



TVO SALUD OCUPACIONAL
IPS S.A.S.
Nit 901.367.836 – 4

INFORMACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 2024

TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S.
Estado de Resultados Integral Individual
Por los periodos terminados al 31 diciembre de 2024 y 2023
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Años terminados al 31 de diciembre de	
		2024	2023
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Prestacion de servicios de Salud Ocupacional	11	444,554,500	380,099,000
Total Ingresos por actividades ordinarias		444,554,500	380,099,000
COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS			
Por prestacion de servicios de Salud Ocupacional	12	150,776,494	314,800
Total costo de ventas		150,776,494	314,800
UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL		293,778,006	379,784,200
Otros ingresos		905,111	13,282
Gastos de administración	13	274,252,944	361,357,687
Otros gastos		1,336,423	15,557
UTILIDAD O (PÉRDIDA) DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		19,093,750	18,424,237
Ingresos financieros	14	11,649,233	498,109
Gastos financieros		1,328,334	910,521
UTILIDAD O (PÉRDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		29,414,649	18,011,825
Gastos por impuestos		16,254,000	10,800,000
UTILIDAD O (PÉRDIDA) NETA DEL EJERCICIO		13,160,649	7,211,825

Véanse las notas que hacen parte integral de los estados financieros individuales

SANDRA
ESPERANZA
VARGAS ARCILA
Firmado digitalmente por
SANDRA ESPERANZA
VARGAS ARCILA
Fecha: 2025.04.02
11:17:16 -05'00'
SANDRA ESPERANZA VARGAS ARCILA
Representante Legal

MICHAELT
PEÑA
FLOREZ
Firmado digitalmente
por MICHAELT PEÑA
FLOREZ
Fecha: 2025.03.29
15:36:20 -05'00'
MICHAELT PEÑA FLOREZ
Contador Público
T.P. 123.804 - T



TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S.
Estado de Situación Financiera Individual
Al 31 de diciembre de 2024 y 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO		Diciembre 2024	Diciembre 2023	PASIVO		Diciembre 2024	Diciembre 2023
Activo corriente				Pasivo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	65,621,640	207,765,283	Cuentas por pagar	7	91,405,014	310,588,067
Deudores	4	37,981,811	70,125,613	Impuestos por pagar	8	22,703,000	14,606,000
Activos por impuestos	5	11,110,373	9,157,285	Beneficio a los empleados	9	18,083,581	10,656,090
Total activo corriente		114,713,824	287,048,181	Total pasivo corriente		132,191,595	335,850,157
Activo no corriente				TOTAL PASIVO		132,191,595	335,850,157
Propiedades planta y equipos	6	147,048,752	165,212,309	PATRIMONIO			
Total activo no corriente		147,048,752	165,212,309	Capital suscrito y pagado	10	10,000,000	10,000,000
TOTAL ACTIVO		261,762,576	452,260,490	Reservas		5,954,577	5,954,577
				Utilidad o (pérdida) de ejercicios anteriores		100,455,755	93,243,931
				Utilidad o (pérdida) del ejercicio		13,160,649	7,211,825
				TOTAL PATRIMONIO		129,570,981	116,410,333
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		261,762,576	452,260,489

Véanse las notas que hacen parte integral de los estados financieros individuales

SANDRA
ESPERANZA
VARGAS ARCILA
Firmado digitalmente por
SANDRA ESPERANZA
VARGAS ARCILA
Fecha: 2025.04.02
11:16:37 -05'00'
SANDRA ESPERANZA VARGAS ARCILA
Representante Legal

MICHAELT
PEÑA
FLOREZ
Firmado digitalmente
por MICHAELT PEÑA
FLOREZ
Fecha: 2025.03.29
15:33:44 -05'00'
MICHAELT PEÑA FLOREZ
Contador Público
T.P. 123.804 - T





TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR LOS AÑOS TERMINADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023.
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

NOTA 1 ENTIDAD REPORTANTE.

La Entidad TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S., es una Sociedad por Acciones Simplificada constituida mediante documento privado de Asamblea de Accionistas, de acuerdo con las leyes colombianas el día 13 de febrero de 2020.

La sociedad tendrá como objeto principal de prestar: Servicios de exámenes médicos de salud ocupacional (ingreso, periódico, de retiro, paraclínicos, laboratorio clínico, vacunación, servicios intramurales, extramurales, paquete para alturas, manipulación de alimentos y de conductores) a través de outsourcing (proveedores). Asesorías en medicina preventiva (Implementación y desarrollo de los sistemas de vigilancia epidemiológica, elaboración de perfiles ocupacionales y profesiogramas, calificación de la pérdida de la capacidad laboral y ocupacional,) a través de outsourcing (proveedores). Capacitaciones en medicina preventiva y del trabajo (hora médica, hora fonoaudiólogo, hora terapeuta respiratoria, hora psicólogo) a través de outsourcing (proveedores). Comercialización de suministros o equipos médicos en general de índole nacional o importada o de salud ocupacional. El expendio de medicamentos en establecimiento especializado (farmacia) y todas las actividades lícitas que involucren los servicios de salud o médicos a la población humana.

En desarrollo de su objeto social, la sociedad podrá celebrar todo tipo de actos y contratos de carácter civil y comercial de orden lícito, tales como prestar servicios de asesoría, consultoría, mercadeo, administración, desarrollo y gestión en todos los campos a empresas privadas, nacionales o extranjeras; participar en licitaciones públicas o privadas; ser miembro de un consorcio, unión temporal o sociedad; constituir compañías filiales, promover, formar y organizar sociedades, asociaciones o empresas de cualquier especie o tipo legal y vincularse a ellas mediante la adquisición de acciones, cuotas o derechos sociales en las mismas; hacer aportes en dinero, en bienes o en servicios a esas sociedades o empresas, absorberlas o fusionarse con ellas; vincularse a sociedades que se dediquen a negocios de otra o de la misma índole; adquirir y enajenar toda clase de bienes muebles e inmuebles a cualquier título; arrendarlos; gravarlos o limitar su dominio; tenerlos y entregarlos a título precario; dar y recibir dineros en mutuo; girar, extender, protestar, aceptar, endosar y en general negociar toda clase de títulos



valores; aceptar o ceder créditos civiles o comerciales; contratar personal y subcontratar; realizar todo tipo de inversiones en el sector real de la economía; intervenir en todo tipo de operaciones financieras del mercado financiero; designar apoderados judiciales y extrajudiciales; transigir, desistir y conciliar los asuntos en que tenga o pueda tener algún interés.

Su domicilio principal está ubicado en el municipio de Fusagasugá Cundinamarca.

En los Estatutos de la sociedad se encuentra establecido que la misma tiene duración Indefinida.

NOTA 2 BASES DE PRESENTACION.

a) Marco Técnico Normativo

Los informes financieros de TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S., entidad privada, correspondientes a los años terminados a 31 de diciembre de 2024 y 2023, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para la mediana y pequeña empresa (IFRS, por sus siglas en inglés, para las Pymes) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad y adaptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013.

(a) Bases de medición

Los Estados Financieros de TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S. han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de las siguientes partidas incluidas en el estado de situación financiera:

- Efectivo y equivalentes al efectivo, cuentas por cobrar y por pagar; las cuales son medidas a valor razonable.

(b) Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros, se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la Entidad (pesos colombianos). Los estados financieros se presentan en “pesos colombianos” que son la moneda funcional de TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S. y la moneda de presentación.

(c) Estimaciones y juicios contables significativos

La preparación de los estados financieros individuales de conformidad con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos y pasivos contingentes en la fecha del balance, así como los ingresos y gastos del año. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas en el período en que la estimación es revisada y en cualquier período futuro afectado.

1. Políticas contables significativas

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas consistentemente en la preparación de los estados financieros individuales, de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NICIF), a menos que se indique lo contrario.

(a) Instrumentos financieros

(i) Activos financieros

Reconocimiento, medición inicial y clasificación

El reconocimiento inicial de los activos financieros es a su valor razonable; en el caso de un activo financiero que no se lleve al valor razonable con cambios en resultados, se adicionan los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición del activo financiero.

Los activos financieros se clasifican a costo amortizado o a valor razonable sobre la base del:

- (a) modelo de negocio de la entidad para gestionar los activos financieros y
- (b) de las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.

Activos financieros a valor razonable

El valor razonable inicial de un instrumento financiero será normalmente el precio de la transacción, es decir, el valor razonable de la contraprestación entregada o recibida tales como efectivo y equivalentes de efectivo y cuentas por cobrar a clientes.

a) Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo de TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S., se compone de los saldos en efectivo. El efectivo y equivalentes es utilizado como medio de pago para la extinguir pasivos adquiridos.

El efectivo y los equivalentes de efectivo pueden incluir:

- Cuentas bancarias corrientes y de ahorros en moneda funcional.

b) Cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Las cuentas por cobrar que se cataloguen como menores a 365 días, no son objeto de costo amortizado salvo el efecto del descuento sean importantes.

c) Baja en activos financieros

Un activo financiero (o, de corresponder, parte de un activo financiero o parte de un grupo de activos financieros similares) se da de baja cuando:

- Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo;
- Se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o se asume una obligación de pagar a un tercero la totalidad de los flujos de efectivo sin una demora significativa, a través de un acuerdo de transferencia;
- Se hallan transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo;
- Se retienen sustancialmente los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se ha transferido el control del mismo.

(ii) Pasivos financieros

Medición inicial y posterior de pasivos financieros

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente por el valor razonable; posteriormente se miden al costo amortizado.

Pasivos financieros

Los pasivos financieros son reconocidos inicialmente por el valor razonable.

Baja en cuentas

En relación con los pasivos financieros, estos se dan de baja de la contabilidad si la responsabilidad se ha extinguido, esto podría ocurrir cuando:

- Se descarga (se paga el pasivo)
- Se ha cancelado (condonación de la deuda)
- Los derechos expiran (opción que pasó su fecha de vencimiento)

(b) Capital social

Las acciones comunes son clasificadas como patrimonio. Los costos incrementales atribuibles directamente a la emisión de acciones comunes son reconocidos como una deducción del patrimonio, netos de cualquier efecto fiscal.

(c) Otros activos no financieros

Los otros activos no financieros son aquellos de los cuales se esperan recibir un servicio en lugar de un instrumento financiero o un instrumento de patrimonio. TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S presenta gastos anticipados a trabajadores y proveedores. Los gastos pagados por anticipado se registrarán al valor en que se adquirieron.

(d) Propiedades y equipo

Reconocimiento, medición inicial y clasificación

TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S. reconoce como propiedades y equipo, aquellas que se usan para el suministro de bienes y servicios o para propósitos administrativos, y que se espera que sean utilizados durante más de un período y cuando los riesgos y los beneficios asociados al activo han pasado a la Entidad a través de:

- Compras a terceros.
- Construcciones y montajes desarrollados directamente por la Entidad o en combinación con terceros subcontratados.
- Costos incurridos posteriormente para hacer adiciones a un activo.
- Costos incurridos posteriormente para sustituir o reemplazar un activo o parte de un activo.

Las partidas de propiedades y equipo son reconocidas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Las propiedades y equipo se reconocen en la contabilidad si, y sólo si, es probable que los beneficios económicos futuros asociados con los elementos vayan a fluir a la Entidad y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable.

El costo de las propiedades y equipo comprende:

- El precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables menos los descuentos comerciales y las rebajas.
- Los costos directamente atribuibles a poner el activo en el lugar y condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la dirección.
- La estimación inicial de los costos de desmantelamiento o retiro del elemento y la rehabilitación del lugar sobre el que se encuentra.

Depreciación

La vida útil comienza en la fecha de adquisición, que es cuando el activo es capaz de operar de la forma prevista por la gerencia, aunque el activo no se haya puesto en servicio.

El importe de la depreciación se reconoce en los resultados del ejercicio utilizando el método de línea recta de acuerdo a las vidas útiles estimadas de los diferentes rubros que componen las propiedades y equipo.

Las vidas útiles estimadas por categoría son las siguientes:

- Bienes muebles:
 - ✓ Equipo de oficina: 10 años
 - ✓ Construcciones y Edificaciones: 10 años
 - ✓ Equipo de computación y comunicación: 5 años
 - ✓ Flota y Equipo de Transporte: 5 años
 - ✓ Maquinaria y equipo: 10 años

(e) Activos intangibles

Reconocimiento, medición inicial y clasificación

Se consideran activos intangibles aquellos activos no monetarios sin apariencia física y susceptibles de ser identificados individualmente, ya porque sean separables o bien porque provengan de un derecho legal o contractual. En la medición inicial, los activos intangibles son reconocidos al costo.

Un activo intangible es objeto de reconocimiento cuando:

- a) Es probable que los beneficios económicos futuros que se han atribuido al mismo fluyan a la entidad.
- b) El costo del activo puede ser medido de forma fiable.

El costo de un activo intangible adquirido de forma separada comprenderá:

- a) El precio de adquisición, incluido los impuestos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, y
- b) Cualquier costo directamente atribuible a la preparación del activo para su uso previsto.

Amortización

La amortización se calcula sobre el costo del activo.

La amortización es reconocida en resultados con base en el método de amortización lineal durante la vida útil estimada de los activos intangibles, desde la fecha en que se encuentren disponibles para su uso.

La vida útil estimada para los períodos en curso y los comparativos son los siguientes:

- Licencias de software 1-5 años

(f) Reconocimiento de ingresos

(i) Servicios Médicos de Salud Ocupacional y Medicina Preventiva.

Los ingresos por los Servicios Médicos de Salud Ocupacional y Medicina Preventiva son reconocidos cuando hay una medición fiable del resultado de la operación, probabilidad de recepción de los beneficios, determinación del

grado de terminación, determinación de los costos, método del grado de terminación, si es necesario.

Los ingresos de TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S. están vinculados con la Prestación de Servicios Profesionales Médicos en Salud Ocupacional y Medicina Preventiva a la población humana de acuerdo a su objeto social.

(g) Ingresos financieros y gastos financieros

Los ingresos financieros y gastos financieros incluyen lo siguiente:

- Ingreso por intereses;
- Gasto por intereses;
- Ganancia o pérdida por conversión de activos financieros y pasivos financieros en moneda extranjera;

(h) Impuestos

El gasto o ingreso por impuestos comprende el impuesto sobre la renta y complementarios.

Los impuestos corrientes se reconocen como ingreso o gasto y se incluyen en el resultado,

Impuestos corrientes

El impuesto corriente es la cantidad a pagar o a recuperar por el impuesto de renta corriente, se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Para determinar la provisión de impuesto de renta y complementarios, hace su cálculo a partir del mayor valor entre la utilidad gravable o la renta presuntiva (rentabilidad mínima sobre el patrimonio líquido del año anterior que la ley presume para establecer el impuesto sobre las ganancias).

TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S. solo compensa los activos y pasivos por impuestos a las ganancias corrientes, si existe un derecho legal frente a las autoridades fiscales y tiene la intención de liquidar las deudas que resulten por su importe neto, o bien, realizar los activos y liquidar las deudas simultáneamente.

(i) Utilidad por acción

TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S. presenta datos de las ganancias por acciones (GPA) básicas. Las GPA básicas se calculan dividiendo el resultado atribuible a los accionistas ordinarios por el promedio ponderado de acciones ordinarias en circulación durante el ejercicio, ajustado por las acciones propias mantenidas.

(j) Reconocimiento de gastos

TVO SALUD OCUPACIONAL IPS S.A.S. reconocen sus costos y gastos, en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se reconoce un gasto inmediatamente, cuando un desembolso no genera beneficios económicos futuros o cuando no cumple con los requisitos necesarios para su registro como activo

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO.

Corresponde a los recursos económicos que posee la entidad a 31 de diciembre de 2024 y 2023, depósitos en la caja y bancos e inversiones en Certificados de Depósito a Término CDT'S, tal como se muestran a continuación:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	2024	2023
CAJA GENERAL	-	-
TOTAL CAJA	-	-
BANCOS NACIONALES		
BANCO DE BOGOTA	65.621.640	57.765.283
INVERSION CDT'S BCO DE BOGOTA	-	150.000.000
TOTAL BANCOS	65.621.640	207.765.283
TOTAL CAJA Y BANCOS	65.621.640	207.765.283

NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR.

Representan los valores pendientes por cancelar por parte de los Clientes, la composición y clasificación de los deudores al cierre del año 2024 y 2023 es la siguiente:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	2024	2023
CLIENTES NACIONALES	37.981.811	72.706.508
TOTAL DEUDORES	<u><u>37.981.811</u></u>	<u><u>72.706.508</u></u>

NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS.

Corresponde a los anticipos de impuestos y contribuciones que tiene la Entidad con la Administración de impuestos nacionales y municipales la composición y clasificación de este rubro al cierre del año 2024 Y 2023 es la siguiente:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	2024	2023
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		
RETENCION EN LA FUENTE	5.670.588	5.196.285
RETENCION DE ICA - FUSAGASUGA	414.785	-
AUTORRETENCIONES DE RENTA	5.025.000	3.961.000
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS	<u><u>11.110.373</u></u>	<u><u>9.157.285</u></u>

NOTA 6 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS.

Corresponde a los activos fijos con los que cuenta la Entidad para el desarrollo de su objeto social los cuales serán sometidos a su depreciación para reconocer la amortización mensual por deterioro de los mismo. Los saldos de los Activos Fijos Depreciables es el siguiente:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2.024</u>	<u>2.023</u>
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO	16.711.382	16.711.382
ADECUACIONES EN BIEN AJENO PARA IPS	38.626.910	38.626.910
MUEBLES Y ENSERES	4.024.736	4.024.736
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	10.557.977	9.095.072
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	98.716.500	98.716.500
TOTAL ACTIVOS FIJOS	168.637.505	167.174.600
MENOS		
DEPRECIACION ACUMULADA		
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	3.862.692	0
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO	3.599.334	260.000
MUEBLES Y ENSERES	861.352	508.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	3.393.719	1.194.291
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	9.871.656	0
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	21.588.753	1.962.291
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	147.048.752	165.212.309

La compañía ejerce control permanente sobre la custodia de sus activos y el debido cálculo de la depreciación mensual por el método de línea recta.

NOTA 7 CUENTAS POR PAGAR.

Comprende las cuentas por pagar por préstamos de accionistas y gastos por pagar, originados en el desarrollo del objeto social de la Entidad; el valor de las cuentas por pagar al cierre del Ejercicio comprendía los siguientes conceptos:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2.024</u>	<u>2.023</u>
HONORARIOS	1.800.000	0
DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS	62.675.559	307.582.667
RETENCION EN LA FUENTE	994.000	825.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y CIO RETENIDO	244.000	491.000
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	931.700	620.600
ACREEDORES VARIOS	1.616.000	1.068.800
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	68.261.259	310.588.067

NOTA 8 PASIVO POR IMPUESTOS.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado, con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el periodo.

Las disposiciones fiscales aplicables a la compañía establecen que:

- a) Las rentas fiscales fueron gravadas a la tarifa del 35% por el año gravable 2024 Y 2023 sobre la utilidad fiscal.

La composición de este rubro al cierre de los años terminado a diciembre 31 de 2024 y 2023 es la siguiente:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	2.024	2.023
PROV IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	18.132.000	10.800.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	4.571.000	3.806.000
TOTAL PASIVO POR IMPUESTOS	22.703.000	14.606.000

NOTA 9 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS.

Corresponde a valores que se encuentran pendientes de cancelar por concepto de pago las obligaciones con los empleados; la composición de este rubro al cierre del ejercicio es la siguiente:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	2.024	2.023
CESANTIAS CONSOLIDADAS	9.448.000	6.715.249
INTERESES SOBRE CESANTIAS	1.067.970	773.229
VACACIONES CONSOLIDADAS	7.567.611	3.167.612
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	18.083.581	10.656.090

NOTA 10 PATRIMONIO.

A. CAPITAL SOCIAL:

Al 31 de diciembre de 2024, el capital social de la Entidad asciende a Diez Millones de pesos M/CTE. (\$10.000.000,00) y se encuentra dividida en Mil (1.000) acciones, cada uno con valor nominal de Diez Mil Pesos (\$10.000,00).

El total de accionistas de la Compañía es de tres (3), todas personas naturales de nacionalidad colombiana.

B. RESERVAS:

De acuerdo con la ley comercial colombiana, el 10% de las utilidades netas de cada año debe ser apropiado como reserva legal, hasta que el saldo de esta reserva sea equivalente por lo menos al 50% del Aporte Social. La reserva legal obligatoria no es distribuible sino hasta la liquidación de la compañía, pero debe utilizarse para absorber pérdidas acumuladas.

La reserva legal al no ser obligatoria para las Sociedades Anónimas Simplificadas; la junta directiva durante el año 2024 determina no realizar mas provisión para esta reserva.

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2.024</u>	<u>2.023</u>
RESERVA LEGAL	5.957.577	5.957.577
TOTAL RESERVAS	<u>5.957.577</u>	<u>5.957.577</u>

NOTA 11 INGRESOS OPERACIONALES.

Los ingresos de la sociedad están vinculados con la actividad de Prestación de servicios de salud (Salud Ocupacional), que para diciembre de 2024 y 2023 están conformados así:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	2.024	2.023
PRESTACION DE SERVICIOS EN SALUD	444.554.500	380.099.000
TOTAL INGRESOS BUTOS	444.554.500	380.099.000
TOTAL INGRESOS DE ACTIV. ORDINARIAS	444.554.500	380.099.000

NOTA 12 COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS

Este rubro hace referencia a los costos incurridos en la prestación del servicio relacionados con el objeto social de la Entidad a diciembre de 2024 y 2023 respectivamente, están compuestos por:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	2.024	2.023
SERVICIOS PROFESIONALES PARA ATENCION IPS	90.008.168	0
OTROS SERVICIOS DE ATENCION IPS	57.079.338	0
INSUMOS EN LA ATENCION IPS	3.688.988	314.800
COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	150.776.494	314.800

NOTA 13 GASTOS DE ADMINISTRACION.

Corresponde a los gastos administrativos en los que incurre la sociedad para el desarrollo de su objeto social, que a diciembre de 2024 y 2023 son los siguientes:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	2.024	2.023
GASTOS DE PERSONAL	156.036.586	109.343.478
HONORARIOS	8.070.626	121.869.042
IMPUESTOS	6.892.142	5.304.853
ARRENDAMIENTOS	29.528.796	36.146.013
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	338.288	0
SEGUROS	45.000	0
SERVICIOS	47.170.529	85.406.721
GASTOS LEGALES	1.995.080	1.603.958
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	1.550.448	353.535
DEPRECIACIONES	19.626.461	0
DIVERSOS	2.998.988	1.330.087
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	274.252.944	361.357.687

NOTA 14 INGRESOS FINANCIEROS

El siguiente es el detalle de los ingresos financieros percibidos durante los años 2024 y 2023, así:

	<u>Años terminados al 31 de diciembre de</u>	
	<u>2.024</u>	<u>2.023</u>
REND FINANCIEROS DE CUENTA DE AHORROS	102.881	498.109
REND FINANCIEROS POR CDT	11.546.352	0
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	<u>11.649.233</u>	<u>498.109</u>

En el rubro de intereses, estos corresponden a intereses pagados por la cuenta de ahorros y los rendimientos obtenidos en el CDT que la sociedad posee en el banco de Bogotá.