE PESOS

Nota 5 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIP

La propiedad planta y equipo se registra por el valor del costo histórico y se le agregan las adiciones que prolonguen la vida útil del bien. La depreciación se calcula por el método de línea recta, a las tasas anuales 5% edificios, 10% maquinaria y equipo, muebles y enseres y 33% para equipos de computo. Prosalud no tiene bienes inmuebles(edificios) , estos son de la empresa " LA SECUCOYA SAS " a quien le pagamos un arriendo de \$20,000,000 mensuales.

CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION %
ACTIVOS FIJOS DEPRECIABLES			
1501 Maquinaria y equipo	434,882	424,657	2.41
1501 Muebles y enseres - Equipos	219,917	219,918	0.00
1501 Equipo de procesamiento - telecomunicar	180,384	180,384	0.00
1501 Equipo medico cientifico	372,160	372,160	0.00
1501 Equipo transporte terrestre	73,970	73,970	100.00
1501 Acueducto plantas y redes	839	839	0.00
TOTAL ACTIVOS FIJOS DEPRECIABL	1,282,152	1,271,928	0.80
1503 Menos depreciación acumulada	-945,711	-882,637	7.15
Total Propiedad Planta y Equipo	336,441	389,291	-13.58

PASIVO

Nota 6 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Los prestadores de servicios corresponde al dinero de los profesionales que se le devuelve al mes siguiente, Los proveedores son producto de las compras para el desarrollo de la actividad odontologica; honorarios de la revisoria fiscal, servicios técnicos de la sera Elvia Aguiar y otros prestamos.

CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION %
2101 Prestadores de servicios	86,832	84,647	2.58
2105 Proveedores	20,768	106,404	-80.48
2120 Honorarios	1,301	2,603	-50.00
2120 Servicios técnicos	8,013	6,661	20.30
2120 Servicios publicos	364	349	4.41
2120 Arrendamientos	898,528	1,246,967	-27.94
2120 Otros	7,038	12,622	-44.25
Total Cuentas comerciales por pagar	1,022,845	1,460,254	-29.95

Nota 7 IMPUESTOS

En lo referente con impuestos distritales y nacionales, la empresa viene pagando oportunamente estas obligaciones. Al cierre del ejercicio, se tienen pendientes las declaraciones del último mes y bimestre; 2023 (Noviembre y Diciembre)

CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION %
2201 Retención en la fuente	10,098	12,447	-18.87
2202 Renta Vigencia Fiscal Corriente	303,795	56,082	441.70
2201 Reteica	3,746	1,928	94.25
2204 Industria y Comercio	6,379	6,824	-6.52
Total Impuestos	324,018	77,281	319.27

PROSALUD SAS
NIT. 860.069.614-1
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS.
FECHA ACTUALIZACION : MARZO 10 DE 2026
SEDE PRINCIPAL : BOGOTA
VERSION 8
VIGILADO SUPERSALUD
FECHA PUBLICACION ABRIL 24 2026
CIFRAS EXPRESADO EN MILES DE PESOS

Nota 8 BENEFICIO A EMPLEADOS

Las prestaciones sociales fueron causadas oportunamente cada mes y al finalizar el año se hizo la consolidación total. Aportes parafiscales, fueron causados oportunamente y conciliados al final de cada mes.

CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION
			%
2301 Nomina por pagar	9,013	28,667	-68.56
2301 Cesantías	82,250	68,363	20.31
2301 Intereses sobre las cesantías	9,715	7,906	22.88
2301 Vacaciones	32,283	66,632	-51.55
2301 Retenciones y aportes de nomina	23,305	31,437	-25.87
Total Beneficios a empleados	156,565	203,006	-22.88

Nota 9 RECAUDOS A FAVOR DE TERC

Recaudos recibidos a favor de los profesionales

CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION
			%
2501 Recaudos a favor de terceros	181	0	100.00
Total Beneficios a empleados	181	0	100.00

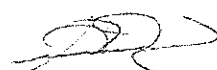
Nota 10 CAPITAL SOCIAL

El capital social esta compuesto por los aportes iniciales, la reserva legal, resultados del ejercicio,, resultados de ejercicios anteriores y ajustes por implementación a niif.

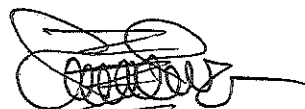
CONCEPTO	2,025	2,024	VARIACION
			%
3101 Capital Social	500,000	500,000	0.00
3301 Reserva Legal	300,254	300,254	0.00
3502 Resultado del ejercicio	457,235	120,180	280.46
3501 Resultado de ejercicios anteriores	1,263,687	1,143,507	10.51
3503 Ajustes por implementación	131,539	131,539	0.00
Total Patrimonio	2,652,716	2,195,480	20.83



ELVIA AGUIAR DE LINDE
Representante Legal



LUIS ENRIQUE RODRIGUEZ DIAZ
Contador
Tarjeta profesional No.13.990-T



JOSE MAURICIO ACEVEDO
Revisor fiscal
Tarjeta profesional No 87.372-T