

PROFIS SAS

NIT: 805005130-2

Cali - Valle del Cauca

Estado de Situacion Financiera

Comparativo a Diciembre 31 de 2024 y 2023

Fecha de Publicación: Abril 30 de 2025

Cifras en pesos colombianos- No se aplican redondeos

Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 de 2024

Fecha de Envío a Publicación: Abril 28 de 2025

Versión de Estados Financieros: 2

Última actualización: Abril 25 de 2024

Vigilado Supersalud

	Nota	2024	2023
Activo			
CORRIENTE			
11 Efectivo y Equivalentes al efectivo	4	2.379.733	22.830.963
1101 Efectivo y Equivalentes al efectivo		604.705	22.830.963
1103 Otros equivalentes al efectivo		1.775.028	-
13 Deudores	5	43.538.141	27.444.768
1301 Cuentas por Cobrar		14.491.650	10.274.600
1314 Anticipos de Impuestos		29.046.491	15.704.789
1316 Beneficios a Empleados		-	571.872
1319 Deudores Varios		-	893.507
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		45.917.874	50.275.731
NO CORRIENTE			
12 DERIVADOS	6	10.774.577	16.992.639
1207 Inversiones		10.774.577	16.992.639
15 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	32.336.081	24.645.111
1501 Propiedad planta y Equipo		159.439.703	151.748.733
1503 Depreciacion Acumulada		(127.103.622)	(127.103.622)
17 ACTIVOS INTANGIBLES	8	4.774.360	-
1701 Activos diferidos		4.774.360	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		47.885.018	41.637.750
TOTAL ACTIVO		93.802.892	91.913.481

Pasivo

CORRIENTE

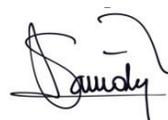
PASIVO CORRIENTE

21 Obligaciones Financieras	9	8.633.699	15.575.598
2101 Bancos nacionales	9	2.624.460	0
2110 Socios	10	0	9.725.862

2121 Honorarios	10	6.009.239	5.849.736
22 Impuestos por pagar		14.813.618	8.883.805
2201 Retencion en la fuente	11	432.750	827.155
2212 Otros Pasivos	13	14.380.868	8.056.650
23 Obligaciones Laborales		31.404.042	27.746.220
2301 Beneficios a los Empleados a corto plazo	10-12	31.404.042	27.746.220
230101 Nomina por pagar	12	6.143.279	2.013.809
230102 Cesantias	12	11.398.294	11.803.680
230103 Intereses de Cesantia	12	1.331.958	2.230.137
230104 Vacaciones	12	9.342.711	6.070.137
230120 Aportes a fondo de Pensiones	10	2.043.200	4.278.270
230121 Aportes seguridad salud	10	510.900	621.287
230122 Aportes ICBF, Sena y caja de compensacion	10	633.700	728.900
TOTAL PASIVO		54.851.359	52.205.623
PATRIMONIO	14	38.951.533	39.707.858
310101 Capital Autorizado		81.900.000	81.900.000
330101 Reserva Legal		9.251.904	9.251.904
350103 Perdida del Ejercicio		(5.436.031)	(46.365.372)
350203 Utilidades por cambio en la politica contable		18.136.633	18.136.633
350204 Perdidas acumuladas		(64.900.973)	(23.215.307)
TOTAL PATRIMONIO		38.951.533	39.707.858
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		93.802.892	91.913.481



Maria del Pilar Muñoz
Representante Legal (*)



Sandra Liliana Restrepo Arias
Contador Público (*)
T.P. 42673-T

PROFIS SAS
 NIT 805005130-2
 Cali - Valle del Cauca
 Estado de Resultado integral
 Comparativo a Diciembre 31 de 2024 y 2023
 Fecha de Publicación: Abril 30 de 2025
 Cifras en miles de pesos - Vigilado Supersalud

Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 de 2024
 Fecha de Envío a Publicación: Abril 28 de 2025
 Versión de Estados Financieros: 2
 Última actualización: Abril 25 de 2024
 Vigilado Supersalud

	Nota	2.024	2.023
INGRESOS			
41 Ingresos Operacionales			
4101 Servicios	15	382.033.600	319.509.990
4101 Apoyo Terapeutico		382.033.600	319.509.990
TOTAL INGRESOS		382.033.600	319.509.990
GASTOS OPERACIONALES			
De Administración			
5101 Gastos de personal	16	288.478.688	274.820.284
5102 Contribuciones imputadas		145.999.384	135.841.069
5103 Contribuciones efectivas		519.999	707.999
5105 Prestaciones sociales		25.848.140	25.848.050
5107 Honorarios		33.239.252	34.405.161
5108 Gastos por Impuestos		17.636.200	15.166.660
5109 Arrendamiento		2.114.616	969.681
5113 Servicios		39.600.000	35.000.000
5114 Gastos legales		19.042.872	18.365.392
5115 Gastos de reparacion y Mantenimiento		1.108.256	1.186.800
5116 Adecuacion e instalacion		1.120.000	2.465.250
5118 Depreciacion		270.439	1.589.726
5136 Otros gastos		429.016	-
De Ventas			
5207 Honorarios		1.550.514	3.274.496
5208 Gastos por Impuestos		88.531.487	83.354.237
5211 Afiliaciones y contribuciones		72.650.198	65.692.937
5212 Responsabilidad civil y contractual		537.053	2.021.570
5213 Temporalres		165.369	139.700
5214 Otros gastos legales		2.588.229	3.314.812
5215 Reparaciones y mantenimiento		2.170.713	2.778.000
5230 Programas y aplicaciones informaticas		284.364	285.350
5236 Otros gastos		6.555.705	7.152.917
		951.972	
		2.627.884	1.968.951

UTILIDAD y/o PERDIDA OPERATIVA		5.023.425	(38.664.531)
OTROS INGRESOS	17	2.513.498	11.470.123
42 Otros Ingresos		2.513.498	11.470.123
4211 Otras Recuperaciones		120.533	316.500
4212 Por Suministros		2.392.296	10.839.912
4214 Ajuste al peso		669	313.711
		<hr/>	<hr/>
OTROS EGRESOS	18	12.972.955	19.170.964
5301 Financieros (Bancos, Comisiones Int.)		10.213.211	3.572.530
5401 Otros gastos		2.759.744	3.304.303
5501 Impuesto de Renta	19	-	12.294.131
UTILIDAD y/o PERDIDA DEL EJERCICIO		(5.436.032)	(46.365.372)



Maria del Pilar Muñoz
Representante Legal (*)



Sandra Liliana Restrepo Arias
Contador Público (*)
T.P. 42673-T

PROFIS SAS
NIT 805005130
Cali - Valle del Cauca
Estado de Cambio en el Patrimonio
Comparativo a Diciembre 31 de 2025 y 2024
Fecha de Publicación: Abril 30 de 2025
Cifras en miles de pesos - Vigilado Supersalud

Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 de 2024
Fecha de Envío a Publicación: Abril 28 2025
Versión de Estados Financieros: 2
Última actualización: Abril 26 de 2024
Vigilado Supersalud

PATRIMONIO	SALDOS A DIC 31 / 23	2.024		SALDOS A DIC 31 / 24
		AUMENTOS	DISMINUCIONES	
Capital Social (Nota 19)	81.900.000	0	0	81.900.000
Superavit de Capital	0	0	0	0
Reservas	9.251.904	0	0	9.251.904
Revalorización del Patrimonio	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio	-46.365.372	46.365.372	5.436.031	-5.436.031
Resultados del Ejercicio Anteriores	-11.703.854	11.304.887	46.365.372	-46.764.341
Ajuste por Reexpresion Niif	6.625.181	0	6.625.181	0
TOTAL PATRIMONIO	\$ 39.707.859	57.670.259	58.426.585	\$ 38.951.533

Las notas adjuntas 1 a 19 son parte integrante de los Estados Financieros (ley 222 de 1.995)

MARIA DEL PILAR MUNOZ
Representante legal

SANDRA LILIANA RESTREPO ARIAS
Contador
TP 42673-T

PROFIS SAS
NIT 805005130
Cali - Valle del Cauca
Estado de Flujo de Efectivo
Comparativo a Diciembre 31 de 2025 y 2024
Fecha de Publicación: Abril 30 de 2025
Cifras en miles de pesos - Vigilado Supersalud

Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 de 2024
Fecha de Envío a Publicación: Abril 28 2025
Versión de Estados Financieros: 2
Última actualización: Abril 26 de 2024
Vigilado Supersalud

CONCEPTO	FUENTES	USOS	TOTAL
RESULTADOS DE LA OPERACIÓN			
UTILIDADES DEL PERIODO	0	5.436.031	
RESERVAS DEL PERIODO	0	0	
DEPRECIACIONES	0	0	
AMORTIZACIONES	429.016	0	
PROVISIONES	0	0	
UTILIDAD (PERDIDA) EN VENTA DE PLANTA Y EQUIPO	1.458.000	1.458.000	
EFFECTOS DE LA REVALORIZACION PATRIMONIAL	4.679.706	0	
EFFECTIVO GENERADO EN LA OPERACIÓN	<u>6.566.722</u>	<u>6.894.031</u>	<u>-327.309</u>
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES			
AUMENTO DEUDORES	0	16.093.373	
VARIACION INVENTARIOS	0	0	
VARIACION GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	
VARIACION PROVEEDORES	0	0	
DISMINUCION CUENTAS POR PAGAR	0	12.007.016	
DISMINUCION IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES	0	394.405	
AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES Corrientes	6.098.479	0	
CAMBIOS OPERACIONALES	<u>6.098.479</u>	<u>28.494.794</u>	<u>-22.396.315</u>
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES OPERACIONALES			-22.723.624
ACTIVIDADES DE INVERSION			
VARIACION INVERSIONES Corrientes	0	0	
DISMINUCION INVERSIONES No Corrientes	6.218.062	0	
AUMENTO CARGOS DIFERIDOS	0	429.016	
VALOR DE VENTA DE PLANTA Y EQUIPO	0	4.774.360	
AUMENTO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	0	7.690.970	
VARIACION OTROS ACTIVOS	0	0	
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>6.218.062</u>	<u>12.894.346</u>	<u>-6.676.284</u>
ACTIVIDADES DE FINANCIACION			
VARIACION OBLIGACIONES FINANCIERAS Sobregiros	0	0	
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS Corrientes	2.624.460	0	
VARIACION OBLIGACIONES FINANCIERAS Corrientes	0	0	
NUEVAS OBLIGACIONES FINANCIERAS No Corrientes	0	0	
VARIACION OBLIGACIONES FINANCIERAS No Corrientes	0	0	
VARIACION OBLIGACIONES CON SOCIOS	0	0	
VARIACION OBLIGACIONES LABORALES	0	0	
VARIACION PASIVOS DIFERIDOS	0	0	
AUMENTO OTROS PASIVOS	6.324.218	0	
VARIACION CAPITAL SOCIAL	0	0	
VARIACION RESERVA LEGAL	0	0	
VARIACION UTILIDADES ACUMULADAS	0	0	
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	<u>8.948.678</u>	<u>0</u>	<u>8.948.678</u>
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO (DISPONIBLE)			-20.451.230
SALDO INICIAL DEL DISPONIBLE A	DIC 31 / 23		22.830.963
SALDO FINAL DEL DISPONIBLE A	DIC 31 / 24		\$ 2.379.733



MARIA DEL PILAR MUÑOZ
Representante legal



SANDRA LILIANA RESTREPO ARIAS
Contador
TP 42673-T

PROFIS SAS

NIT 805005130

Cali - Valle del Cauca

Notas a los Estados Financieros

Comparativo a Diciembre 31 de 2025 y 2024

Fecha de Publicación: Abril 30 de 2025

Cifras en miles de pesos - Vigilado Supersalud

Fecha de Cierre Contable: Diciembre 31 de 2024

Fecha de Envío a Publicación: Abril 28 2025

Versión de Estados Financieros: 2

Última actualización: Abril 26 de 2024

Vigilado Supersalud

Profis SAS es una institución prestadora de servicios de salud privada, se encuentra legalmente constituida en la cámara de comercio de Cali, bajo el número 440582-03

El objeto social de la Empresa es desarrollar actividades que contribuyan a mejorar la calidad de vida del ser humano y la familia, tarea que se lleva a cabo mediante la prestación de servicios en el área de la terapia física y respiratoria y la atención de riesgos de invalidez

La principal fuente de ingresos de la entidad está constituida por la prestación de servicios de salud a empresas como Coomeva salud prepagada, Comfenalco (Servimedico Quiron, Servicio Occidental de Salud SOS, bajo la modalidad de capacitación y otros

Los Estados Financieros de Profis SAS reflejan las operaciones de la mismas

Que por Acta No. 23 del 10 de septiembre del 2013 junta de socios inscrita en la cámara de comercio el 26 de septiembre 2013 bajo el No. 11262 libro IX se transformó de sociedad limitada en Sociedad por acciones simplificadas bajo el nombre de Profis SAS. NO se halla disuelta.

NOTA 2**Bases de Elaboración**

Estos estados financieros comparativos se elaboraron de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas empresas Niif para pymes, emitidos por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad, los informes están presentados en unidades de pesos Colombianos, la contabilidad se lleva por el sistema de causación

Nota 3 - Principales políticas**NOTA 3.****ACTIVOS**

Representan financieramente un recurso obtenido por la sociedad como resultado de su movimiento económico y de cuya utilización se espera beneficios económicos futuros, además corresponde a los fondos disponibles para dar cumplimiento a las obligaciones que se puedan generar durante el período contable y fiscal.

3.1 Efectivo y Equivalente al Efectivo

El efectivo comprende tanto la caja como las cuentas bancarias y ahorros. Los equivalentes al efectivo son inversiones en cédulas de capitalización que serán fácilmente convertibles en montos determinados de efectivo.

3.2 Cuentas por Cobrar y Pagar

Las cuentas por cobrar corresponden a activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y se clasifican en Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar dentro del Estado de Situación Financiera. A su vez las cuentas por pagar corresponden también a pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables y se clasifican como Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar dentro del Estado de Situación Financiera. Estos activos y pasivos se medirán al costo amortizado a través del método de la tasa de interés efectiva. No obstante lo anterior, los activos y pasivos clasificados en esta categoría cuyos vencimientos sean de corto plazo se presentan a su valor corriente por cuanto no existen costos significativos asociados a estas cuentas que ameriten la aplicación de la metodología del costo amortizado.

3.3 Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo están presentadas al costo de adquisición y se incrementan con los desembolsos necesarios para colocar los bienes en condiciones de utilización, menos la depreciación acumulada. La depreciación está calculada sobre el 100% del costo, utilizando el método de línea recta, tomando como base las siguientes vidas útiles

Maquinaria y Equipo, 10 años

Equipo de Oficina, 10 años

Equipo de Computación y Comunicación, 5 años.

Los activos fijos inferiores a 50 UVT serán llevados directamente al gasto

Los gastos de mantenimiento se cargan a los resultados del año a medida que se causan, exceptuando

los que se realicen para aumentar su vida útil. El costo y la depreciación de las propiedades

planta y equipo, vendidos o retirados son eliminados de las cuentas y las utilidades o pérdidas

son cargadas o acreditadas a cuentas de resultado

Nota 04. Efectivo y Equivalentes

El valor de esta cuenta refleja el saldo final de los movimientos en las cuentas de caja y bancos, valores que aparecen en los arqueos de caja y en los libros de banco debidamente conciliados con los extractos bancarios, y los equivalentes al efectivo corresponde a una cedula de capitalización.

	2.024	2.023
Caja General	231.200	21.120.875
Cajas Menores	200.000	200.000
Bancos Nacionales	173.505	5
Cuentas de Ahorro	-	1.510.083
Cedula de capitalización	1.775.028	-
	2.379.733	22.830.963

Nota 05. Deudores Comerciales

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de la empresa, incluida las comerciales y no comerciales cuentas por cobrar a trabajadores, anticipos de impuestos.

No la empresa a la fecha no tiene cartera incobrable esta dentro de los tiempos establecidos de crédito.

El anticipo de impuestos corresponde a saldos a cargo de entidades gubernamentales a favor de la empresa

Las cuentas por cobrar a trabajadores corresponde a créditos otorgados inferiores a un año.

	2.024	2.023
Cientes Nacionales	14.491.650	10.274.600
Anticipos de Impuestos	29.046.491	15.704.789
Ctas por Cob. A Trabajadores	0	571.872

Deudores Varios	0	893.507
	43.538.141	27.444.768

Nota 06. Inversiones

Corresponde a 680 acciones en la Clinica Farallones liquidadas al valor intrinseco ya que estas no se negocian en la bolsa de valores y otros que corresponde a aportes en Coomeva}

	2.024	2.023
Acciones	0	6.810.000
Otros	10.774.577	10.182.639
	10.774.577	16.992.639

Nota 07. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (GRUPO 15 - Activos Fijos)

Corresponde a los equipos necesarios para ser utilizados en la prestación del servicio, o utilización en el departamento administrativo que no están disponibles para la venta, y de los cuales se espera obtener beneficios económicos futuros, siempre que su vida útil sea mayor a un año

	2.024	2.023
Equipo de Oficina	24.667.962	24.667.962
Equipo de Comunic.y Computo	31.242.038	31.242.038
Equipo medico	103.529.703	95.838.733
Depreciación Acumulada P.P y E.	(127.103.622)	(127.103.622)
	32.336.081	24.645.111

Nota 08. ACTIVO DIFERIDO.-

Compra de programa de contabilidad siigo y compra de seguro poliza civil y contratual

	2.024	2.023
Otros	4.774.360	0
	4.774.360	0

Nota 9. PASIVOS (Obligaciones financieras)

Corresponden a las compras efectuadas con tarjeta de credito.

	2.024	2.023
Banco Nacional	2.624.460	0
	2.624.460	0

Nota 10. PASIVOS (Cuentas por Pagar)

Corresponden a las Obligaciones de la sociedad causadas a fin de año debidamente conciliadas aparecen en los arquezos de caja y en los libros de banco debidamente conciliados con los extractos bancarios, y los

	2.024	2.023
Costos y Gastos por Pagar	6.009.239	5.849.736
Socios	0	9.725.862
Retencion y Aportes de Nomina	1.144.600	5.628.457
Acreedores Varios	2.043.200	0
	9.197.039	21.204.055

Nota 11. PASIVOS (Impuestos Gravámenes y Tasas)

Corresponden a las Obligaciones Tributarias de la sociedad causadas a fin de año.

aparecen en los arquezos de caja y en los libros de banco debidamente conciliados con los extractos bancarios, y los

	2.024	2.023
--	--------------	--------------

Retencion en la fuente e Ica	120.750	316.250
Autoretencion Renta	312.000	510.270
Otros Impuestos	0	635
	432.750	827.155

Nota 12. PASIVOS (Obligaciones Laborales)

Corresponden a las Obligaciones Laborales de la sociedad causadas y pagos de nomina que se adeudan a fin de año

	2.024	2.023
Salarios	6.143.279	2.013.809
Provisiones Prestacionales	22.072.966	20.103.954
	28.216.245	22.117.763

Nota 13. PASIVOS NO CORRIENTES

Corresponde a los pagos por concepto de coopagos realizados por los pacientes de las diferentes entidades con las que tenemos un contrato de servicios.

	2.024	2.023
Anticipo clientes	14.380.868	8.056.650
	14.380.868	8.056.650

Nota 14. PATRIMONIO (CAPITAL SOCIAL)

Corresponde al capital social, la participacion de los socios en % y en aporte y demás cuentas aparecen en los arqueos de caja y en los libros de banco debidamente conciliados con los extractos bancarios, y los

Socios	2.024	2.023
Maria del Pilar Muñoz	\$27,300,000	
Luz Angela Maya	27,300,000	
Beatriz Eugenia Rebellon	27,300,000	
Capital Social	\$81,900,000	81.900.000
Reservas Obligatorias	9.251.904	9.251.904
Utilidad del Presente Ejercicio	-5.436.031	-46.365.372
Resultado Ejercicios Anteriores	-46.764.340	-11.703.854
Ajustes por Reexpresion Niif	-0	6.625.181
	38.951.533	39.707.858

Nota 15. ESTADO DE RESULTADOS (Ingresos Operacionales)

Corresponde a todos los ingresos operacionales del año de la Empresa, dentro de su actividad aparecen en los arqueos de caja y en los libros de banco debidamente conciliados con los extractos bancarios, y los

Cuentas	2.024	2.023
Ventas servicios de salud	382.033.600	320.747.490
Devoluciones y rebajas en ventas	0	-1.237.500
TOTAL INGRESOS NETOS	382.033.600	319.509.990

Nota 16. ESTADO DE RESULTADOS (Gastos Administrativos y Ventas)

Corresponde a los gastos de Administración y Ventas incurridos durante todo el año. aparecen en los arqueos de caja y en los libros de banco debidamente conciliados con los extractos bancarios, y los

Cuentas	2.024	2.023
De Administración		
Gastos de Personal	205.606.775	196.802.279
Honorarios	17.636.200	15.166.660
Impuestos	2.114.616	969.681
Arrendamientos	39.600.000	35.000.000
Servicios (Públicos, Aseo, Fletes y Correo)	19.522.772	18.365.392
Legales	1.108.256	1.186.800
Mantenimientos y Adecuaciones	1.120.000	2.465.250
Adecuación e Instalaciones	270.439	1.589.726
Amortizaciones	429.016	0
Diversos (Papelería, Elem aseo, Restaurante, combust, parq)	1.070.614	3.274.496
Provisión - Deudores	288.478.688	274.820.284
De Ventas		
Honorarios	72.650.198	65.692.937
Impuestos	537.053	2.021.570
Contribuciones y afiliaciones	165.369	139.700
Seguros	2.588.229	3.314.812
Servicios (Públicos, Aseo, Fletes y Correo)	2.170.713	2.778.000
Mantenimientos y Adecuaciones	6.555.705	7.152.917
Gastos legales	284.364	285.350
Amortizaciones	951.972	0
Diversos (Papelería, Elem aseo, Restaurante, combust, parq)	2.627.884	1.968.951
	88.531.487	83.354.237
	377.010.175	358.174.521

Nota 17. ESTADO DE RESULTADO (Otros Ingresos No Operativos)

Corresponde a los Ingresos no operacionales de la Sociedad
aparecen en los arqueos de caja y en los libros de banco debidamente conciliados con los extractos bancarios, y los

Cuentas	2.024	2.023
Financieros - Descuentos Comerciales	120.533	316.500
Recuperaciones - Reint Costos y Gtos	2.392.296	0
Indemnizaciones	0	10.839.912
Diversos (Aprovechamientos)	669	313.711
	2.513.498	11.470.123

Nota 18. ESTADO DE RESULTADO (Otros Egresos No Operativos)

aparecen en los arqueos de caja y en los libros de banco debidamente conciliados con los extractos bancarios, y los

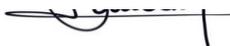
Cuentas	2.024	2.023
Financieros (Bancos, Comisiones Int.)	10.213.211	3.572.531
Extraordinarios	1.003.790	969.778
Diversos - Donaciones - Otros	1.755.954	2.334.525
	12.972.955	6.876.834

Nota 19. PROVISION IMPUESTO DE RENTA

Corresponde a la Provisión anual del impuesto de Renta y Complementarios

Cuentas	2.024	2.023
Provisión Impuesto de Renta	0	12.294.131
	-	12.294.131

MARIA DEL PILAR MUÑOZ



Contador
SANDRA LILIANA RESTREPO ARIAS
TP 42673-T