

**PROINSA SAS**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023**  
**NIT 800,093,689-4**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	2024	2023	VARIACION
<b>ACTIVOS</b>			
<b>Activos corrientes</b>			
Efectivo y equivalentes de efectivo	260.395.160	227.877.668	32.517.492
Inversiones	0	0	0
Anticipo impuesto de renta	693.392.710	612.075.817	81.316.893
Deudores comerciales y otros	60.597.750	19.347.468	41.250.282
<b>Total activos corrientes</b>	<b>1.014.385.620</b>	<b>859.300.953</b>	<b>155.084.667</b>
<b>Activos no corrientes</b>			
Propiedades, planta y equipo	2.536.713	51.535.595	-48.998.882
Activos intangibles	0	0	0
Otros activos	15.118.658	15.118.658	0
<b>Total activos no corrientes</b>	<b>17.655.371</b>	<b>66.654.253</b>	<b>-48.998.882</b>
<b>Total activos</b>	<b>1.032.040.991</b>	<b>925.955.206</b>	<b>106.085.785</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>			
<b>Pasivos corrientes</b>			
Otros Acreedores		15.560.324	-15.560.324
Proveedores	28.180.215	23.283.182	4.897.033
Cuentas por pagar a socios	117.319.101	151.590.741	-34.271.640
Retencion en la fuente	2.369.000	1.194.225	1.174.775
Renta y complementarios	0	0	0
Beneficios a empleados a corto plazo	15.844.245	29.172.284	-13.328.039
Otros anticipos y avances	19.938.554	0	19.938.554
<b>Total pasivos corrientes</b>	<b>183.651.115</b>	<b>220.800.756</b>	<b>-37.149.641</b>
Obligaciones Financieras	0	0	0
<b>Total pasivos no corrientes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total pasivos</b>	<b>183.651.115</b>	<b>220.800.756</b>	<b>-37.149.641</b>
<b>Patrimonio de los accionistas</b>			
Capital suscrito y pagado	70.000.000	70.000.000	0
Reservas	2.530.000	2.530.000	0
Utilidades Acumuladas	632.624.450	231.845.120	400.779.330
Resultado del Ejercicio	143.235.426	400.779.329	-257.543.903
Transaccion al nuevo marco normativo	0	0	0
<b>Total patrimonio de los accionistas</b>	<b>848.389.875</b>	<b>705.154.449</b>	<b>143.235.426</b>
<b>Total pasivos y patrimonio de los accion</b>	<b>1.032.040.991</b>	<b>925.955.205</b>	<b>106.085.786</b>
	0 -	0	



**CARLA CORRALES**  
Representante Legal



**IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGAS**  
Contador  
TP.99,476 -T

**PROINSA SAS**  
**ESTADO DEL RESULTADOS INTEGRAL**  
**NIT 800,093,689-4**  
**PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

	<u>2024</u>	<u>2023</u>	<u>VARIACION</u>
Ingresos Servicios De Salud	1.867.149.088	1.903.298.187	-36.149.099
Costo de ventas	-915.235.567	-770.730.304	-144.505.263
<b>Ganancia bruta</b>	<b>951.913.521</b>	<b>1.132.567.883</b>	<b>-180.654.362</b>
Gastos de administración	-640.386.270	-750.403.841	110.017.571
<b>Ganancia Operacional</b>	<b>311.527.251</b>	<b>382.164.042</b>	<b>-70.636.791</b>
Otros ingresos	10.411.023	52.978.180	-42.567.157
Gastos financieros	-29.925.848	-34.362.893	4.437.045
Otros gastos	0	0	0
<b>Ganancias Antes de Impuestos</b>	<b>292.012.426</b>	<b>400.779.329</b>	<b>-108.766.903</b>
Provision para impuesto de renta	-148.777.000	0	
<b>Ganancia Perdidas del período</b>	<b>143.235.426</b>	<b>400.779.329</b>	<b>-257.543.903</b>



**CARLA CORRALES**  
Representante Legal



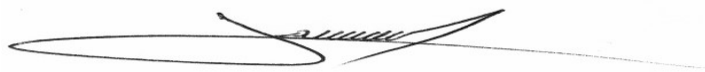
**IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGAS**  
Contador  
TP.99,476 -T

PROINSA SAS  
FLUJO DE CAJA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024  
NIT 800,093,689-4  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)



Utilidad del Ejercicio		143.235.426
Depreciacion		0
Utilidad Ajustada		143.235.426
Actividades de Operación		
entradas	1.588.139.329	
Otras cuentas por pagar	0	
Recaudo de Clientes	1.577.728.306	
Otros Ingresos	10.411.023	
salidas	-1.555.621.837	
Pago a Proveedores	0	
Pago Gasto Operación	1.555.621.837	
Adquisición Activos	0	
Efectivo neto actividades de operación		32.517.492
Actividades de inversion		
Entradas	0	
Salidas	0	
Cultivos	0	
Efectivo neto actividades de inversion		0
Actividades de financiamiento		
Entradas	0	
Salidas	0	
Obligaciones financieras	0	
Efectivo neto actividades de financiamiento		0
Eluto de efectivo neto		32.517.492
Saldo inicial de efectivo		227.877.668
Saldo final de efectivo y equivalente		260.395.160



CARLA CORRALES  
Representante Legal



IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGAS  
Contador  
TP.99,476 -T

PROINSA SAS				
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO				
PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023				
(Cifras expresadas en pesos colombianos)				
CONCEPTO	Saldo a 31 de diciembre de 2023	MOVIMIENTO AÑO 2024		Saldo a 31 de diciembre de 2024
		Aumentos	Disminuciones	
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>70.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70.000.000</b>
Capital Social	70.000.000	0	0	70.000.000
<b>RESERVAS</b>	<b>2.530.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.530.000</b>
Reserva	2.530.000	0	0	2.530.000
<b>RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES</b>	<b>231.845.120</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>231.845.120</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>400.779.329</b>	<b>143.235.426</b>	<b>0</b>	<b>544.014.755</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>705.154.449</b>	<b>143.235.426</b>	<b>0</b>	<b>848.389.875</b>
				
CARLA CORRALES				
Representante Legal				
				
IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGAS				
Contador				
TP.99,476 -T				

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
DEL ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA  
EN ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024**

**NOTA 1**

Proinsa SAS es una entidad que tiene como fin la prestación de servicios odontológicos, médicos y afines : Prestar servicios en la rama de odontología en general y especializada bajo contratos personales o instituciones según tarifas previamente establecidas o en base a pago de honorarios. Podrá organizar servicios en áreas afines, como servicios médicos, laboratorios clínicos y demás áreas de apoyo. Proinsa SAS fue constituida por escritura pública No.1.370, otorgada en la Notaría Unica Encargada de Itagui en abril 20 de 1990, inscrita en esta Cámara de Comercio en abril 27 de 1990,

**NOTA 2**

**POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

**SISTEMA CONTABLE**

El Estado de Situación Financiera y demas Estados se Preparan y presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012. Normas Internacionales de Informacion Financiera NIIF.

**ACTIVOS**

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

**INVERSIONES**

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

**CUENTAS POR COBRAR**

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

**INVENTARIOS**

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal

**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de

INTANGIBLES

Atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012, referente a los conceptos y principios generales, que en su numeral 2.2, las microempresas podrán utilizar de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF para PYMES, la sociedad optó por utilizar las NIIF plenas, para el reconocimiento de sus intangibles.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferir a un año.

NOTA 3

Efectivo y equivalentes al efectivo	260.395.160
-------------------------------------	-------------

Su saldo a la fecha de cierre está conformado así:

Caja	-
Bancos	
Bancolombia Ahorros	260.395.160
Davivienda Ahorros	-

NOTA 4

INVERSIONES

Corrientes:	
Certificados de depósito a término	-

Corresponde al exceso de liquidez depositado en la entidad financiera Bancolombia, A Diciembre la Entidad no Posee Inversiones de liquidez

NOTA 5

Deudores	60.597.750
----------	------------

El saldo de este rubro incluye los siguientes conceptos:

Deudores Comerciales (COMFAMA)	60.597.750
--------------------------------	------------

Corresponde a valores a favor de la empresa por concepto de ventas de Servicios, realizados en el desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social de la misma, valores cuyo plazo de recuperación es inferior a 180 días en un 100%, conformada por:

Nombre del cliente	
COMFAMA	60.597.750
No Se reconoce deterioro	

NOTA 6

Otras Cuentas por Cobrar (anticipo de impuestos)	693.392.710
--	-------------

Saldo a favor ante la Dirección de impuestos y Aduanas Nacionales DIAN.

NOTA 7

Inventarios

NOTA 8

Intangible -  
Gasto pagado por anticipado -

Corresponde al valor de la póliza de seguros sobre todo riesgo pagado a Seguros del Estado., cubre toda la vigencia, el cual se amortizará en cuotas sistemáticas mensuales.

NOTA 9

Propiedades planta y equipo.  
Edificios. -

Integran este rubro los muebles y enseres, los equipos telefónicos y de computación y maquinaria, adquiridos por la empresa para el normal funcionamiento de la misma, así:

MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	39.533.757
EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	103.575.618
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACI	63.682.542
EQUIPO DE TRANSPORTE	
DEPRECIACIONES	- 204.255.204

NOTA 10

Otros Acreedores -  
Proveedores 28.180.215

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad por pasivos laborales o provisiones de prestaciones, Proveedores corresponde a pasivos de insumos y materiales a corto plazo

NOTA 11

Cuentas por pagar a socios 117.319.101

Corresponde a la inversion realizada por la nueva socia Carla Corrales

NOTA 12

Obligaciones Financieras -

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad por obligacion financiera con fecha de pago diciembre de 2023 ( No se tiene deuda por este concepto)

NOTA 13

PATRIMONIO

Compuesto por el capital, valor de los aportes realizados por cada uno de los socios, las reservas, los Resultados del

**CAPITAL SOCIAL**

Se compone de aporte en Dinero de los Socios

**RESERVAS OBLIGATORIAS**

Reserva legal 2.530.000

De acuerdo con las disposiciones del Código de Comercio el 10% de la utilidad neta debe apropiarse para una reserva legal, hasta cuando alcance el 50% del capital. La reserva legal no se puede distribuir antes de la liquidación de la sociedad pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

Resultados Ejercicio 143.235.426  
Resultados acumulados 632.624.450



**IVAN DARIO RAMIREZ VILLEGAS**  
Contador  
TP.99,476 -T



**CARLA CORRALES**  
Representante Legal