

PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA
NIT 802.011.610-1


ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024
A 31 DICIEMBRE 2025

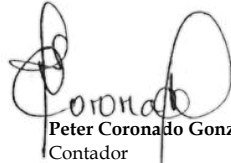


(Expresado en pesos colombianos)

		2025	2024	Variación Absoluta
ACTIVOS				
Efectivo y Equivalentes De Efectivo				
Disponible	Nota 4	1.175.163.445	317.653.652	857.509.793
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	Nota 5	13.340.548.311	12.933.134.993	407.413.318
Otros Activos	Nota 6	1.097.838.247	2.005.306.017	- 907.467.770
Activos por impuestos corrientes	Nota 7	152.167.082	149.791.733	2.375.349
Inventario	Nota 8	54.205.486	66.519.750	- 12.314.265
Total Activo Corriente		15.819.922.570	15.472.406.145	347.516.425
Activo No Corriente				
Activos financieros inversiones	Nota 9	5.151.578.544	5.907.958.975	- 756.380.431
Propiedades, Planta y Equipo	Nota 10	794.701.020	998.075.175	- 203.374.155
Intangibles	Nota 11	291.303.767	393.910.223	- 102.606.456
Otros Activos		26.578.577	7.628.600	18.949.977
Total Activo No corriente		6.264.161.907	7.307.572.973	- 1.043.411.066
TOTAL ACTIVOS		22.084.084.477	22.779.979.118	- 695.894.640
PASIVOS				
Pasivo Corriente				
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	Nota 12	1.916.691.246	1.498.771.612	417.919.633
Beneficios a empleados	Nota 13	901.609.460	805.698.349	95.911.111
Otros Pasivos	Nota 14	439.333.722	23.310.176	416.023.546
Total Pasivo Corriente		3.257.634.427	2.327.780.137	929.854.290
Pasivo No Corriente				
Pasivos financieros	Nota 15	1.513.776.299	3.211.246.722	1.697.470.422
Cuentas comerciales por pagar y otras cuer	Nota 16	3.003.662.451	4.708.172.931	1.704.510.480
Otros Pasivos	Nota 17	275.204.453	695.688.124	420.483.671
Total Pasivo No Corriente		4.792.643.203	8.615.107.777	3.822.464.574
TOTAL PASIVOS		8.050.277.631	10.942.887.914	- 2.892.610.283
PATRIMONIO				
Capital social	Nota 18	610.000.000	610.000.000	-
Revalorización		4.777.709	4.777.709	-
Reservas	Nota 19	305.000.000	305.000.000	-
Utilidades por adopción de NIIF	Nota 20	793.757	369.974.633	369.180.876
Resultado del ejercicio	Nota 20	2.565.896.519	2.598.437.733	32.541.214
Resultado ejercicios anteriores	Nota 20	10.547.338.862	7.948.901.129	- 2.598.437.733
TOTAL PATRIMONIO		14.033.806.847	11.837.091.204	- 2.196.715.643,17
Total Pasivo y Patrimonio		22.084.084.477	22.779.979.118	695.894.640


Angelica Conquett Lora
Representante Legal


Ana Torres Dweer
Revisor Fiscal
TP 36736-T


Peter Coronado González
Contador
TP 261083-T

"VIGILADO SUPER SALUD"



PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA

NIT 802.011.610-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2025 - 2024

A 31 DICIEMBRE 2025

(Expresado en pesos colombianos)



	Notas	2025	2024	Variacion Absoluta
INGRESOS				
Ingresos de actividades ordinarias	Nota 21	36.067.822.954	32.959.990.610	3.107.832.344
Menos: Costo				
Costo	Nota 23	- 26.154.527.391	- 24.125.927.169	2.028.600.222
Utilidad Bruta		9.913.295.564	8.834.063.441	1.079.232.123
Menos:				
Gastos de administracion	Nota 24	- 5.146.244.811	- 4.953.812.935	192.431.876
Utilidad operacional		4.767.050.753	3.880.250.507	886.800.247
Más: Otros Ingresos	Nota 22	340.162.641	878.966.062	878.966.062
Menos : Otros Gastos	Nota 25	- 883.170.876	- 661.003.836	222.167.040
Utilidad antes de impuestos		4.224.042.519	4.098.212.733	125.829.786
Menos:				
Provisión Impuesto de Renta y Complementarios		- 1.658.146.000	-1.499.775.000	158.371.000
Impuesto de Renta y sobretasa				
Utilidad Neta		2.565.896.519	2.598.437.733	32.541.214


Angelica Conquett Lora
 Representante Legal


Ana Torres Dweer
 Revisor Fiscal
 TP 36736-T


Peter Coronado González
 Contador
 TP 261083-T

"VIGILADO SUPER SALUD"






PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA
NIT 802.011.610-1
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025
(Expresado en pesos colombianos)

	Capital	Reservas	Revalorización Patrimonio	Resultados del ejercicio	Resultado de ejercicios anteriores	Superavit por Valorización	Adopción por primera vez	Total Patrimonio
Saldo a 31 de diciembre de 2024	610.000.000	305.000.000	4.777.709	2.598.437.733	7.948.901.129	-	793.757	11.467.910.328
Reclasificación de las utilidades generadas en el ejercicio 2024				- 2.598.437.733	2.598.437.733			-
Capital Social	-							-
Movimientos (ajustes y reclasificaciones) por adopción por primera vez NIIF								-
Aumento de reserva legal		-						-
Distribución Utilidad ejercicios anteriores								-
Utilidad del ejercicio 2025				2.565.896.519				2.565.896.519
Saldo a 31 de diciembre de 2025	610.000.000	305.000.000	4.777.709	2.565.896.519	10.547.338.862	-	793.757	14.033.806.847


Angelica Conquett Lora
Representante Legal


Ana Torres Dweer
Revisor Fiscal
TP 36736-T


Peter Coronado González
Contador Público
TP 261083-T

"VIGILADO SUPER SALUD"





NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA SAS

NIT. 802.011.610-1

*Notas bajo normas internacionales de información financiera al 31 de diciembre de
2025 - 2024.*

PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA S.A.S.
Nit 802.011.610-1
Cra 54 No 54 -01



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA S.A.S.
NIT 802.011.610-1
NOTAS EXPLICATIVAS ESTADOS FINANCIEROS
CIFRAS COMPARATIVAS AÑO 2025 Y 2024

NOTA 1. - ENTIDAD REPORTANTE

La empresa **PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA S.A.S.** 802.011.610-1 fue constituida por las normas colombianas como una sociedad anónima de naturaleza de economía privada, mediante escritura pública número 2173 del 30 de noviembre de febrero de 1998 de la notaria 9 de Barranquilla e inscrita en Cámara de Comercio el 14 de julio de 1999 bajo el número 81.942 del libro IX.

Por Acta número 24 del 8 de agosto del 2011 otorgado (a) en Asamblea de Accionistas en Barranquilla, inscrita en Cámara de Comercio el 31 de enero de 2012 bajo el número 237.595 del libro IX la sociedad se transformó en por acciones simplificada bajo la denominación de **PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA.**

NOTA 2. -OBJETO SOCIAL

La sociedad tiene como objeto principal la prestación de servicio de salud a pacientes, empresas, e instituciones que tengan prestación de servicios de salud de primer nivel y segundo, que tengan necesidades de prevención, educación, promoción y mejoramiento de las condiciones de salud de la población afiliada, llevar a cabo programas extramurales acorde y complementarios al objeto de la sociedad, así como desarrollar un modelo de operaciones de manejo de riesgo en salud.

NOTA 3. - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La entidad realiza sus registros contables y prepara sus estados financieros de conformidad con las normas internacionales de información financiera para pymes aplicable a Colombia de conformidad con lo dispuesto en el anexo 2 del decreto 2420 del 2015, actualizado mediante el decreto 2483 de 2018. Dicho decreto compila normas de contabilidad e información financiera.

Las normas contenidas en el anexo 2 del citado decreto son congruentes en todo aspecto significativo con el estándar internacional para Pymes emitido por el IASB En el año 2015.

PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA S.A.S.
Nit 802.011.610-1
Cra 54 No 54 -01

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen en todo requerimiento establecidos en los estándares internacionales.

La entidad en su proceso de implementación de Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para pymes realizó el proceso de creación de un manual de políticas contables, el cual representa las normas, reglas y lineamientos necesarios para poder tener los criterios de reconocimiento, medición y presentación de la información financiera de la entidad.

Este manual de políticas contables es un documento disponible para los usuarios de la información financiera y constituyen el soporte conceptual sobre el cual se realizan las operaciones contables, dos puntos esenciales para el entendimiento de la información financiera se enumeran a continuación:

Moneda Funcional

De acuerdo con los requerimientos de reconocimiento y medición para NIIF para pymes las partidas incluidas en los estados financieros de promotores de la salud de la costa, se valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera. Los estados financieros se presentan en el peso colombiano, que es la moneda funcional y de presentación.

Período contable

La entidad tiene definido por estatutos efectuar sus cortes de cuentas y preparar y difundir sus estados financieros de propósito general una vez al año, a 31 de diciembre.

ACTIVOS

NOTA 4. - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo está compuesto por cuentas bancarias, de caja, otras inversiones las cuales tienen como propósito hacer la gestión del efectivo de la entidad, que se manejan los diferentes sedes que la entidad tiene.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos recursos son disponibles y la entidad los tiene para cubrir sus obligaciones o pasivos, como también para realizar compras necesarias para prestar sus servicios, este rubro se reconoce cumpliendo con el concepto de activo, teniendo en cuenta la disponibilidad con la que

la entidad contará para su uso y se medirá a costo de la transacción en su medición inicial y posterior. La sociedad posee un encargo fiduciario con el propósito de obtener rentabilidad

donde se traslada de la cuenta corriente y esta a su vez cuando se necesita hacer pagos o desembolso se traslada de la fiducia a la cuenta corriente de la sociedad.

A 31 de diciembre esta cuenta se descompone como sigue:

NOTA -4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Caja General	796.700	2.328.109	(1.531.409)	-65,78%
Cajas Menores	3.630.000	3.800.000	(170.000)	-4,47%
Bancolombia	1.064.301.732	206.907.470	857.394.263	414,39%
Banco de Occidente	76.172.523	86.861.174	(10.688.651)	-12,31%
Banco Davivienda	146.437	146.437	-	0,00%
Fiducia Alianza	1.101.109	1.030.165	70.944	6,89%
Fiducuenta Bancolombia	29.014.944	16.580.299	12.434.646	75,00%
TOTAL	1.175.163.445	317.653.652	857.509.793	270,0%

NOTA 5. - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar, están compuestas por valores recuperables a la fecha de los estados financieros, en una parte, corresponden a las cuentas de los clientes que reflejan los movimientos de la prestación del servicio que a la fecha adeudan, este tipo de cuentas se reconocen cuando son derivadas de la prestación del servicio y en su momento constituyen un ingreso para la entidad, se miden al costo de la transacción y en su medición posterior no se realiza análisis de costo amortizado.

A 31 de diciembre, los deudores con sus respectivos saldos se descomponen como sigue:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA -5 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Entidades promotoras de salud contributivo	13.033.647.533	12.467.665.135	565.982.398	4,54%
Dividendos y participaciones	-	420.620.648	(420.620.648)	-100,00%
Deudores varios	508.918.492	44.849.210	464.069.283	1034,73%
Deterioro de cartera	(202.017.715)	-	(202.017.715)	100,00%
TOTAL	13.340.548.311	12.933.134.993	407.413.318	3,2%

NOTA 6. - OTROS ACTIVOS

El rubro de los anticipos son dineros desembolsado a terceros para ser consumidos en gastos del periodo siguiente. Las cuentas por cobrar a trabajadores son prestamos de menor cuantía y

de corto plazo, de tal manera que son recuperables y esta se realizara en menos de un año y no generan ningún tipo de interés.

NOTA -6 OTROS ACTIVOS

	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Anticipos	61.565.682	6.921.556	54.644.127	789,48%
Otras Cuentas por Cobrar a trabajadores	1.836.773	420.164	1.416.609	337,16%
Documentos por Cobrar	1.034.435.792	1.997.964.297	(963.528.505)	-48,23%
TOTAL	1.097.838.247	2.005.306.017	(907.467.770)	-45,3%

NOTA 7. - ACTIVOS POR IMPUESTOS NO CORRIENTES

El rubro de los Activos por Impuestos Corrientes son saldos a favor que la compañía tiene a corte diciembre 2025.

NOTA -7 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Saldo a favor en liquidación privada	152.167.082	149.791.732	2.375.350	1,59%
TOTAL	152.167.082	149.791.732	2.375.350	1,6%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 8. INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo menos las perdidas por vencimiento, por centros de costos según corresponda, la sociedad lleva un inventario permanente para tener un control de estos y llevar el verdadero consumo del periodo (costo y gasto), estos son consumidos en la operación normal de la compañía, es decir son utilizados para la prestación de servicio. El inventario constituye partidas del activo corriente que están lista para su consumo, esta mercancía es valorada al costo de adquisición.

A 31 de diciembre la cuenta de inventario arroja un saldo de:

NOTA -8 INVENTARIOS				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Inventarios	54.205.486	66.519.750	(12.314.265)	-18,51%
TOTAL	54.205.486	66.519.750	(12.314.265)	-18,5%

NOTA 9. -ACTIVOS FINANCIEROS - INVERSIONES

La entidad en el rubro de activos financieros por inversiones posee instrumentos de patrimonio de otras entidades medidos al costo, este tipo de inversiones se actualizaron a su posible valor razonable en el momento de realizar el Estado de Situación Financiera de apertura lo cual cambio sus valores.

En periodos posteriores la entidad no deberá actualizar estos valores a menos que se realice una nueva inversión.

NOTA -9 ACTIVOS FINANCIEROS INVERSIONES				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Inversiones otras empresas	5.151.578.544	5.907.958.975	(756.380.431)	-12,80%
TOTAL	5.151.578.544	5.907.958.975	(756.380.431)	-12,8%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA -9 ACTIVOS FINANCIEROS INVERSIONES

	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Salud familiar S.A I.P.S.	-	765.667.431	(765.667.431)	-100,00%
Multiservicios OL SA	900.000.000	900.000.000	-	0,00%
Coosalud Entidad Promotora de Salud S	751.578.544	751.578.544	-	0,00%
Inversiones en salud Coosalud SA	3.500.000.000	3.500.000.000	-	0,00%
TOTAL	5.151.578.544	5.917.245.975	(765.667.431)	-12,9%

NOTA 10 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades planta y equipos comprenden, maquinaria y equipo, equipos de oficina, muebles y enseres, equipos de cómputos, equipos medico científicos, equipo de apoyo diagnóstico, que se registran al costo menos su depreciación, el costo incluye los desembolsos directamente para la adquisición de los activos.

También la sociedad tiene como política llevar al gasto o al costo aquellos activos de menor cuantías por motivo de deterioro en uno o menos de un año, podemos mencionar los fonendoscopios, tensiómetros balanzas entre otros.

Se deprecian con la metodología de línea recta, se registra los movimientos de las depreciaciones acumuladas por la pérdida de la capacidad operacional de los bienes por el uso u otros factores naturales, teniendo en cuenta su vida útil y estimada.

ACTIVOS FIJOS - VIDA UTIL

	VIDA UTIL
Equipo medico Cientifico	120
Equipo de oficina	60
Equipo de Procesamiento de datos	60
Muebles y enseres	120

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 de diciembre esta cuenta se descompone de la siguiente manera:

NOTA -10 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
	31 de Diciembre de			
	2025	2024	VARIACION	%
Maquinaria y equipo	-	-	-	0,00%
Equipo de oficina	856.826.595	837.870.388	18.956.207	2,26%
Equipo de computacion y comunicacion	345.290.254	338.492.084	6.798.170	2,01%
Equipo medico - cientifico	1.113.852.672	1.263.139.656	(149.286.984)	-11,82%
Depreciación acumulada	(1.521.268.501)	(1.441.426.953)	(79.841.548)	5,54%
TOTAL	794.701.020	998.075.175	(203.374.155)	-20,4%

NOTA 11. INTANGIBLES

Corresponde a la adquisición de licencia y prestación de servicios de implementación del software Dinámica Gerencial, Daruma y Digiturnos.

NOTA -11 INTANGIBLES				
	31 de Diciembre de			
	2025	2024	VARIACION	%
Licencias y software	291.303.767	393.910.223	(102.606.456)	-26,05%
TOTAL	291.303.767	393.910.223	(102.606.456)	-26,0%

PASIVOS

NOTA 12. - CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar están compuestas por valores exigibles para la entidad correspondientes al curso del negocio, estas cuentas son de corto plazo y totalmente exigibles para la entidad, están contabilizadas al costo.

Se reconocen como cuentas por pagar todas las obligaciones que surgen de la compra de materiales, activos fijos, y costos incurridos en la empresa originados en la prestación de servicio de salud. Estas obligaciones se conceden a plazos normales del negocio según lo pactado con el proveedor, que en el futuro nos representan una salida de efectivo o equivalente del efectivo. A 31 de diciembre tenemos un saldo de:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA -12 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Proveedores nacionales	911.997.151	539.575.018	372.422.134	69,02%
Costos y gastos por pagar	791.729.621	770.717.455	21.012.165	2,73%
Retenciones en la fuente	129.174.851	140.825.812	(11.650.961)	-8,27%
Impuesto de industria y comercio retenid	31.503.000	-	31.503.000	100,00%
Retenciones y aportes de nomina	51.280.007	44.188.332	7.091.675	16,05%
Impuesto de renta	1.006.616	3.464.995	(2.458.380)	-70,95%
TOTAL	1.916.691.246	1.498.771.612	417.919.633	27,9%

NOTA 13.- BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios de corto plazo incluyen: cesantías, primas, vacaciones, intereses a las cesantías y todos aquellos conceptos que remuneran el servicio que prestan los empleados a la Empresa y que se esperan liquidar totalmente antes de los doce meses siguientes al cierre anual sobre el que se informa. Estos beneficios son reconocidos en la medida en que los empleados prestan sus servicios a la Empresa y se miden por el valor establecido en las normas laborales y/o en los acuerdos individuales y colectivos establecidos entre el empleado y la Empresa.

Los pasivos por beneficios a empleados se contabilizan mensualmente y se ajustan al cierre de periodo contable conforme a las disposiciones legales vigentes. A 31 de diciembre tiene un saldo como se muestra a continuación:

NOTA -13 BENEFICIOS A EMPLEADOS

	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Salarios por pagar	134.704.152	129.774.495	4.929.657	3,80%
Cesantias consolidadas	452.729.479	408.738.365	43.991.114	10,76%
Intereses sobre cesantias	52.473.040	47.842.604	4.630.436	9,68%
Vacaciones consolidadas	261.702.788	219.342.885	42.359.904	19,31%
TOTAL	901.609.460	805.698.349	95.911.111	11,9%

NOTA 14.- OTROS PASIVOS ANTICIPOS DE CONTRATOS:

Son dineros recibidos de clientes durante el periodo por copagos, cuotas moderadoras, adicionalmente se compone de pagos que se encuentran pendientes por compensar, presentando los siguientes saldos:

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA -14 OTROS PASIVOS				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Anticipos recibidos por prestacion se servicios	413.553.574	23.310.176	390.243.398	1674,13%
TOTAL	413.553.574	23.310.176	390.243.398	1674,1%

NOTA 15- PASIVOS FINANCIEROS.

La entidad tiene pasivos financieros que están medidos al costo amortizado, de tal manera que se causan los intereses derivados de estas obligaciones y estas se concilian permanentemente para que su valor sea el correspondiente al saldo en las entidades financieras.

Los pasivos financieros se clasifican en los corrientes donde se difiere el pago menos de 12 meses y el pasivo no corriente donde se difiere el pago de la obligación por más de 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera.

La Sociedad tiene obligaciones financieras a largo plazo por arrendamiento financieros leasing para compras de activos fijos de la compañía y créditos de libre inversión y créditos a corto

plazos, en este rubro también se reflejan los saldos de las tarjetas de crédito que están a nombre de la sociedad.

NOTA -15 PASIVOS FINANCIEROS				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Cr Bancolombia 01	-	400.000.000	(400.000.000)	-100,00%
Cr banco occidente 03	224.999.495	449.999.414	(224.999.918)	-50,00%
Cr banco occidente 06	866.666.666	1.666.666.666	(800.000.000)	-48,00%
Cr Bancolombia 03	-	116.666.670	(116.666.670)	-100,00%
Cr Bancolombia 04	66.304.698	21.214.958	45.089.741	212,54%
Credito strategic solution foundation	349.455.779	546.808.674	(197.352.895)	-36,09%
Intereses credito moneda extranjera	6.349.660	9.890.340	(3.540.680)	-35,80%
TOTAL	1.513.776.299	3.211.246.722	(1.297.470.422)	-40,4%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 16. - CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar están compuestas por valores de cuentas por pagar que la compañía tiene en un periodo de largo plazo, a corte 31 de diciembre esta cuenta está compuesta de la siguiente manera:

NOTA -16 CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Cypag s.a	-	70.272.948	(70.272.948)	-100,00%
Servicios medicos integrales del caribe s.a. - semedical	7.000.000	466.647.102	(459.647.102)	-98,50%
Salud Social s.a.s.	15.000.000	180.000.000	(165.000.000)	-91,67%
Farmacias en red sa	2.031.681	-	2.031.681	100,00%
Teleelectricos limitada	59.338.384	-	59.338.384	100,00%
Gram ingenieria y construcciones sas	253.452.828	-	253.452.828	100,00%
Schaller design group s.a.s	89.019.406	-	89.019.406	100,00%
Todofer distribuciones s.a.s.	7.265.742	-	7.265.742	100,00%
Proyectos y comercializadora s.a.s	296.572.515	546.129.671	(249.557.156)	-45,70%
Huellas con futuro s.a.s.	606.190.295	869.166.782	(262.976.487)	-30,26%
Non-traditional marble s.a.s.	131.758.000	-	131.758.000	100,00%
Smart commercial business sas	394.262.942	630.461.710	(236.198.768)	-37,46%
Arizo company sas	568.356.079	988.135.439	(419.779.360)	-42,48%
Strategic enterprise sas	573.399.979	957.359.279	(383.959.300)	-40,11%
Gina paola morales gomez	14.600	-	14.600	100,00%
TOTAL	3.003.662.451	4.708.172.930	(1.634.237.532)	-34,7%

NOTA 17.-OTROS PASIVOS

Esta cuenta registra los valores de los dividendos decretados y que deberán ser pagados dentro de los términos establecidos.

A 31 de diciembre esta cuenta se registra los siguientes valores:

NOTA -17 OTROS PASIVOS				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Dividendos o participaciones por pagar	275.204.453	695.688.124	(420.483.671)	-60,44%
TOTAL	275.204.453	695.688.124	(420.483.671)	-60,4%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PATRIMONIO

NOTA 18 CAPITAL SOCIAL. La sociedad tiene un capital autorizado por \$ 900.000.000.00 se encuentran suscrito y pagado \$ 610.000.000, dividido en 610.000 acciones por un valor de \$1.000 cada una.

NOTA -18 CAPITAL SOCIAL				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Capital suscrito y pagado	610.000.000	610.000.000	-	0,00%
TOTAL	610.000.000	610.000.000	-	0,0%

NOTA 19.- RESERVAS. Se registran como reservas las apropiaciones autorizadas por la Asamblea General para el cumplimiento de las disposiciones legales. A 31 diciembre se evidencia un saldo de:

NOTA -19 RESERVA LEGAL				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Reserva legal	305.000.000	305.000.000	-	0,00%
TOTAL	305.000.000	305.000.000	-	0,0%

NOTA 20- UTILIDADES ACUMULADAS Y RESULTADO DEL EJERCICIO.

En esta cuenta se muestran también los efectos de la implementación de NIIF para pymes, adopción por primera vez, los cambios se representan en la cuenta de patrimonio. Al 31 de diciembre estas cuentas quedan con los siguientes saldos:

NOTA -20 UTILIDADES ACUMULADAS Y RESULTADO DEL EJERCICIO.				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Resultado del ejercicio	2.565.896.519	2.598.437.733	(32.541.214)	-1,25%
Utilidades retenidas por adopción	793.757	369.974.633	(369.180.876)	-99,79%
Utilidades acumuladas	10.547.338.862	7.948.901.129	2.598.437.733	32,69%
TOTAL	13.114.029.138	10.917.313.495	2.196.715.643	20,1%

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 21 - INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos de actividades ordinarias comprenden los valores causados dentro del periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de la Sociedad. En el desarrollo de su objeto social, corresponden a ingresos por prestación de servicios de salud los cuales pueden ser fácilmente identificables y medibles en la medida que el servicio se presta a continuación, relacionamos el rubro comprendido a 31 de diciembre:

NOTA -21 INGRESOS OPERACIONALES				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Prestación de servicios a Salud	36.067.822.954	32.959.990.610	3.107.832.344	9,43%
TOTAL	36.067.822.954	32.959.990.610	3.107.832.344	9,4%

NOTA 22. - INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales corresponden a: rentabilidades obtenidas por rendimientos financieros, Al 31 diciembre suman:

NOTA -22 INGRESOS OPERACIONALES				
	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Financieros	71.618.153	589.855	71.028.299	12041,66%
Dividendos y participaciones	-	588.901.928	(588.901.928)	-100,00%
Recuperaciones	10	76	(66)	-86,84%
Indemnizaciones	-	19.831.961	(19.831.961)	-100,00%
Diversos	268.544.478	269.642.242	(1.097.764)	-0,41%
TOTAL	340.162.641	878.966.062	(538.803.421)	-61,3%

NOTA 23. - COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO

Representa la acumulación de los costos directos e indirectos necesarios para la prestación del servicio de salud a medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente, independiente del flujo de recursos monetarios o financieros.

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas relacionadas con las compensaciones a empleados o terceros directamente relacionados con la prestación de servicio de salud. También se incluyen aquellos costos que, aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA -23 COSTOS PRETACIÓN DE SERVICIOS

	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Unidad funcional de consulta externa	26.154.527.391	24.125.927.169	2.028.600.222	8,41%
TOTAL	26.154.527.391	24.125.927.169	2.028.600.222	8,4%

NOTA 24. - GASTOS DE ADMINISTRACION

Estos gastos son requeridos para el desarrollo de la actividad ordinaria e incluye los originados por situaciones por relación laboral y que deben atribuirse a las actividades de dirección, planeación y apoyo del funcionamiento que contribuye al normal desarrollo de la actividad administrativa de la empresa, los gastos de personal administrativo, impuestos, servicios de

vigilancia, mantenimientos depreciaciones y amortizaciones y demás erogaciones que no clasifiquen como costo, estos gastos se reconocen en la medida en que ocurran los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente, independiente del flujo de recursos monetarios o financieros.

Al 31 de diciembre del 2025 se acumulan:

NOTA -24 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

	31 de Diciembre de		VARIACION	%
	2025	2024		
Gastos de personal	2.114.161.082	2.051.682.516	62.478.566	3,05%
Honorarios	95.419.439	74.326.160	21.093.279	28,38%
Impuesto	65.987.230	47.044.000	18.943.230	40,27%
Arrendamientos	249.075.794	344.175.831	(95.100.037)	-27,63%
Contribuciones y afiliaciones	20.764.794	14.940.816	5.823.978	38,98%
Seguros	8.918.002	34.637.990	(25.719.988)	-74,25%
Servicios	877.727.159	857.651.766	20.075.392	2,34%
Gastos legales	61.210.352	29.481.168	31.729.184	107,63%
Mantenimientos y reparaciones	537.979.030	512.221.721	25.757.309	5,03%
Adecuaciones e instalaciones	32.394.561	16.902.039	15.492.522	91,66%
Gastos de viaje	370.000	4.914.030	(4.544.030)	-92,47%
Depreciaciones	243.836.242	251.184.987	(7.348.745)	-2,93%
Amortizaciones	133.389.917	233.079.660	(99.689.743)	-42,77%
Diversos	502.993.493	481.570.251	21.423.242	4,45%
TOTAL	4.944.227.096	4.953.812.935	(9.585.839)	-0,2%

PROMOTORES DE LA SALUD DE LA COSTA S.A.S.

Nit 802.011.610-1

Cra 54 No 54 -01

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 25. - GASTOS NO OPERACIONALES

El rubro de los gastos no operaciones contiene las erogaciones relacionadas con los gastos financieros tales como comisiones y compras de chequeras pagadas a las entidades financieras e intereses por los prestamos adquiridos, gravamen al movimiento financieros y otros gastos bancarios, ocurridos dentro del periodo.

NOTA -25 GASTOS FINANCIEROS Y OTROS				
	31 de Diciembre de			
	2025	2024	VARIACION	%
Gastos bancarios	20.913.356	9.711.260	11.202.096	115,35%
Comisiones	29.883.293	59.266.385	(29.383.091)	-49,58%
Intereses	278.347.875	429.386.200	(151.038.326)	-35,18%
Diferencia en cambio	-	79.072.336	(79.072.336)	-100,00%
Otros gastos bancarios	76.988.409	69.993.349	6.995.060	9,99%
Perdida en venta y retiro de bienes	84.499.242	4.770.920	79.728.322	1671,13%
Impuestos asumidos	4.263.174	6.128.816	(1.865.642)	-30,44%
Gastos diversos	388.275.526	2.674.569	385.600.957	14417,31%
TOTAL	883.170.876	661.003.836	(241.296.598)	-36,5%



Peter Coronado González
Contador
T.P. 261083-T