

DR HELP SALUD INTEGRAL A SU HOGAR S.A.S.

NIT. 900.854.445-3

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

Del 1 de enero al 31 de diciembre de 2025 | Cifras en pesos colombianos

	Nota	31 Dic 2025
Ingreso actividades ordinarias	13	\$201,047,391
(-) Notas credito		(\$7,818,400)
Ingresos operacionales netos		\$193,228,991
Costo de servicios	16	\$24,179,061
Ganancia bruta		\$169,049,930
Gastos de administracion	14	\$143,474,642
Utilidad operacional		\$25,575,288
Ingresos no operacionales		\$500,000
(-) Gastos financieros	15	\$2,500,000
Utilidad antes de impuestos		\$23,575,288
Provision impuesto renta	17	\$8,251,350
RESULTADO NETO DEL EJERCICIO		\$15,323,938

AMIR ABDALLA KHADER CASTANO

Representante Legal

C.C. 1.010.227.445

JUAN CAMILO CASTANO RAMIREZ

Contador Publico

T.P. 286020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

A diciembre 31 de 2025

	Nota	31 Dic 2025
ACTIVOS		
Efectivo y equivalentes	4	\$7,583
Deudores comerciales CxC	5	\$6,955,150
Anticipos y prestamos a socios	5	\$38,082,626
Anticipos de impuestos	5	\$7,568,645
Total activos corrientes		\$52,614,004
Propiedad planta y equipo	6	\$18,309,934
TOTAL ACTIVOS		\$70,923,938
PASIVOS		
Retenciones por pagar	7	\$500,000
TOTAL PASIVOS		\$500,000
PATRIMONIO		
Capital social	12	\$5,100,000
Superavit de capital	12	\$50,000,000
Resultado del ejercicio		\$15,323,938
TOTAL PATRIMONIO		\$70,423,938
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$70,923,938

AMIR ABDALLA KHADER CASTANO

Representante Legal

C.C. 1.010.227.445

JUAN CAMILO CASTANO RAMIREZ

Contador Publico

T.P. 286020

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Metodo indirecto - Ano 2025

CONCEPTO	VALOR
ACTIVIDADES DE OPERACION	
Resultado neto	\$15,323,938
(+) Depreciacion	\$1,663,066
(+) Provision impuesto renta	\$8,251,350
(-) Aumento en CxC clientes	(\$6,955,150)
(-) Aumento en anticipos impuestos	(\$7,568,645)
(+) Aumento pasivos corrientes	\$500,000
(+/-) Otros ajustes	(\$10,982,822)
Efectivo neto operacion	\$231,737
ACTIVIDADES DE INVERSION	
Compra vehiculo Renault Clio	(\$12,473,000)
Efectivo neto inversion	(\$12,473,000)
ACTIVIDADES DE FINANCIACION	
Aporte de capital del socio	\$50,000,000
Anticipos al socio	(\$38,082,626)
Efectivo neto financiacion	\$11,917,374
VARIACION NETA	(\$323,889)
Efectivo inicio (1 ene)	\$331,472
Efectivo final (31 dic)	\$7,583

AMIR ABDALLA KHADER CASTANO

Representante Legal

C.C. 1.010.227.445

JUAN CAMILO CASTANO RAMIREZ

Contador Publico

T.P. 286020

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Año 2025

	Capital	Superavit	Resultado	Total
Saldo 1 Feb 2025	\$5,100,000	\$0	\$0	\$5,100,000
Aporte socio Mar	\$0	\$50,000,000	\$0	\$50,000,000
Resultado 2025	\$0	\$0	\$15,323,938	\$15,323,938
Saldo 31 Dic 2025	\$5,100,000	\$50,000,000	\$15,323,938	\$70,423,938

AMIR ABDALLA KHADER CASTANO

Representante Legal

C.C. 1.010.227.445

JUAN CAMILO CASTANO RAMIREZ

Contador Publico

T.P. 286020

NOTAS Y REVELACIONES

A DICIEMBRE 31 DE 2025

CODIGO: NIIF-RV | VERSION: 1 | F.V. 31/12/2025

DR HELP SALUD INTEGRAL A SU HOGAR S.A.S.

NIT. 900.854.445-3

Notas y Revelaciones a los estados financieros
Periodo de corte Diciembre 31 de 2025
Cifras expresadas en pesos Colombianos

NOTA 1 - ENTE ECONOMICO

DR HELP SALUD INTEGRAL A SU HOGAR S.A.S, fue constituida mediante un acta de Asamblea de Accionistas del 5 de mayo de 2015, inscrita el 1 de Junio de 2015 bajo el No 01944210 del Libro IX; y tiene un termino de duracion legal indefinida, inscrita en Camara de Comercio de Bogota.

Tiene como objeto social la prestacion de todo tipo de servicios medicos, odontologicos, de enfermeria, principalmente en el domicilio del paciente. La comercializacion de todo tipo de elementos quirurgicos, medicamentos y elementos para las entidades hospitalarias.

En febrero de 2025 se realizo la cesion de la totalidad de las cuotas de interes social a favor del Dr. Amir Abdalla Khader Castano y la Sra. Maria Nubia Castano Florez, quienes adquirieron la empresa sin deudas. La Representacion Legal esta a cargo de AMIR ABDALLA KHADER CASTANO.

NOTA 2 - BASES DE PREPARACION

a. Declaracion de conformidad: La compania ha adoptado las NIIF para Pymes, segun la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 2420 de 2015.

b. Moneda funcional: La moneda funcional y de presentacion es el peso colombiano (COP).

c. Uso de juicios y estimaciones: La preparacion de los estados financieros requiere que la administracion realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicacion de las politicas de contabilidad.

NOTA 3 - POLITICAS CONTABLES

Preparacion Estados Financieros: La Compania prepara los estados financieros utilizando como marco de referencia las NIIF para Pymes (Secciones 4 y 5).

Equivalentes de Efectivo: Se consideran aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez, facilmente convertibles en importes determinados de efectivo.

Cuentas por Cobrar: Registradas a costo segun factura. Plazo de cobro: 30 dias calendario. Modelo de revelacion por costo amortizado.

Propiedad Planta y Equipo: Reconocido como activo cuando es probable obtener beneficios economicos futuros. Depreciacion por linea recta.

Reconocimiento de Ingresos: Se miden al valor razonable de la contraprestacion recibida. Se reconocen cuando es probable que los beneficios economicos fluyan a la entidad.

Pasivos: Solo se reconocen obligaciones producto de hechos respecto a las cuales se pueda probar una salida de beneficios economicos futuros.

Patrimonio: Constituido por Aportes Sociales, Superavit de Capital y Resultados de la operacion.

NOTA 4 - EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2025
Bancos Cuenta Corriente Bancolombia	\$0
Bancos Cuenta Ahorros Bancolombia	\$7,583
TOTAL EFECTIVO	\$7,583

El bajo saldo al cierre (\$7,583) refleja el ciclo operativo normal donde los cobros de diciembre ingresaron en enero 2026.

NOTA 5 - DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2025
Clientes nacionales (facturacion dic)	\$6,955,150
Anticipos y prestamos a socios	\$38,082,626
Anticipo ReteFuente	\$5,702,153
Retencion ICA a favor	\$1,866,492
TOTAL DEUDORES	\$52,606,421

Las CxC clientes corresponden a facturación de diciembre 2025 cobrada en enero 2026. Principales clientes: IKE (54%), KOM Care (16%), IGS (7%), Sigma (5%), Colsanitas (4%). Los anticipos a socios serán formalizados en 2026.

NOTA 6 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2025
Equipo de oficina	\$7,500,000
Flota y equipo transporte (Renault Clio)	\$12,473,000
(-) Depreciación acumulada	(\$1,663,066)
TOTAL PPE NETA	\$18,309,934

NOTA 7 - CUENTAS POR PAGAR

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2025
Retenciones por pagar (ReteFte + ICA)	\$500,000
TOTAL	\$500,000

Empresa adquirida sin pasivos heredados. Solo existen retenciones de diciembre.

NOTA 8 - OBLIGACIONES LABORALES

La empresa opera con contratistas independientes. No existen obligaciones laborales pendientes.

NOTA 9 - PROVISIONES

No se constituyeron provisiones al cierre. No existen contingencias legales.

NOTA 10 - DIVIDENDOS

No se distribuyeron dividendos en 2025. La utilidad se destina al capital de trabajo.

NOTA 11 - IMPUESTOS POR PAGAR

Provision impuesto renta estimada en \$8,251,350 (35%). Retenciones a favor por \$7,568,645.

NOTA 12 - PATRIMONIO

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2025
Capital social (1.020 cuotas x \$5.000)	\$5,100,000
Superavit de capital (aporte Mar 2025)	\$50,000,000
Resultado del ejercicio	\$15,323,938
TOTAL PATRIMONIO	\$70,423,938

Composicion: Amir Abdalla 510 cuotas (50%), Maria Nubia 510 cuotas (50%). Valor intrinseco: \$69,043.08/cuota.

NOTA 13 - INGRESOS

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2025
Ingresos operacionales bruto	\$201,047,391
(-) Notas credito	(\$7,818,400)
Ingresos netos	\$193,228,991
Ingresos no operacionales	\$500,000
TOTAL	\$193,728,991

406 facturas electronicas emitidas. Principal: IKE Asistencia \$109.1M (54%).

NOTA 14 - GASTOS OPERACIONALES

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2025
Contratistas operativos	\$45,000,000
Arriendo	\$27,500,000
Nomina	\$26,400,000
Software (Manager Clinic)	\$16,440,342
Gastos bancarios	\$3,500,000
Servicios publicos	\$3,300,000
Equipos y dotacion	\$3,248,000
Seguros (Suramericana)	\$3,215,568
Consultoria	\$3,769,200
Depreciacion	\$1,663,066
Otros	\$9,438,466
TOTAL GASTOS ADMIN	\$143,474,642

NOTA 15 - GASTOS FINANCIEROS

Gastos financieros por \$2,500,000 (GMF, comisiones bancarias, Nequi).

NOTA 16 - COSTOS DE SERVICIOS

DESCRIPCION	DICIEMBRE 2025
Honorarios profesionales salud	\$22,903,506
Insumos medicos	\$1,275,555
TOTAL COSTOS	\$24,179,061

NOTA 17 - IMPUESTO DE RENTA

Provision estimada \$8,251,350 (35%). Retenciones a favor \$5,702,153.

NOTA 18 - ANALISIS FINANCIERO

INDICADOR	VALOR	INTERPRETACION
Margen bruto	87.5%	Alto valor agregado
Margen operacional	13.2%	Operacion rentable
Margen neto	7.9%	Positivo tras impuestos
Endeudamiento	0.7%	Sin deudas
Razon corriente	105x	Alta liquidez

Eventos subsecuentes: No se identifican hechos significativos posteriores al cierre.

Aprobacion: Autorizados para divulgacion el 28 de marzo de 2026.

AMIR ABDALLA KHADER CASTANO

Representante Legal

C.C. 1.010.227.445

JUAN CAMILO CASTANO RAMIREZ

Contador Publico

T.P. 286020