

**SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS**  
**NIT 900.776.017-1**  
**BOGOTA (CUNDINAMARCA) sede principal**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**Comparativos año 2019 VS. 2020**  
**(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)**

Fecha de Publicación 23 de Abril de 2021

Fecha de Actualización: Marzo 31 de 2021

Version

		2 020	2 019		
4135 Ingresos	nota 16	164.073.296	953.071.649	-	788.908.353
6105 Costos de Ventas	nota 17	-	221.368.458	-	221.368.458
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>164.073.296</b>	<b>731.703.191</b>	-	<b>567.629.895</b>
4295 Otros Ingresos	nota 18	16.663.759	238.441	-	16.425.318
<b>GASTOS ADMINISTRACION</b>					
5105 De Beneficios a empleados	nota 16	163.082.968	263.839.680	-	100.758.612
<b>TOTAL GASTOS BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		<b>163.082.968</b>	<b>263.839.680</b>	-	<b>100.758.612</b>
<b>GASTOS GENERALES</b>	nota 20				
5110 Honorarios		-	1.396.450	-	1.396.450
5115 Impuestos		1.615.000	9.374.600	-	7.759.600
5120 Arrendamientos		79.482.644	88.478.610	-	8.995.966
5125 Contribucion y afiliaciones		-	629.944	-	629.944
5140 Gastos Legales		5.102.034	7.506.042	-	2.404.008
5130 Seguros		797.407	3.645.987	-	2.848.580
5135 Servicios		127.683.856	175.868.754	-	48.184.898
5145 Mantenimiento y reparaciones		8.771.500	4.134.558	-	4.636.942
5195 Otros Gastos Diversos		48.875.716	149.963.290	-	101.087.574
5166 Depreciaciones En mejoras de Oficina		21.557.724	21.557.724	-	-
5310 Deterioro de Cartera		25.368.024	-	-	25.368.024
<b>TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>482.336.873</b>	<b>726.395.539</b>	-	<b>244.058.666</b>
5305 GASTOS FINANCIEROS		3.052.891	6.506.902	-	3.454.011
<b>COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES</b>		<b>62.253.526</b>	-	-	<b>62.253.526</b>
5405 GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS		-	-	-	-
EFEECTO CONVERSION EF NIIF		-	-	-	-
PARTICIPACION UTILIDAD ASOCIADOS		-	-	-	-
3710 UTILIDAD o PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		368.906.235	660.600	-	367.667.944
<b>GASTO IMPUESTOS SOBRE LAS GANANCIAS</b>		-	<b>2.652.000</b>	-	<b>2.662.000</b>
<b>UTILIDAD ANUAL OPERACIÓN ACTIVA</b>		<b>368.906.235</b>	<b>3.612.808</b>	-	<b>363.293.428</b>
<b>UTILIDAD (PERDIDA) ANUAL OPERACIÓN DESCONTINUADA</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	-	<b>10.056</b>
		<b>368.906.235</b>	<b>3.612.808</b>	-	<b>363.293.428</b>

JANETH REYES GOMEZ  
Representante Legal

YINA BLANCO BARRERA  
Contadora  
154546-T

Las notas constituyen parte integral del Estado de Resultado Integral

**SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS**  
**NIT 900.776.017-1**  
**BOGOTÁ (CUNDINAMARCA) sede principal**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**Comparativos año 2019 VS. 2020**  
**(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES )**

Fecha de Publicación 23 de Abril de 2021

Version

Fecha de Actualización: Marzo 31 de 2021

**ACTIVIDADES DE OPERACIÓN**

3710 Utilidad		-386.906.235
3710 Efectivo Generado en Operación		-386.906.235
Cambios en Partidas Operacionales		210.716.950
Mas: Disminución en Inventarios		
1305 Disminución Deudores	111.625.374	
2335 Disminución en exp	-15.707.803	
2365 Aumento en Pasivo por impuestos corrientes	-4.599.122	
2370 Aumento Retenciones y Aportes de nómina	-238.880	
2412 Aumento en Impuestos Gravámenes y Tasas	0	
2380 Aumento Acreedores Varios	-492.000	
2505 Disminuyo en Obligaciones por Beneficios a Empleados	-5.183.850	
1355 Disminuyo en Anticipos Impuestos	126.713.231	
1330 Aumento otras cuentas por cobrar	-1.400.000	

**FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN** -156.189.285

**ACTIVIDADES DE INVERSIÓN**

1505 Disminución en Propiedad, Planta y Equipo	21.337.724	
1705 Incremento en Cargos Diferidos	89.038.961	
1205 Incremento en Inversiones Permanentes	0	
1505 Incremento en Propiedad, Planta y Equipo	0	
2105 Disminución de Obligaciones Financiera LP	0	
3805 Distribución de Utilidades	0	

**FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN** 110.374.686

**FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN**

1105 INCREMENTO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO	-45.814.600
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019</b>	<u>105.570.618</u>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020</b>	<u><u>59.756.018</u></u>



JANETH REYES GOMEZ  
Representante Legal



YINA RIOS BAQUERO  
Contadora  
15454811

Las notas contables hacen parte integral del flujo de efectivo

**SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS**  
**NIT 900.776.017-1**  
**BOGOTÁ (CUNDINAMARCA) sede principal**  
**VIGILADO SUPERSALUD**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**Comparativos año 2019 VS. 2020**  
(EXPRESADO EN PÉSO COLOMBIANO SIN DECIMALES)  
Fecha de Actualización: Marzo 31 de 2021

Fecha de Publicación 23 de Abril de 2021

Varios

1

ACTIVO	2020	2019	VARIACION	%	PASIVO Y PATRIMONIO	2020	2019	VARIACION	%		
<b>ACTIVO CIRCULANTE</b>					<b>PASIVO Y PATRIMONIO PASIVO</b>						
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO</b>					<b>PASIVOS A CORTO PLAZO</b>						
1105 CASH	925.620	1.222.263	- 296.343	- 24,25	2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	nota 8	876.268	16.954.071	- 15.707.603	- 94,72	
1110 BANCOS	nota 8	52.632.068	104.348.355	- 45.516.297	- 43,82	2355 DEUDA CON ACCIONISTAS O SOCIOS	nota 9	157.124.083	157.124.083	-	-
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>					2412 PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	nota 10	328.000	4.927.122	- 4.599.122	- 93,34	
1305 CUENTAS POR COBRAR CLIENTE	nota 4	7.055.794	116.681.168	- 111.625.374	- 94,05	2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	nota 11	1.097.400	1.336.250	- 238.850	- 100,00
1310 DETERIORO CLIENTES	-	-	-	-	2380 ACREDORES VARIOS	nota 11	1.950.500	2.472.500	- 492.000	- 100,00	
1325 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	-	-	-	-	2505 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS EMPLEAC	nota 12	13.347.043	18.530.893	- 5.183.850	- 27,87	
1330 CUENTAS X COBRAR TRABAJA	nota 9	-	-	100,00							
1330 ANTICIPO Y AVANCES	1.400.000	-	1.400.000	100,00	<b>TOTAL PASIVOS A CORTO PLAZO</b>		<b>174.763.294</b>	<b>906.874.849</b>	<b>- 76.221.555</b>	<b>- 13,05</b>	
1330 ANTICIPO DE IMPUESTOS	5.189.737	131.902.568	- 126.713.231	- 98,07	2805 Otros pasivos		0,00	0,00	-	- 27,87	
1705 ACTIVO DIFERIDO	nota 6	89.471.076	178.508.037	- 89.036.961	- 49,89						
<b>TOTAL ACTIVO CIRCULANTE</b>	<b>162.672.626</b>	<b>624.662.791</b>	<b>- 371.790.166</b>	<b>- 60,54</b>	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>174.763.294</b>	<b>806.874.849</b>	<b>- 26.221.655</b>	<b>- 13,05</b>	
<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>nota 7</b>				<b>PATRIMONIO</b>						
1588 MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	157.634.005	157.634.000	-	-	3105 CAPITAL SOCIAL	nota 13	500.000.000	500.000.000	-	-	
1592 EQUIPO DE OFICINA	31.731.917	31.515.917	220.000	0,70	3705 GANANCIAS ACUMULADAS		-	-	-	-	
1592 EQUIPO DE COMUNICACION	30.035.852	30.035.852	-	-	3810 RESULTADOS DEL EJERCICIO	nota 14	366.806.235	3.813.509	- 370.519.944	- 10,256	
1592 EQUIPOS MEDICOS	43.912.750	43.912.750	-	-	3710 PERDIDA O UTILIDAD ACUMULADA		32.159.198	30.721.977	67.831.144	189,69	
DEPRECIACION ACUMULADA	86.230.922	84.873.196	21.557.724	-	3710 AJUSTES PERIODO TRANSICION A NIF	nota 15	-	-	-	-	
<b>TOTAL ACTIVO A LARGO PLAZO</b>	<b>177.083.692</b>	<b>198.421.326</b>	<b>- 21.337.724</b>	<b>- 10,76</b>	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>188.202.933</b>	<b>532.109.166</b>	<b>- 366.906.235</b>	<b>- 69,95</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>339.756.227</b>	<b>733.084.117</b>	<b>- 393.127.890</b>	<b>- 53,63</b>	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>339.066.227</b>	<b>733.084.117</b>	<b>- 393.127.890</b>	<b>- 53,63</b>	

JANETH REYES GOMEZ  
 Representante Legal

Las notas contables hacen parte integral del Balance General

YINA BURGOS BAQUERO  
 Contadora  
 154546-T

**SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS**  
 NIT 900,776,017-1  
 BOGOTA (CUNDINAMARCA) sede principal  
 VIGILADO SUPERSALUD  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
 Comparativos año 2019 VS. 2020

(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)

Fecha de Publicación 23 de Abril de 2021

Fecha de Actualización: Marzo 31 de 2021

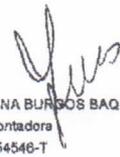
Version

1

	Capital Social	Reservas	Retenidas	ejercicio	Transición a NIIF	de los
<b>Saldo en Diciembre 31 de 2019</b>	500.000.000	-	-	32.109.168		532.109.168
3710 Ajuste periodo Transición a NIIF					-	-
<b>Saldo Reexpresado a Diciembre 31 de 2019</b>	500.000.000	-	-	32.109.168		532.109.168
Movimiento del año						
Apropiaciones efectuada por la Asamblea General						
Otro resultado Integral (ORI)						
3710 Utilidad/Perdida del ejercicio				- 366.906.235		- 366.906.235
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2020</b>	500.000.000	-	-	- 334.797.067		165.202.933



JANETH REYES GOMEZ  
 Representante Legal



YINA BURGOS BAQUERO  
 Contadora  
 154546-T

Las notas contables hacen parte integral del Estado de Cambios en el Patrimonio

## **SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS**

### **NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**A 31 de Diciembre de 2020 vs 31 de Diciembre de 2019**

#### **NOTA 1**

La sociedad SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS, identificada con NIT 900.776.017-1, con domicilio en la ciudad de Bogotá D. C., cuyo objeto social es La prestación de servicios de salud ocupacional y riesgos profesionales como son exámenes de ingreso, periódicos, egresos, valoraciones especializadas para trabajo en alturas, conductores de bus articulado, manipuladores de alimentos, entre otras, psicología ocupacional, asesoría, consultoría y capacitación.

SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS, Constituida que por acta No 1 de asamblea de accionistas del 16 de septiembre de 2014, inscrita el 1 de octubre de 2014 bajo el número 01873241 del libro IX, se constituyó la sociedad comercial denominada SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS. Reformas Documento No 4 del 27 de diciembre de 2015 asamblea de accionistas. Domiciliada en la ciudad de Bogotá D.C.

#### **NOTA 2**

##### **PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES**

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los periodos presentados, a menos que se indique lo contrario.

##### **2.1 BASES DE PREPARACIÓN**

Los estados financieros de SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS S.A.S. se preparan de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF-PYMES, las que han sido adoptadas en Colombia y representan la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales.

##### **2.2 BASES DE MEDICION**

Los estados financieros de SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS S.A.S. Han sido preparados sobre la base del costo histórico excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo.

##### **2.3 Moneda funcional y de presentación**

Los estados financieros de SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS S.A.S. son presentados en pesos colombianos ( Col \$ ) , que es la moneda funcional de la Compañía. Toda la información es presentada en pesos colombianos y ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

## 2.4. USO DE ESTIMACIONES

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de activos, pasivos, ingresos y gastos informados. Los resultados reales pueden diferir de estas estimaciones.

Las estimaciones y criterios usados son continuamente evaluados y se basan en la experiencia histórica y otros factores, incluyendo la expectativa de ocurrencia de eventos futuros que se consideran razonables de acuerdo con las circunstancias.

Las estimaciones y supuestos que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste material a los saldos de los activos y pasivos en la estructura financiera de la empresa son: la estimación de la cobranza dudosa, la estimación de la vida útil de las partidas de propiedades, planta y equipo e intangibles, revisión de valores en libros y provisión para deterioro, la probabilidad de ocurrencia y el monto de los pasivos de monto incierto o contingentes e impuesto a las ganancias.

Las estimaciones se realizan en función de la mejor información disponible en la fecha de emisión de los estados financieros. Si ocurren es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificarlas (por mayor o menor valor) en futuros ejercicios, se tratarán de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimación de los correspondientes estados financieros futuros.

## 2.5. Activos Financieros

La Empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías:

### Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de un tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable y son usados por SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS S.A.S., en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

### Préstamos y partidas por cobrar

Los préstamos y partidas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no se cotizan en un mercado activo. Estos activos inicialmente se reconocen al valor de la transacción más cualquier costo de transacción directamente atribuible.

Posterior al reconocimiento inicial, los préstamos y partidas por cobrar se valorizan al costo amortizado usando el método de interés efectivo, menos las pérdidas por deterioro.

Los préstamos y partidas por cobrar se componen de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se incluyen en el activo corriente, excepto por los de vencimiento mayor a 12 meses contados desde la fecha del estado de situación financiera. Estos últimos se clasifican como activos no corrientes.

La Empresa evalúa si existe evidencia objetiva de deterioro. Para los préstamos y la categoría de cuentas por cobrar, el importe de la pérdida se mide como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor

presente de los flujos de efectivo futuros (excluyendo las pérdidas crediticias futuras que no han sido contraídas) descontado a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

El valor en libros del activo se reduce y la cantidad de la pérdida se reconoce en la cuenta de resultados.

2.6. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

La compañía optó por usar el costo de adquisición de su propiedad planta y equipo como costo atribuido en la fecha de transición de toda su Propiedad planta y Equipo.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas.

La depreciación de estos activos se calcula como sigue:

Vida útil para la depreciación de propiedades, planta y equipo	Vida útil (años)		Método de depreciación
	Mínima	Máxima	
<b>Edificios</b>	20	60	Línea recta
<b>Maquinaria y equipo</b>	10	40	Línea recta
<b>Equipo de oficina</b>			
Muebles y enseres	3	10	Línea recta
Equipos	3	10	Línea recta
Otros equipos de oficina	3	10	Línea recta
<b>Equipo de computación y comunicación</b>			
Equipo de procesamiento de datos	3	7	Línea recta
<b>Equipo Medico</b>			
Equipo Medico	3	7	Línea recta
<b>Flota y equipo de transporte</b>	3	5	Línea recta

Los valores residuales y la vida útil de los activos se revisan y ajustan, de ser necesario, a la fecha de cada estado de situación financiera. El valor en libros de un activo se castiga a su valor recuperable, si el valor en libros del activo es mayor que el estimado de su valor recuperable.

Activos fijos en régimen de arrendamiento financiero se deprecian a lo largo de su vida útil esperada, de la misma manera que los activos propios, o en el término del arrendamiento, el que sea menor.

La empresa amortizará las mejoras en Propiedad, Planta y Equipo que se ha realizado para la adecuación de las instalaciones de la IPS, que serán amortizadas a 10 años a partir del año 2017.

## 2.7. Arrendamiento

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y beneficios de la propiedad al arrendatario. Los demás arrendamientos se clasifican como arrendamientos operativos.

Los activos en régimen de arrendamiento financiero se registran inicialmente como activos, a su valor razonable al inicio del contrato de arrendamiento o, si fuera menor, al valor presente de los pagos mínimos. La obligación presente del pago de los cánones de arrendamiento y la opción de compra son reconocidos en el estado de situación financiera como una obligación por arrendamiento financiero.

Los pagos de arrendamiento se reparten entre los gastos financieros y la reducción de la obligación, con el fin de lograr una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los gastos financieros se reconocen inmediatamente en resultados, de acuerdo con la política general de costos de préstamos.

Los pagos de arrendamiento operativo se registran como gasto de forma lineal a lo largo del plazo del arrendamiento, a menos que otra base sistemática sea más representativa del patrón temporal de consumo de los beneficios económicos del activo arrendado.

## 2.8. Deterioro de activos no financieros

Los activos sujetos a depreciación o amortización se someten a pruebas de deterioro cuando se producen eventos o circunstancias que indican que podría no recuperarse su valor en libros.

Las pérdidas por deterioro corresponden al monto en el que el valor en libros del activo excede a su valor recuperable. El valor recuperable de los activos corresponde al mayor entre el monto neto que se obtendría de su venta o su valor en uso. Para efectos de la evaluación por deterioro, los activos se agrupan en los niveles más pequeños en los que generan flujos de efectivo identificables (unidades generadoras de efectivo). Los saldos en libros de activos no financieros que han sido objeto de castigos por deterioro se revisan a cada fecha de reporte para verificar posibles reversiones del deterioro.

Cuando una pérdida por deterioro se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o una unidad generadora de efectivo) se incrementa a la estimación revisada de su importe recuperable, pero de manera que el importe en libros incrementado no supere el importe en libros que se habría determinado si ninguna pérdida por deterioro hubiese sido reconocida para el activo (o unidad generadora de efectivo) en ejercicios anteriores. La reversión de una pérdida por deterioro se reconoce inmediatamente en resultados.

La(s) unidad(es) generadora(s) de efectivo está(n) asociada(s) con la prestación de servicios de salud, servicios médicos y relacionados.

## 2.9. Operaciones de financiamiento

Los préstamos se reconocen inicialmente al precio de la transacción, pero si los vencimientos son superiores a un año se medirán a su valor presente de los pagos futuros descontados a las tasa de interés del mercado. Posteriormente, se valorizan a su costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, y cualquier diferencia entre los fondos recibidos (neto de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce como interés durante el periodo del préstamo aplicando la tasa de interés efectiva.

El método del interés efectivo es un mecanismo de cálculo del costo amortizado de un pasivo financiero y de asignación de gasto por intereses durante el período relevante. La tasa de interés efectiva es la tasa que descuenta exactamente los futuros pagos de efectivo (incluyendo todas las comisiones y puntos básicos pagados o recibidos que forman parte integrante de la tasa de interés efectiva, los costos de transacción y otras primas o descuentos) a través de la vida esperada de la obligación financiera, o (si procede) un período más corto, que el valor neto contable en el reconocimiento inicial.

Los préstamos se clasifican en el pasivo corriente a menos que se tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación por lo menos 12 meses contados desde la fecha del balance.

#### 2.10. Costos de préstamos

Los costos de los préstamos directamente atribuibles a la adquisición, construcción o producción de activos y cualquier costo de intereses que se incurren en la financiación del capital de trabajo de la empresa se afectan a los resultados del ejercicio.

#### 2.11. Cuentas por pagar comerciales (proveedores)

Las cuentas por pagar comerciales son pasivos financieros que representan las obligaciones de pago a terceros que se derivan de la compra de bienes o servicios que realiza la empresa en la razón de su objeto empresarial.

Las cuentas por pagar comerciales se clasifican como pasivos corrientes si el pago se debe realizar dentro de un año o menos (en el ciclo operativo normal del negocio). De lo contrario se presentara como pasivos no corrientes.

Las cuentas por pagar comerciales se reconocerán por el monto nominal de la transacción, menos los pagos efectuados, lo que es igual al costo amortizado.

Los anticipos otorgados a proveedores, en cuanto corresponden a compra de bienes o servicios pactados, deben reclasificarse para efectos de presentación, de acuerdo con la naturaleza de la transacción. Si el anticipo no corresponde a una compra de bienes o servicios pactados, corresponde presentarse como Otras Cuentas Por Cobrar en el estado de situación financiera.

#### 2.12. Impuesto a la renta corriente y diferido

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente y el diferido. El impuesto se reconoce en el estado del resultado integral, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen directamente en el patrimonio. En este caso, el impuesto también se reconoce en el patrimonio.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La gerencia evalúa

periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. La Empresa, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto a la renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corrientes contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

### 2.13. Provisiones

La empresa reconoce una provisión cuando está obligada contractualmente o cuando existe una práctica del pasado que ha creado una obligación asumida.

Las provisiones de litigios, costos de contratos onerosos, y otras contingencias se reconocen cuando:

- a. La empresa tiene una obligación presente, ya sea legal o implícita, que surjan como resultado de hechos pasados, de los que puedan derivarse perjuicios patrimoniales;
- b. Es probable que vaya a ser necesaria una salida de recursos para liquidar la obligación;
- c. Sea posible estimar su monto confiablemente.

Las provisiones se revisan en cada período y se ajustan para reflejar la mejor estimación que se tenga a la fecha del estado de situación financiera. Cuando el efecto del valor del dinero en el tiempo es importante, el monto de la provisión se reconoce por el valor presente de los desembolsos que se espera que sean necesarios para liquidar la obligación usando la mejor estimación. La tasa de descuento utilizada para determinar el valor presente es antes de impuestos y refleja el valor temporal del dinero, así como el riesgo específico relacionado con el pasivo en particular, de corresponder. El incremento de la provisión por el paso del tiempo se reconoce en el rubro gasto por intereses.

Las provisiones se revierten contra resultados cuando es menor la posibilidad de ocurrencia de que exista una salida de recursos para cancelar tal obligación.

### 2.14. Beneficios a los empleados

La empresa define los beneficios a los empleados como todos los tipos de retribuciones proporcionadas a los trabajadores a cambio de los servicios prestados, diferentes a las remuneraciones. Los beneficios a los empleados están constituidos por beneficios a corto plazo.

Los beneficios a corto plazo identificados por la empresa al cierre de ejercicio, corresponden a sueldos, salarios y aportaciones a la seguridad social, vacaciones, gratificaciones, y compensación por tiempo de servicios. La contabilización de los beneficios a corto plazo a los empleados es generalmente inmediata, puesto que no es necesario plantear ninguna hipótesis actuarial para medir las obligaciones.

## 2.15. Capital social y Reservas

Por ser una sociedad clasificada como Sociedad por Acciones Simplificada el capital social está representado por acciones ordinarias, el capital se clasifica como patrimonio en el estado de situación financiera. El capital social corresponde a las acciones que posee cada socio y que les otorgan derechos y preferencias en las decisiones de la empresa.

Por estatutos de la Sociedad y disposiciones legales vigentes la compañía está obligada a apropiarse como reserva legal el 10% de sus utilidades netas anuales, hasta que el saldo de la reserva sea equivalente como mínimo al 50% del capital. La reserva no es distribuible antes de la liquidación de la compañía, pero puede utilizarse para absorber o reducir pérdidas. Son de libre disponibilidad por la asamblea de socios las apropiaciones hechas por encima del 50% antes mencionado.

### Distribución de Utilidades

La distribución de utilidades a los accionistas de la Compañía se reconoce como pasivo en los estados financieros en el período en el que éstos se aprueban por la Asamblea de accionistas de SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS S.A.S.

## 2.16. Ingresos

La empresa reconoce los ingresos en el momento y período en que se prestan los servicios a los clientes de acuerdo al método de porcentaje de terminación y a los términos de negociación definidos en cada servicio. El reconocimiento de ingresos por prestación de servicios hace referencia a los vinculados al giro de la actividad económica principal.

Los ingresos comprenden el valor razonable por prestación de servicios de acuerdo a las tarifas definidas por la empresa. Reconoce ingresos cuando: el monto puede ser medido confiablemente, es probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y, se cumpla con los criterios específicos por cada tipo de ingreso como se describe más adelante. Se considera que el monto de los ingresos no puede ser medido confiablemente hasta que todas las contingencias relacionadas con la venta hayan sido resueltas. La empresa basa sus estimados en resultados históricos, considerando el tipo de cliente, de transacción y condiciones específicas de cada acuerdo.

En la empresa el ingreso principal se genera por la venta de servicios médicos y relacionados, esto implica, normalmente, la ejecución, por parte de la empresa, de un conjunto de tareas acordadas en un contrato, con una duración determinada en el tiempo. Los servicios pueden prestarse en el transcurso de un único período (mes) o a lo largo de varios períodos contables (meses).

De presentarse, los ingresos en moneda extranjera serán expuestos al tipo de cambio de origen a la fecha de la transacción por su naturaleza no monetaria.

Los ingresos extraordinarios serán expuestos como otros ingresos. El efecto neto ganancia por la enajenación de activos no monetarios será expuesto en el estado de resultados. El ingreso por la enajenación de activos será reconocido producida la transferencia del activo.

2.17. Nuevas normas NIIF e interpretaciones aún no adoptadas

Una serie de nuevas normas, modificaciones a normas e interpretaciones son aplicables a los períodos anuales que comienzan después del 1 de enero de 2016, y no han sido aplicadas en la preparación de estos estados financieros. Ninguna de estas normas tendrá un efecto sobre los estados financieros de SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS. La compañía no piensa adoptar esta norma en forma anticipada y el Alcance del impacto no ha sido determinado

<b>NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO</b>		
de sus operaciones, en efectivo o en cheques, registrados en la Caja General con las		
<b>CUENTAS</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Caja Menor Administración	-	-
Caja General	925.920,00	1.222.263,00
<b>TOTAL</b>	<b>925.920,00</b>	<b>1.222.263,00</b>
<b>CUENTAS</b>		
<b>CUENTA DE AHORROS</b>		
Banco Davivienda	58.830.098,15	84.922.220,00
<b>TOTAL CUENTA AHORROS</b>	<b>58.830.098,15</b>	<b>84.966.050,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>59.756.018,15</b>	<b>86.188.313,00</b>

**NOTA 4 DEUDORES**

La cuenta clientes presenta una disminución en el saldo a Diciembre 31 de 2020, \$7,055,794

<b>DEUDORES</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
ASISTENCIA TECNICA COLOMBIANA CIA LTDA ASISTECH	1.422.553,00	26.433,00
ESTRUCTURAS Y DISEÑOS	0,00	329.599,00
FAMICARE CLINICA DIA SAS	0,00	325.206,00
FARMATODO COLOMBIA SA	0,00	4.557.229,00
FENICIA PICADAS ARABES	0,00	75.472,00
GLOBAL TECH SERVICESE SAS	0,00	26.433,00
HOSPITAL INFANTIL DE SAN JOSE	0,00	44.500,00
Hijas de la Caridad	3.195.132,00	0,00
INMOBILIARIA VALENZUELA & CIA LTDA	0,00	37.736,00
KINSAR SAS	109.650,00	1.730.396,00
LABORATORIOS ZOO SAS	274.400,00	339.090,00
MARIO DELGADO ECHEVERRY	0,00	2.297.198,00
MAUREL & PROM COLOMBIA	0,00	938.565,00
MEDICAL TALENTO HUMANO SAS	94.780,00	567.313,00
MICROVET	142.591,00	270.000,00
POSITIVA COMPAÑÍA DE SEGUROS	0,00	100.590.542,00
ORGANIZACIÓN MEDICO ODONTOLOGICA NACIONAL INTEGRADA SA	1.106.188,00	0,00
RANSA COLOMBIANA COLGRIFOS	0,00	6.420.124,00
RANSA CARGO SAS	0,00	105.332,00
RED COLOMBIANA DE INSTITUCIONES DE EDUCACION SUPERIOR	44.100,00	0,00
SEGURIDAD RAM LTDA	666.400,00	0,00
UNION TEMPORAL EDUCARC SUBA	0,00	0,00
<b>TOTAL CARTERA</b>	<b>7.055.794,00</b>	<b>118.681.168,00</b>

**NOTA 5 CUENTAS X COBRAR - ANTICIPO Y AVANCES**

La cuenta por cobrar a trabajadores tiene un saldo a dic 31 de 2020 de \$0

<b>CUENTAS</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORES</b>		
MILENE PAVA Y CESAR ANDRADE (ANTICIPO APORTES CREDICORP)	0,00	0,00
<b>TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES E IMPUESTOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

La cuenta Anticipos y Avances Proveedores , Contratistas , Empleados , Impuestos presenta un saldo a Diciembre 31 de 2020 por valor de \$ 6,589,737

<b>CUENTAS</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>ANTICIPO DE IMPTOS - PROVEEDORES - CONTRATISTAS-EMPLEADOS</b>		
YINA BURGOS BAQUERO	1.400.000,00	0,00
Anticipo de Impuestos :	<b>5.189.737,00</b>	<b>131.902.968,00</b>
<b>AUTO RENTA</b>	1.312.000,00	7.628.216,00
<b>RETENCION EN LA FUENTE CLIENTES</b>	2.057.737,00	69.959.752,00
<b>SALDO A FAVOR IVA</b>	1.820.000,00	3.843.000,00
<b>SALDO A FAVOR RENTA</b>	0,00	50.472.000,00
<b>TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES E IMPUESTOS</b>	<b>6.589.737,00</b>	<b>131.902.968,00</b>

**NOTA 6 ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO**

Según la sección 29 de NIIF para Pymes, la empresa reconocerá un activo o pasivo por impuestos diferidos por el impuesto por recuperar o pagar en periodos futuros como resultado de transacciones o sucesos pasados. Al efectuar el calculo del impuesto diferido tomando como base el ultimo año que se informa nos refleja un activo por impuesto de Renta y depreciacion años anteriores (2016-2017-2018)

<b>CUENTAS</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO</b>		
Depreciacion años anteriores 2016-2017-2018 (\$1,532,587) mensuales X tres años a partir del 2020	0,00	55.173.139,00
Activo por Impuesto Diferido (programa contable		0,00
Rentas 2016-2017-2018 \$2,618,666 x 36 meses desde el 2020	89.471.076,00	94.272.000,00
Cartera Castigada años anteriores 2016-2017-2018 (4,958,556) mensuales x 36 meses a partir del 2020	0,00	29.062.898,00
<b>TOTAL ANTICIPO CONTRATOS PROVEEDORES</b>	<b>89.471.076,00</b>	<b>149.445.139,00</b>

**NOTA 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

La Propiedad planta y equipo de SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS, se encuentran representados en: Mejoras en Propiedad Ajena que corresponde a las adecuaciones e instalaciones que se ha efectuado al predio tomado en arriendo para el desarrollo de las actividades propias de la IPS, de igual manera estan los muebles y enseres, equipos de procesamientos de datos y equipo medico.

<b>CUENTA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA</b>		
Adecuacion en Instalaciones	157.634.005,00	157.634.005,00
<b>TOTAL MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA</b>	<b>157.634.005,00</b>	<b>157.634.005,00</b>
<b>MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA :</b>		
Oficina Principal	31.731.917,00	31.511.917,00
<b>TOTAL MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA</b>	<b>31.731.917,00</b>	<b>31.511.917,00</b>
<b>EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN :</b>		
Equipos de Cómputo y Comunicación - Sede principal	30.035.852,00	30.035.852,00
<b>TOTAL EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN</b>	<b>30.035.852,00</b>	<b>30.035.852,00</b>
<b>EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>		
Equipo Medico y Cientifico	43.912.750,00	43.912.750,00
<b>TOTAL EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO</b>	<b>43.912.750,00</b>	<b>43.912.750,00</b>
<b>TOTAL ACTIVOS FIJOS</b>	<b>263.314.524,00</b>	<b>263.094.524,00</b>
<b>DEPRECIACION ACUMULADA AÑOS 2016-2017-2018-2019 TOTAL</b>	<b>-86.230.922,00</b>	<b>-64.673.198,00</b>
<b>PROVISION EDIFICACION SEDE BOGOTA.</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>177.083.602,00</b>	<b>198.421.326,00</b>

**NOTA EXPLICATIVA**

El rubro por concepto de Mejoras en Propiedad Ajena sera amortizado a partir del año 2018 a 10 años según reposa en el manual de políticas contables bajo NIIF.

**NOTA 8 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**

Son los compromisos causados y pendientes de pago a proveedores y terceros, derivados de las operaciones de la Empresa. Su disminucion con relación a Diciembre de 2020 fue de \$876,268

<b>CUENTAS</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>		
Honorarios (laboratorio colcan)	0,00	8.391.900,00
Servicios Tecnicos:		
Angela Bolivar	705.424,00	
G4S TECHNOLOGY COLOMBIA SA		627.196,00
LUMIRA SAS		370.000,00
SEROPLAX LTDA		664.451,00
Siga		653.200,00
Claudia janeth barrios		821.128,00
Audiomedical	170.844,00	
Achury Neila		4.917.043,00
Zaphiro		139.153,00
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>876.268,00</b>	<b>16.584.071,00</b>

**NOTA 9 DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS**

<b>CUENTAS</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS</b>		
Deuda a Carlos Alberto Franco	157.124.083,00	157.124.083,00
<b>TOTAL</b>	<b>157.124.083,00</b>	<b>157.124.083,00</b>

**NOTA 10 PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES**

fueron asi:

<b>CUENTAS</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>PROVISION RENTA</b>		
Provision renta 2020	0,00	2.652.000,00
RTE FTE DIC	73.000,00	2.188.000,00
AUTO RENTA DIC	214.000,00	2.429.000,00
ICA	0,00	9.000,00
RTE ICA	41.000,00	638.000,00
IVA	0,00	-2.988.878,00
<b>TOTAL</b>	<b>328.000,00</b>	<b>4.927.122,00</b>

**NOTA 11 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA/ACREDORES VARIOS**

Esta cuenta refleja el saldo pendiente por pagar por conceto de pago a EPS, ARL y Caja de Compensacion a diciembre 31 de 2020, como los saldo de Aportes a Pension Obligatoria.

	31/12/2020	31/12/2019
<b>RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>		
APORTES EPS	515.000,00	632.880,00
ARL POR PAGAR	67.400,00	75.000,00
APORTES A CAJA DE COMPENSACION	515.000,00	628.400,00
<b>TOTAL RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>	<b>1.097.400,00</b>	<b>1.336.280,00</b>
<b>ACREDORES VARIOS</b>		
Fondo de Cesantias y/o Aportes a pension	1.980.500,00	2.472.500,00
<b>TOTAL ACREDORES VARIOS</b>	<b>1.980.500,00</b>	<b>2.472.500,00</b>
<b>TOTAL</b>	<b>3.077.900,00</b>	<b>3.808.780,00</b>

**NOTA 12 OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Esta cuenta refleja el saldo pendiente por pagar por conceto de obligacion por beneficio a empleados a Diciembre 31 de 2020

CUENTAS	31/12/2020	31/12/2019
<b>OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>		
Cesantias Consolidadas	10.699.841,00	15.305.112,00
Primas	0,00	0,00
Intereses de Cesantias	2.449.720,00	1.249.785,00
Vacaciones	197.482,00	1.975.996,00
<b>TOTAL</b>	<b>13.347.043,00</b>	<b>18.530.893,00</b>

**OTROS PASIVOS ANTICIPOS Y AVANCES**

Antricipo sobre contratos

CUENTAS	31/12/2020	31/12/2019
Antricipo sobre contratos	0,00	0,00
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**NOTA 13 CAPITAL SOCIAL**

Este rubro representa la composicion de l capital social de la empresa

CUENTAS	31/12/2020	31/12/2019
Capital Social	500.000.000,00	500.000.000,00
<b>TOTAL CAPITAL SOCIAL</b>	<b>500.000.000,00</b>	<b>500.000.000,00</b>

**NOTA 14 PERDIDA Y/O UTILIDAD DEL EJERCICIO**

Se presenta en esta cuenta el Resultado Neto del Ejercicio, derivado del normal funcionamiento operacional y razón social de la empresa. Éste presenta una perdida de \$366,906,235

<b>CUENTA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Utilidad del Ejercicio	0,00	
Perdida del Ejercicio	-366.906.235,00	-3.612.809,00
<b>TOTAL</b>	<b>-366.906.235,00</b>	<b>-3.612.809,00</b>

**NOTA 15 AJUSTE PERIODO TRANSICION A NIIF**

Este rubro corresponde al ajuste a conversión a NIIF por concepto de gastos preoperativos que bajo NIIF para Pymes se debe reconocer en el Estado de Resultados.

<b>CUENTA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Ajuste periodo Transicion a NIIF	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**NOTA 16 INGRESOS OPERACIONALES**

Los Ingresos operacionales de la empresa presenta fueron a dic 31 de 2020 de \$164,696,296

<b>CUENTA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>		
Servicios Sociales y de Salud	280.956.296,00	953.171.649,00
Menos Devoluciones en ventas	-116.260.000,00	-100.000,00
<b>TOTAL INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>164.696.296,00</b>	<b>953.071.649,00</b>

**NOTA 17 COSTO DE VENTAS**

Su saldo representa el valor de los costos incurridos con el personal de LA AERONAUTICA Carga Nomina Y Gts de Viaje hasta mayo de 2019 en adelante a dici 31 de 2020 fue \$0

<b>CUENTA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>DE BENEFICIO A EMPLEADOS</b>		
Sueldos	0,00	131.027.637,00
Incapacidad	0,00	0,00
Auxilio de Transporte	0,00	0,00
Cesantias	0,00	22.645.633,00
Intereses de Cesantias	0,00	1.310.569,00
Prima de Servicios	0,00	22.456.881,00
Vacaciones	0,00	5.450.749,00
Auxilios	0,00	0,00
Dotacion EPP	0,00	150.347,00
Aportes de ARL	0,00	743.094,00
Aportes EPS	0,00	0,00
Aportes a fondo de Pensiones	0,00	16.923.079,00
Aportes a Caja	0,00	5.861.243,00
<b>TOTAL DE BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>0,00</b>	<b>206.569.232,00</b>
<b>CUENTA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>COSTOS GENERALES</b>	0,00	0,00
Asistencia Tecnica	0,00	0,00
Honorarios	0,00	0,00
Impuestos de Turismo	0,00	0,00
Seguros	0,00	0,00
Correo portes y telegramas	0,00	0,00
Papeleria	0,00	82.144,00
Gastos de viaje discriminados asi:	0,00	0,00
Alojamiento y Manutencion	0,00	6.772.435,00
Pasajes Aereos	0,00	4.017.460,00
Pasajes Terrestres	0,00	165.000,00
Taxis y Buses	0,00	1.194.000,00
Aux no constitutivo salario	0,00	2.568.187,00
<b>TOTAL COSTOS GENERALES</b>	<b>0,00</b>	<b>14.799.226,00</b>

**NOTA 18 INGRESOS NO OPERACIONALES**

Los ingresos no operacionales son representados como intereses cuenta bancaria e Ingresos por pago de incapacidades durante e

<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Intereses (cuentas bancarias)	38.415,00	82.193,00
Ingresos por Incapacidades	2.053.344,00	156.248,00
AUXILIO GOBERNO PAEF	14.572.000,00	0,00
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>16.663.759,00</b>	<b>238.441,00</b>

**NOTA 19 GASTOS DE BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Su saldo representa el valor causado de la Nómina de personal, Prestaciones Sociales, Aportes Parafiscales y otros Gastos de Personal en los cuales debe incurrir SALUD LABORAL IPS SAS para su funcionamiento.

<b>CUENTA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
Sueldos	116.589.281,00	185.963.878,00
Incapacidades	0,00	0,00
Auxilio de Transporte	2.163.363,00	5.155.633,00
Cesantías	9.711.888,00	15.641.867,00
Intereses sobre cesantías	1.165.427,00	1.877.763,00
Prima de Servicios	9.711.888,00	15.809.816,00
Vacaciones	4.861.884,00	7.601.120,00
Auxilios (Bonificación de alimentación y rodamiento)	0,00	0,00
Dotaciones	437.917,00	0,00
Capacitación	0,00	1.016.821,00
Aportes Seguridad Social y Parafiscales (Pensión, ARL, Caja de Compensación)	18.441.320,00	30.772.682,00
<b>TOTAL</b>	<b>163.082.968,00</b>	<b>263.839.580,00</b>

**NOTA 20 GASTOS GENERALES**

Su saldo representa el valor de los Gastos causados y/o pagados en que incurre SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS para el desarrollo de sus Funciones Administrativas y operativas.

<b>CUENTA</b>	<b>31/12/2020</b>	<b>31/12/2019</b>
<b>Honorarios Relacionados asi:</b>		
Juridica	0,00	1.396.450,00
Contribucion y afiliaciones	0,00	629.944,00
Impuestos Gasto causado de Ica	1.615.000,00	9.374.600,00
Arriendo desde ene a dic de 2020	79.482.644,00	88.478.610,00
Seguros Poliza	797.407,00	3.645.987,00
Gastos de viaje	1.295.350,00	0,00
Gastos Legales (Renovacion camara de Comercio y Rup , certificados Camara )	5.102.034,00	7.506.042,00
<b>Servicios Relacionados asi:</b>		
Servicios de Aseo	137.800,00	2.591.991,00
Servicios prestados por medicos, bacteriologo etc ( servicios medicos,exámenes medicos)	105.816.288,00	151.119.004,00
Servicios contables	13.600.000,00	13.409.000,00
Servicio acueducto	1.405.972,00	1.437.853,00
Energia	1.630.680,00	1.987.620,00
Telefono	2.000.000,00	2.000.000,00
Celulares	3.350.506,00	2.557.386,00
Gas	134.560,00	226.300,00
Transportes fletes y acarreos		43.400,00
Envio Correos	231.050,00	496.200,00
<b>Mantenimiento y Reparaciones Relacionados asi:</b>		
Equipo de computo	657.500,00	389.999,00
Maquinaria y Equipo Medico	1.360.000,00	940.400,00
Flota y equipo de transporte	2.994.000,00	2.434.259,00
Adecuacion e Instalaciones	3.760.000,00	369.900,00
Depreciacion	21.557.724,00	21.557.724,00
<b>Diversos relacionados asi:</b>		
Aseo y cafeteria	3.011.316,00	1.973.330,00
Papeleria	779.715,00	4.395.955,00
Gstos de representacion	614.787,00	
parquadero	915.931,00	1.493.914,00
Combustible	4.643.522,00	8.314.387,00
Taxis y Buses	1.042.757,00	1.484.980,00
Fiesta Fin de año-Comida cumpleaños personal e Invitacion Comida a Clientes.		3.961.171,00
Bonificacion NO salarial admon (Dra Miryam	25.181.918,00	56.342.517,00
Pago de muestras, compras de insumos,Laboratorios Colcan, exmanes de alturas,vacunas, JD MEDICAL	12.685.770,00	71.997.036,00
Financieros (gastos Bancarios , 4XM , Comisiones)	2.104.891,00	6.506.902,00
Perdida de Cartera (cartera castigada del los años 2016-2017-2018-2019)	25.368.024,00	0,00
Costos y gastos de ejercicios anteriores causacion renta 2016-2017-2018	63.201.526,00	0,00
Ajuste al peso	0,00	0,00
<b>TOTAL</b>	<b>386.478.672,00</b>	<b>469.062.861,00</b>

