



SERVICIO MEDICO LABORAL IPS S.A.S

NIT 901.369.929

INFORME

ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS

AÑO 2023 Y 2024

VIGILADO SUPERSALUD

SERVICIO MEDICO LABORAL IPS
NIT 901.369.929-1
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Nosotros, **PAOLA ANDREA DONNEYS LEON**, como representante legal, y **DIANA MILENA OVIEDO** en calidad de contador general de **SERVICIO MEDICO LABORAL IPS S.A.S NIT 901.369.929**.certificamos que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad el conjunto completo de estados financieros: estado de situación financiera, estado de flujo de efectivo estado del resultado integral y el estado de cambios en el patrimonio, si hay a lugar, Al 31 de Diciembre 2024 de conformidad con el Decreto 2420 de 2015, modificado por última vez por el Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, incluyendo sus correspondientes notas, que forman parte de las revelaciones y un todo indivisible con los estados financieros.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación reflejan razonablemente la Situación Financiera de SERVICIO MEDICO LABORAL IPS S.A.S al 31 de diciembre de 2024; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio, los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
- b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones, y que estos se encuentran registrados de acuerdo con los marcos técnicos normativos contables vigentes a la fecha de preparación de los documentos.
- c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
- d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificados, descritos y revelados de manera correcta.
- e. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- f. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor

Firmado en Santiago de Cali a los 10 días del mes de Febrero de 2025

Cordialmente,



Representante legal



Contador Publico TP 210491-T

**SERVICIO MEDICO LABORAL
NIT 901,369,929-1
BALANCE GENERAL
31 DE DICIEMBRE DE 2024
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS \$ COP**

	2024
ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO	\$ 10.904.024
EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$ 55.842.526
DEUDORES DEL SISTEMA PRECIO DE LA TRANSACCION	\$ 81.595.031
ACTIVOS NO FINANCIEROS - ANTICIPADOS	\$ 426.340
ANTICIPO DE IMPTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 1.309.931
DIFERIDOS	\$ 2.266.479
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 152.344.331
ACTIVO NO CORRIENTE	
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 40.730.572
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 11.612.755
INTAGIBLE	\$ 7.854.900
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 36.972.717
TOTAL ACTIVO	\$ 189.317.049
PASIVO	
PASIVO CORRIENTE	
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	\$ 4.869.120
CUENTAS POR PAGAR CON CONTRATISTA AL COSTO	\$ 7.350.958
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	\$ 2.685.095
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 4.565.276
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 2.709.384
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 10.561.981
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 3.039.528
ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDO	\$ 19.629.180
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 55.410.522
PATRIMONIO	
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 50.000.000
RESULTADOS ACUMULADOS	\$ 39.441.765
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 123.348.292
TOTAL PATRIMONIO	\$ 133.906.527
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 189.317.049



REPRESENTANTE LEGAL



CONTADOR (A)
T.P.210491 - T

SERVICIO MEDICO LABORAL
NIT 901,369,929-1
BALANCE GENERAL COMPARATIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2024
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS \$ COP

VARIACION	2024	2023	PORCENTAJE %
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO	\$ 10.904.023,00	\$ 3.482.568,00	213,1
EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$ 55.842.526,00	\$ 17.583.116,00	216,99
DEUDORES DEL SISTEMA PRECIO DE LA TRANSACCION	\$ 81.595.031,00	\$ 52.125.074,00	56,71
ACTIVOS NO FINANCIEROS - ANTICIPOS	\$ 426.340,00	\$ 476.561,00	10,54
ANTICIPO DE IMPTOS Y CONTRIBU. A FA	\$ 1.309.931,00	\$ 713.690,00	83,54
DIFERIDOS	\$ 2.226.479,00	\$ 2.124.700,00	6,67
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 152.304.330,00	\$ 76.505.709,00	587,55
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 29.117.817,00	\$ 29.117.817,00	0
DEPRECIACION ACUMULADA	\$ 11.612.755,00	\$ 11.612.755,00	0
INTANGIBLES	\$ 7.854.900,00	\$ 7.854.900,00	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	48.585.472	\$ 48.585.472,00	0,00
TOTAL ACTIVO	200.889.802	\$ 125.091.181,00	587,55
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	\$ 9.454.556,00	\$ 15.494.180,00	38,98
CUENTAS POR PAGAR CON CONTRATISTAS AL COSTO	\$ -	\$ -	0,00
DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	\$ 2.685.095,00	\$ 9.125.018,00	70,57
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 4.565.275,00	\$ 1.414.772,00	222,69
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	\$ 17.310.712,50	\$ 521.655,00	31,97
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 10.561.981,00	\$ 3.760.740,00	180,85
IMPUESTOS SOBRE LAS VENTAS POR PAGA	\$ -	\$ 34.200,00	100,00
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ -	\$ 2.534.540,00	100,00
OBLIGACIONES LABORALES	\$ 3.039.528,00	\$ 7.656.038,00	60,30
ANTICIPO Y AVANCES RECIBIDO	\$ 19.612.180,00	\$ 4.096.804,00	378,72
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 67.229.327,50	\$ 44.637.947,00	1184,08




PATRIMONIO

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$	50.000.000,00	\$	50.000.000,00	0,00
RESULTADOS ACUMULADOS	\$	-	\$	-	
RESULTADO DEL EJERCICIO	-\$	9.049.624,00	\$	22.243.549,00	140,68
TOTAL PATRIMONIO	\$	50.000.000,00	\$	50.000.000,00	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$	117.229.327,50	\$	94.637.947,00	

SERVICIO MEDICO LABORAL
NIT 901,369,929-1
ESTADO DE RESULTADO
31 DE DICIEMBRE DE 2024
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS \$ COP

INGRESOS OPERACIONALES	2024	
INGRESOS DE SALUD OCUPACIONAL	\$	483.376.377
INGRESOS POR OTROS CONCEPTOS	\$	860.762
DEVOLUCION EN VENTAS	-\$	13.083.600
UTILIDAD BRUTA	\$	471.153.539
COSTOS DE OPERACIÓN		157.068.492
UTILIDAD BRUTA	\$	314.085.047
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	\$	205.291.433
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	\$	13.715.191
TOTAL GASTOS ANTES DE IMPUESTOS	\$	219.006.624
PROVISION IMPUESTO DE RENTA		23.221.521
RESULTADO DEL PERÍODO	\$	74,856,903


Representante legal


Contador Publico TP 210491-T

SERVICIO MEDICO LABORAL
NIT 901,369,929-1
ESTADO DE RESULTADO COMPARATIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2024

VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS \$ COP

INGRESOS OPERACIONALES	2024	%	2023	%
INGRESOS DE OPERACION	\$ 483.376.377	99,82	\$ 350.782.670	99,65
INGRESOS POR OTROS CONCEPTOS	\$ 860.762	-32,7	\$ 1.158.149	-49,56
DEVOLUCION EN VENTAS	-\$ 13.083.600	-2,78	-\$ 17.494.724	-5,23
UTILIDAD BRUTA	\$ 471.153.539		\$ 334.446.095	
<hr/>				
COSTOS DE OPERACIÓN	\$ 157.068.492		\$ 165.741.090	
UTILIDAD BRUTA	\$ 314.085.047,02		\$ 165.741.090	
<hr/>				
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	\$ 205.291.433		\$ 131.970.099	43,57
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 13.715.191		\$ 2.456.731	
TOTAL GASTOS ANTES DE IMPUESTOS	\$ 219.006.624		\$ 134.426.830	
<hr/>				
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	\$ 23.221.521	-0,02	\$ 2.985.000	-0,1
<hr/>				
RESULTADO DEL PERÍODO	\$ 74.856.903	0	\$ 31.293.175	0



Representante legal



Contador Publico T.P 210491-T

**POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS
EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS
SERVICIO MEDICO LABORAL IPS S.A.S
PARA EL AÑO 2024**

1. Información general

La empresa SERVICIO MÉDICO LABORAL IPS S.A.S., identificada con NIT 901.369.929-1, es una sociedad por acciones simplificada constituida conforme a las leyes de la República de Colombia.

Su objeto social comprende la realización de toda actividad lícita de naturaleza civil o mercantil, tanto en Colombia como en el exterior, dedicándose principalmente a la prestación de servicios de salud ocupacional, capacitación empresarial, elaboración de programas de seguridad y salud en el trabajo, comercialización de insumos de protección industrial y elaboración de perfiles ocupacionales.

La sede principal se encuentra en la Avenida 2N No. 24N-53, barrio San Vicente, en Santiago de Cali, Valle del Cauca.

Los órganos de administración son la Asamblea General de Accionistas y el Representante Legal.

BASE DE PREPARACION

a) Marco Técnico Normativo

Con corte a la fecha de presentación de los estados financieros correspondientes al año terminado el 31 de diciembre de 2024 estos han sido preparados de conformidad con lo dispuesto en el nuevo marco normativo en materia contable y financiera aceptadas en Colombia las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013.

VIGILADO SUPERSALUD



b) Bases de Medición

Los estados financieros de SERMEL IPS han sido preparados sobre la base de costo histórico el cual se basa en el valor razonable. Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios

c) Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es su moneda funcional y su moneda de presentación.

POLITICAS CONTABLES

3.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros y que se han utilizado a lo largo del periodo presentado, han sido aprobados por la Administración los cuales se resumen a continuación.

3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

La medición inicial se lleva a cabo en sus registros contables en moneda funcional representada por el \$ COP (peso colombiano).

El efectivo se medirá al costo de la transacción

Para cada concepto de efectivo se mostrará dentro de los estados financieros en una cuenta específica que determine su condición y naturaleza dentro del activo corriente.

3.3 Instrumentos Financieros

3.3.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La clasificación de un instrumento financiero depende de la naturaleza y propósito de los activos financieros y se determina al momento del reconocimiento inicial.

Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción.

VIGILADO SUPERSALUD



Los activos y pasivos financieros se valorarán inicialmente a su valor razonable.

Se le dará de baja a la cuenta por cobrar si se expira o se liquidan los derechos contractuales adquiridos o en el caso que SERMEL IPS transfiera sustancialmente a terceros todos los riesgos y ventajas inherentes de las cuentas por cobrar

Deterioro.

Los activos financieros a costo amortizado son evaluados por indicadores de deterioro al final de cada período de reporte. Se considera que los activos financieros se han deteriorado cuando existe evidencia objetiva que, como resultado de uno o más eventos que ocurren con posterioridad al reconocimiento inicial, los flujos de efectivo futuros estimados del activo se han afectado.

Para los activos financieros registrados al costo, el importe de la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros y el valor presente del flujo de efectivo estimado futuro del activo, descontados a la tasa de interés efectivo original del activo financiero.

Baja en cuenta.

La Compañía da de baja un activo financiero únicamente cuando expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo financiero y transfiera de manera sustancial los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad del activo financiero a otra entidad. Si no se transfieren ni retienen sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad y continúa reteniendo el control del activo transferido, se reconoce la participación en el activo y la obligación asociada por los montos que tendría que pagar. Si se retienen sustancialmente todos los riesgos y ventajas inherentes a la propiedad de un activo financiero transferido, se continuará reconociendo el activo financiero, así como un préstamo colateral por los ingresos recibidos

3.3.2 Proveedores y Cuentas por Cobrar

Son activos financieros con pagos fijos o determinables, que no cotizan en un mercado activo, se clasifican en activos corrientes, excepto para los vencimientos superiores a doce meses desde la fecha del balance, que se clasifican como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar incluyen cuentas comerciales y otras cuentas que son medidas inicialmente a su valor razonable.

3.4. Activos no corrientes

Comprenden las inversiones de capital en propiedad planta y equipo y en intangibles como licencias de Software que se deprecian y amortizan de acuerdo con su vida útil.

VIGILADO SUPERSALUD



3.5. Deterioro del valor de los activos

Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente (unidades generadoras de efectivo). Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el valor en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su valor en libros al precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados como parte del costo de ventas.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y gastos de venta, en el caso de los inventarios), sin superar el valor que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados y si proviene de inventarios se reconoce como menor valor del costo de ventas.

3.6. Impuesto Corriente

La Compañía determina la provisión de impuesto de renta y complementarios, con base en el mayor valor entre la utilidad gravable o la renta presuntiva (La cantidad mínima estimada de rentabilidad que la ley prevé para cuantificar y liquidar el impuesto sobre las ganancias). La utilidad fiscal difiere de la utilidad reportada en el estado de resultados integrales, debido a las partidas de ingresos o gastos imponderables o deducibles en diferentes periodos fiscal contable, deducciones tributarias especiales, pérdidas fiscales y partidas contabilizadas que conforme a las normas tributarias aplicables en cada jurisdicción se consideran no gravables o no deducibles. El impuesto corriente se calcula utilizando las tasas fiscales promulgadas o substancialmente aprobadas al final del periodo sobre el cual se informa.

VIGILADO SUPERSALUD



3.7. Obligaciones laborales

Los beneficios a empleados a corto plazo corresponden principalmente a aquellos cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios. Esto incluye principalmente salarios, cesantías, vacaciones y otros beneficios.

3.8 Capital suscrito y pagado y superávit

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas.

3.9. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los bienes suministrados o los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares. La política contable para cada grupo de ingresos es la siguiente:

3.9.1 Venta de servicios

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de servicios se reconocen cuando el beneficiario del mismo cumple con la agenda estipulada para su prestación o en tal caso un servicio postergado, pero en cumplimiento con lo contratado.

3.10. Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

2. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos, gastos y costos. Los resultados reales pueden diferir, estando de acuerdo con esta situación se presentan lo siguiente.

VIGILADO SUPERSALUD



NOTAS DE CARÁCTER OBLIGATORIO

NOTA 1	2024	2023
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		
Caja efectivo	\$10.904.023	\$ 3.558.650
Cuentas de ahorro	\$ 55.842.526	\$ 17.583.116

Representa el saldo de efectivo y equivalente disponible al 31 de diciembre 2024

NOTA 2	2024	2023
DEUDORES		
Clientes	\$ 81.595.031	\$ 52.769.482
Anticipo y Avance	426.340	\$ 206.635
Anticipos de Impuesto y contribuciones	\$1.309.931	\$ 18.501.610
Diferidos	\$2.266.479	\$ 2.124.700

Representa los valores a favor de la institución que adeudan terceros, personas naturales, jurídicas por ventas de servicio de salud a crédito, respaldados por FACTURA DE VENTA AUTORIZADA POR LA DIAN, mediante RESOLUCION 18764061899299 del 14 de diciembre del 2023.

Esta cuenta contiene anticipos de retención debidamente certificados por los clientes, anticipos de ICA, valores cancelados por concepto de Autorretenciones y anticipo de Impuesto de Renta

NOTA 3	2024	2023
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO.		
Equipo de oficina – Muebles y enseres	\$ 376.999	\$ 377.000
Equipo de cómputo y comunicación	\$ 20.671.537	\$ 20.671.538
Equipo Médico científico-Equipo de	\$ 19.682.035	\$ 19.682.035
Depreciación acumulada	\$ 11.612.755	\$ 11.612.755

La propiedad planta y equipo representan los bienes tangibles adquiridos o construidos que son necesarios para la prestación de los servicios en SERVICIO MEDICO LABORAL IPS S.A.S o aquellos controlados mediante arrendamiento financiero (es decir, en los cuales LA IPS controla sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad), y que son utilizados por la entidad en forma permanente, y que no están destinados para la venta en el curso normal de los negocios cuya vida útil excede a un año.

VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 4	2024	2025
ACTIVOS INTANGIBLES		
Licencia Biofile	\$ 3.920.000	\$ 3.920.000
Licencia Datax	\$ 2.500.000	\$ 2.500.000
Licencia Psicosensometrico	\$ 1.165.000	\$ 1.165.000
Microsoft	\$ 269.900	\$ 269.900

Corresponde a licencia BIOFILE adquirida para los servicios de historia clínica a pacientes atendidos por la IPS al igual que el programa contable DATAX el cual ha sido adquirido para la contabilidad de la empresa, la licencia de Microsoft para el funcionamiento de los programas de office 365 y la implementación con FACTURATECH para el cumplimiento de la facturación sector salud.

NOTA 5	2024	2023
CUENTAS POR PAGAR		
Proveedores	\$4.869.120	\$ 12.643.420
Costos y gastos por pagar	\$7.350.958	\$ 13.394.810
R/te en la fuente x pagar a la DIAN	\$10.561.981	\$ 1.412.440
Retenciones y aporte de nomina	\$17.310.702	\$ 521.655
Cuentas por pagar a largo plazo	\$0	\$ 9.125.019
Anticipos y avances recibidos	\$19.629.180	\$ 3.515.819

Las cuentas por pagar están compuestas por honorarios y servicios y gastos necesarios para el funcionamiento de la entidad, las respectivas retenciones a título de renta e industria y comercio realizadas en el periodo diciembre de 2024 y causado a diciembre 31 de 2024, las retenciones de nómina realizadas al personal y su correspondiente aporte patronal

Pagos recibidos de terceros pendiente de la prestación del servicio

Las cuentas por pagar a largo plazo son pasivos con accionistas los cuales no serán exigibles a corto plazo

NOTA 6	2024	2023
IMPUESTOS POR PÁGA		
Impuesto de renta y complementarios	\$ 10.561.981	\$ 2.534.540
Impuesto sobre las ventas por pagar	\$ 0	\$ 19.634

Los impuestos por pagar constituyen la causación del impuesto de industria y comercio correspondientes al año 2024 e impuesto sobre las ventas

VIGILADO SUPERSALUD



NOTA 7	2024	2023
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		
Prestaciones sociales	\$ 3.039.528	\$ 7.295.677

Los beneficios a empleados constituyen los valores consolidados de prestaciones sociales que tendrán vencimiento a corto plazo.

NOTA 8	2024	2023
PATRIMONIO		
Capital autorizado	\$ 50.000.000	\$ 50.000.000
capital suscrito y pagado	\$ 50.000.000	\$ 50.000.000
Número de Acciones en Circulación	100	100
Valor Unitario por Acción	\$ 500.000	\$ 500.000

El capital nominal de la Sociedad está compuesto por 100 acciones comunes de \$500.000 cada una las cuales se encuentran suscritas y pagadas en su totalidad.

NOTA 9	2024	2023
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Ingresos operacionales	\$ 470.292.776	\$ 333.287.962
Devoluciones en venta	\$13.083.600	\$ 17.494.724

Corresponde a los ingresos operacionales de la IPS derivadas de su actividad hubo un aumento significativo durante la vigencia 2024 y su respectiva devolución o notas créditos que permiten ajustar y cuantificar la realidad de la IPS

NOTA 10	2024	2023
COSTOS		
Honorarios Médico	\$154.068.492	\$ 162.765.591

Estos costos por honorarios son los que corresponden a todos los desembolsos relacionados con la prestación del servicio, al igual que los ingresos los costos también reflejan un aumento que a pesar de no ser el esperado si es significativo

VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 11	2024	2023
OTROS INGRESOS		
Rendimientos Financieros	\$821.122	\$ 1.167.486

Estos se dan por rendimientos financieros y devoluciones en la deducción de impuesto de renta del año 2024

NOTA 12	2024	2023
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
Gastos de personal	\$ 112.294.539	\$ 67.068.189
Honorarios	\$ 27.325.523	\$ 6.341.850
Impuestos	\$ 4.045.626	\$ 5.426.529
Arrendamientos	\$ 27.406.101	\$ 24.960.000
Servicios públicos	\$ 15.397.888	\$ 12.248.099
Gastos Legales	\$ 781.580	\$ 905.600
Mantenimiento y reparación	\$ 1.031.667	\$ 1.742.200
Adecuación e instalación	\$ 7.227.052	\$ 1.685.156
Provision	\$ 105.760	\$ 0
Diversos	\$ 7.980.386	\$ 8.161.171

Los gastos administrativos son los necesarios para sostener los procesos de apoyo a la actividad

NOTA 13	2024	2023
GASTOS NO OPERACIONALES		
Financieros	\$ 2.722.706	\$ 1.464.936
Gastos diversos	\$10.992.485	\$ 439.810
Provisión de impuesto de Renta	\$ 23.221.521	\$ 8.100.409

5. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos estados financieros fueron aprobados por la Asamblea de socios y autorizados para su publicación 10 de febrero

VIGILADO SUPERSALUD



