

SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS																		
NIT 900,776,017-1																		
BOGOTA (CUNDINAMARCA) sede principal																		
VIGILADO SUPERSALUD																		
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA																		
Comparativos año 2023 VS. 2024																		
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)																		
Fecha de Publicacion 13 de Abril de 2025					Fecha de Actualizacion: Marzo 31 de 2024					Version 1								
ACTIVO		2024	2023	VARIACION		%	PASIVO Y PATRIMONIO		2024	2023	VARIACION		%					
ACTIVO CIRCULANTE							PASIVO											
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO							PASIVOS A CORTO PLAZO											
1101	CAJA	-	-	-	-	-	2121	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	nota 7	145.994.794	13.339.217	132.655.577	994,48					
1101	BANCOS	nota 3	370.174	4.187.273	-	3.817.099	-	91,16	2355	DEUDA CON ACCIONISTAS O SOCIOS	nota 8	201.333.274	63.416.062	137.917.212	217,48			
CUENTAS POR COBRAR							2204	PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	nota 9	23.687.050	15.906.031	7.781.019	48,92					
1301	CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	nota 4	4.477.843	6.590.806	-	2.112.963	-	32,06	2301	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	nota 10	316.633	1.020.700	-	704.067	-	68,98	
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS	nota 5	19.765.777	12.417.240	7.348.537	59,18	2301	ACREDORES VARIOS	nota 10	626.100	2.434.600	-	1.808.500	-	74,28			
TOTAL ACTIVO CIRCULANTE			24.613.794	23.195.319	1.418.475	-	91,16	2301	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS EMPLEADOS	nota 11	1.567.130	17.207.057	-	15.639.927	-	90,89		
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		nota 6						TOTAL PASIVOS A CORTO PLAZO			373.524.981	113.323.667	260.201.314	229,61				
1502	MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		157.634.005	157.634.005	-	-	-	TOTAL PASIVO			373.524.981	113.323.667	260.201.314	229,61				
1501	EQUIPO DE OFICINA		31.731.917	31.731.917	-	-	-	PATRIMONIO										
1501	EQUIPO DE COMUNICACIÓN		30.035.852	30.035.852	-	-	-	3101	CAPITAL SOCIAL	nota 12	774.124.000	774.124.083	-	83	-	0,00		
1501	EQUIPOS MEDICOS		43.912.750	43.912.750	-	-	-	3501	PERDIDA DEL EJERCICIO	nota 13	-	258.782.756	-	71.389.317	-	187.393.439	-	262,50
1503	DEPRECIACION ACUMULADA	-	120.363.985	-	120.363.985	-	-	3502	PERDIDA O UTILIDAD ACUMULADA		-	721.301.892	-	649.912.575	-	71.389.317	-	10,98
TOTAL ACTIVO A LARGO PLAZO			142.950.539	142.950.539	-	-	-	TOTAL PATRIMONIO			-	205.960.648	52.822.191	-	258.782.839	-	489,91	
TOTAL ACTIVO			167.564.333	166.145.858	1.418.475	0,85	0,85	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO			167.564.333	166.145.858	1.418.475	0,85				
 JANETH REYES GOMEZ Representante Legal YINA BURGOS BAQUERO Contadora 154546-T Las notas contables hacen parte integral del Balance General																		

SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS			
NIT 900.776.017-1			
BOGOTA (CUNDINAMARCA) sede principal			
VIGILADO SUPERSALUD			
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO			
Comparativos año 2023 VS. 2024			
(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)			
Fecha de Publicacion 13 de Abril de 2025		Version	1
		Fecha de Actualizacion: Marzo 31 de 2025	
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
3501 Perdida			-258.782.756
3501 Efectivo Generado en Operación			-258.782.756
Cambios en Partidas Operacionales			-254.965.740
Mas: Disminución en Inventarios			
1301	Disminución Deudores	-2.112.963	
	Disminucion en cxp	-132.655.577	
	Disminuyo deudas con Accionistas o socios	-137.917.212	
	Dimunicion en Pasivo por Impuesto	-7.781.019	
	Aumento Retenciones y Aportes de nómina	704.067	
	Aumento Acreedores Varios	1.808.500	
	Disminuyo en Obligaciones por Beneficios a Empleados	15.639.927	
	Disminuyo en Anticipos Impuestos	7.348.537	
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN			-3.817.016
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
FLUJO DE EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN			
1101 INCREMENTO DEL EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO			-3.817.099
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023			4.187.273
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024			370.174
			
JANETH REYES GOMEZ		YINA BURGOS BAQUERO	
Representante Legal		Contadora	
		154546-T	
Las notas contables hacen parte integral del flujo de efectivo			

SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS
NIT 900.776.017-1

BOGOTA (CUNDINAMARCA) sede principal

VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 de Diciembre de 2024 vs 31 de Diciembre de 2023

(EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES)

Fecha de Publicación 13 de Abril de 2024

Versión 1

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	
Edificios	20	60	Línea recta
Maquinaria y equipo	10	40	Línea recta
Equipo de oficina			
Muebles y enseres	3	10	Línea recta
Equipos	3	10	Línea recta
Otros equipos de oficina	3	10	Línea recta
Equipo de computación y comunicación			
Equipo de procesamiento de datos	3	7	Línea recta
Equipo Medico			
Equipo Medico	3	7	Línea recta
Flota y equipo de transporte	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 esperarán 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 periodo (mes) o a lo largo de varios periodos 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

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Este rubro representa los valores recibidos por SALUD LABORAL PORFESIONAL IPS SAS en desarrollo de sus operaciones, en efectivo o en cheques, registrados en la Caja General con las subcuentas: Caja General, Caja Menor y Bancos.

Cuentas		31/12/2024	
Cuentas	Caja General	0,00	
	TOTAL	0,00	
Caja Menor Administración	Cuentas		
	Cuenta de Ahorros		
Caja General	Banco Davivienda	370.174,00	
Cuentas	TOTAL CUENTA AHORROS	370.174,00	
Cuenta de Ahorros	TOTAL	370.174,00	

	NOTA 4 DEUDORES		
	La cuenta clientes presenta una disminucion en el saldo a Diciembre 31 de 2024,	31/12/2024	31/12/2023
1303	DEUDORES		
	ALIANZA COLOMBIANA DE INSTITUCIONES PUBLICAS DE DUCACION SUP		44.100,00
	CONSTRUCCIONES Y DECORACIONES JACM		304.109,00
	HIJAS DE LA CARIDAD		161.000,00
	INGENIERIA ESPECIALIZADA ENELTRONICA Y SEG	3.572.000,00	685.000,00
	MAUREL & PROM COLOMBIA		3.767.714,00
	MICROVET		1.229.740,00
	MAUREL & PROM AMERICA LATINA		399.143,00
	LABORATORIOZ ZOO	905.843,00	0,00
	TOTAL CARTERA	4.477.843,00	6.590.806,00

NOTA 5 ANTICIPO DE IMPUESTOS

La cuenta Anticipos y Avances Proveedores , Contratistas , Empleados , Impuestos presenta un saldo a Diciembre 31 de 2024 por valor de :

	CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
1355	ANTICIPO DE IMPTOS - PROVEEDORES - CONTRATISTAS- EMPLEADOS		
	Anticipo de Impuestos :	19.765.777,00	12.417.240,00
	AUTO RENTA	1.504.000,00	3.223.000,00
	RETENCION EN LA FUENTE CLIENTES	4.674.941,00	4.825.240,00
	RTE ICA	1.171.836,00	0,00
	SALDO A FAVOR RENTA	12.415.000,00	4.369.000,00
	TOTAL ANTICIPO PROVEEDORES E IMPUESTOS	19.765.777,00	12.417.240,00

NOTA 6 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 están los muebles y enseres, equipos de procesamiento de datos y equipo médico.

	CUENTA	31/12/2024	31/12/2023
1502	MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA		
	Adecuacion en Instalaciones	157.634.005,00	157.634.005,00
	TOTAL MEJORAS EN PROPIEDAD AJENA	157.634.005,00	157.634.005,00
1501	MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA :		
	Oficina Principal	31.731.917,00	31.731.917,00
	TOTAL MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	31.731.917,00	31.731.917,00
1501	EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN :		
	Equipos de Cómputo y Comunicación - Sede principal	30.035.852,00	30.035.852,00
	TOTAL EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	30.035.852,00	30.035.852,00
1501	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO		
	Equipo Medico y Cientifico	43.912.750,00	43.912.750,00
	TOTAL EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	43.912.750,00	43.912.750,00
1503	TOTAL ACTIVOS FIJOS	263.314.524,00	263.314.524,00
	DEPRECIACION ACUMULADA AÑOS 2016-2017-2018-2019 TOTAL	-120.363.985,00	-120.363.985,00
	PROVISION EDIFICACION SEDE BOGOTA.	0,00	0,00
	TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	142.950.539,00	142.950.539,00

NOTA 7 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Son los compromisos causados y pendientes de pago a proveedores y terceros, derivados de las operaciones de la Empresa.

	CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
	Honorarios		
	ELSY DURAN	10.391.951,00	8.456.655,00
	GENESYS LABORAL MEDICINE SAS	2.927.902,00	3.882.562,00
	YINA BURGOS	2.646.900,00	1.000.000,00
	ERIKA MARCELA PERA	758.144,00	0,00
	SIGA LTDA	2.284.800,00	0,00
	JANETH REYES GOMEZ (NOMINAS APORTES Y PRESTACIONES 2023-2024)	126.985.097,00	0,00
	TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	145.994.794,00	13.339.217,00

NOTA 8 DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS

	CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
2325	DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS		
	Deuda a Carlos Alberto Franco	0,00	593.539,00
	Deuda a Janeth Reyes	201.333.274,00	62.822.523,00
	Deuda a Johana	0,00	0,00
	TOTAL	201.333.274,00	63.416.062,00

NOTA 9 PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Esta cuenta refleja el saldo pendiente por pagar por concepto de pasivo por Retención en la fuente, ica, rte ica, iva así:

	CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
2204	PROVISION RENTA		
	Provision renta		
	RTE FTE DIC	14.055.000,00	8.576.000,00
	ICA	5.407.000,00	4.536.000,00
	RTE ICA	3.591.050,00	2.644.031,00
	IVA	634.000,00	150.000,00
	TOTAL	23.687.050,00	15.906.031,00

NOTA:10 RETECIONES Y ACREEDORES VARIOS

Esta cuenta refleja el saldo pendiente por pagar por conceto de pago a EPS, ARL y Caja de compensación a diciembre 31 de 2024, como los saldo de Aportes a pensión Obligatoria.

		31/12/2024	31/12/2023
2301	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		
	APORTES EPS	157.733,00	479.000,00
	ARL POR PAGAR	600,00	62.700,00
	APORTES A CAJA DE COMPENSACION	158.300,00	479.000,00
	TOTAL RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	316.633,00	1.020.700,00
2301	ACREEDORES VARIOS		
	Fondo de cesantías y/o Aportes a pensión	626.100,00	2.434.600,00
	TOTAL ACREEDORES VARIOS	626.100,00	2.434.600,00
	TOTAL	942.733,00	3.455.300,00

NOTA:11 OBLIGACIONES EMPLEADOS

Esta cuenta refleja el saldo pendiente por pagar por conceto de obligación por beneficio a empleados a Diciembre 31 de 2024

	CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
2505	OBLIGACIONES POR BENEFICIOS A EMPLEADOS		
	Sueldos	0,00	1.073.333,00
	Cesantías Consolidadas	1.457.821,00	9.782.067,00
	Primas	0,00	0,00
	Intereses de cesantías	109.309,00	1.186.033,00
	Vacaciones	0,00	5.165.624,00
	TOTAL	1.567.130,00	17.207.057,00

NOTA 12 CAPITAL SOCIAL

Este rubro representa la composición del capital social de la empresa

	CUENTAS	31/12/2024	31/12/2023
3101	Capital Social	774.124.000,00	774.124.000,00
	TOTAL CAPITAL SOCIAL	774.124.000,00	774.124.000,00

NOTA 14 INGRESOS OPERACIONALES

Los Ingresos operacionales de la empresa presenta fueron a dic 31 de 2024 de:

	CUENTA	31/12/2024	31/12/2023
4101	INGRESOS OPERACIONALES		
	Servicios Sociales y de Salud	136.715.050,00	400.429.890,00
	Menos Devoluciones en ventas	0,00	-107.393.100,00
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	136.715.050,00	293.036.790,00

NOTA 15 INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales son representados como intereses cuenta bancaria e Ingresos por pago de incapacidades durante el 2024

	INGRESOS NO OPERACIONALES	31/12/2024	31/12/2023
4201	Intereses (cuentas bancarias)	1.218,00	3.523,00
	Ingresos por aprovechamiento	0,00	43.310.914,00
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	1.218,00	43.314.437,00

NOTA 16 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.

	CUENTA	31/12/2024	31/12/2023
5101	Sueldos	60.963.333,00	132.018.861,00
5101	Incapacidades	0,00	0,00
5101	Auxilio de Transporte	7.576.200,00	5.671.107,00
5105	Cesantías	5.738.245,00	11.459.651,00
5105	Intereses sobre cesantías	687.200,00	1.198.170,00
5105	Prima de Servicios	5.738.245,00	11.459.651,00
5105	Vacaciones	851.686,00	5.492.102,00
5106	capacitación	0,00	1.010.000,00
5103	Aportes Seguridad Social y Parafiscales (Pensión, ARL, Caja de Compensación)	10.180.223,00	21.410.818,00
	TOTAL	91.735.132,00	189.720.360,00

NOTA 17 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.

	CUENTA	31/12/2024	31/12/2023
5107	Honorarios	0,00	12.000.000,00
5108	Impuestos Gasto causado de Ica	1.321.000,00	3.585.400,00
5109	Arriendo desde ene a dic de 2020	78.036.000,00	72.560.400,00
5110	Contribuciones y afiliaciones	268.803,00	
5112	Seguros Poliza	0,00	497.680,00
5114	Gastos Legales (Renovacion camara de Comercio y Rup , certificados Camara, página housting)	4.417.800,00	4.514.846,00
5113	Servicios de Aseo	0,00	60.000,00
5113	Servicios prestados por medicos, bacteriólogo etc (servicios medicos,exámenes medicos)	41.357.332,00	70.353.545,00
5113	Servicios contables	12.200.000,00	0,00
5113	Servicio acueducto	1.846.560,00	984.510,00
5113	Energia	1.354.440,00	1.005.458,00
5113	Telefono	5.584.765,00	5.450.612,00
5113	Gas	24.220,00	61.710,00
5113	Envio Correos	0,00	80.000,00
5115	Equipo de computo	0,00	106.000,00
5115	Flota y equipo de transporte	422.353,00	422.353,00
5115	contrucciones y edificaciones	1.326.742,00	6.102.980,00
5136	Aseo y cafeteria	954.547,00	1.776.089,00
5136	Papeleria	0,00	1.611.368,00
5136	Gstos de representacion	1.328.139,00	300.000,00
5136	Combustible	3.741.950,00	6.498.065,00
5136	parqueadero	34.750,00	457.613,00
5136	Taxis y Buses	327.000,00	881.248,00
5136	Casino y restaurante	835.021,00	1.767.742,00
5136	Gastos Janeth reyes (nomina, aporte , prestaciones 2023 y 2024)	139.467.672,00	0,00
5136	Pago de muestras, compras de insumos,Laboratorios Colcan, exmanes de alturas,vacunas, JD MEDICAL	6.559.890,00	19.717.848,00
5136	Financieros (gastos Bancarios , 4XM , Comisiones)	2.354.908,00	6.995.247,00
	TOTAL	303.763.892,00	217.790.714,00


JANETH REYES GOMEZ
Representante Legal


YINA BURGOS BAQUERO
Contadora
154546-T

CERTIFICACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Público bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros, certificamos:

Que para la emisión de los Estados Financieros comparativos con corte a 31 de Diciembre de 2024 realizados bajo la Norma internacional de contabilidad NIIF en esa fechas, que conforme al reglamento se ponen a disposición de los accionistas y de terceros, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

Existencia: Los activos y pasivos de SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS existen en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

Derechos y obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros, obtenidos o a cargo de SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS en la fecha de corte.

Valuación: Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.



JANETH VICTORIA REYES GOMEZ
Representante Legal



YINA BURGOS BAQUERO
Contador Público
T.P 154546 -T

PROYECTO DE DISTRIBUCCIÓN DE UTILIDADES

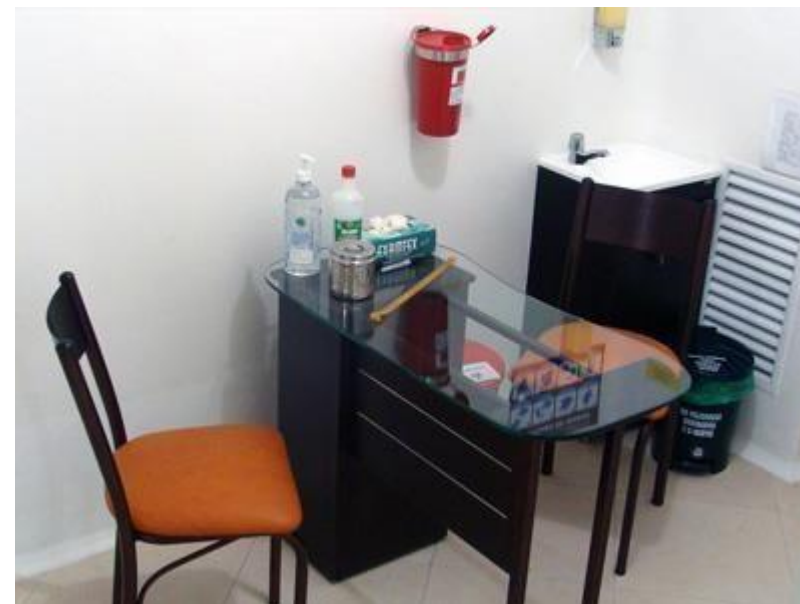
La asamblea de socios aprueba la siguiente distribución de utilidades:

PERDIDA DEL EJERCICIO 2024	- 258.782.756
RESERVA LEGAL	0
DISTRIBUCCION DE DIVIDENDOS	0

I

INFORME DE GESTION AÑO 2024

Ubicación: Cra 24 No 86 A 20 Barrio El Polo



MISIÓN

SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS S.A.S. es una empresa que presta servicios en Seguridad y Salud en el Trabajo, con estándares de calidad ajustados a la normatividad vigente, para empresas colombianas de distintos sectores económicos, públicos o privados; orientados al bienestar de la población trabajadora y enfocados siempre en la mejora continua de nuestros procesos.



VISIÓN



En el 2021 **SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS S.A.S** se caracterizará por ser la mejor organización de Seguridad y Salud en el Trabajo, líder en conocimiento técnico y con garantía de nuestros productos y servicios, para así convertirnos en centro de referencia a nivel nacional e internacional.

Innovando constantemente nuestros productos y servicios, con tecnología de vanguardia para el beneficio de los clientes externos e internos.

VALORES CORPORATIVOS



S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.

ÉTICA

SENTIDO SOCIAL

TRABAJO EN
EQUIPO

CALIDAD Y CALIDEZ

RESPONSABILID
AD

SENTIDO DE PERTENENCIA

INNOVACIÓN

COMUNICACIÓN ASERTIVA



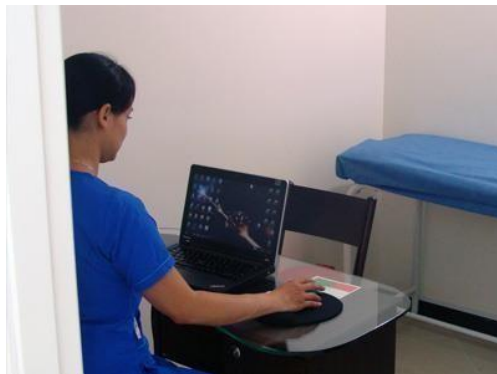
CAPACIDAD INSTALADA



S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.

SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS S.A.S cuenta con:

- consultorios médicos
- consultorio optometría
- consultorio psicología
- consultorio espirometría
- consultorio fonoaudiología
- laboratorio clínico
- Área administrativa





S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.



NUESTRO PORTAFOLIO DE



S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.

- Examen médico de ingreso, periódico y de retiro
- Optometría
- Fonoaudiología
- Espirometría
- Psicología
- Toma de muestras
- Laboratorio clínico
- Valoración para trabajo en alturas, manipulación de alimentos, espacios confinados entre otros





S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.

PARA EL AÑO 2022 NUESTRA OFERTA DE

- Contamos con modernas técnicas, equipos biomédicos de vanguardia, profesionales altamente calificados e instalaciones adecuadas para prestar cada uno de nuestros servicios.
- Nuestra atención se enfoca en el servicio, enmarcado por la calidad y el respeto hacia nuestro cliente final.
- Manejamos tecnología de punta que ofrece a nuestros clientes una plataforma online, que les permite descargar de forma inmediata los conceptos de aptitud de los trabajadores.
- Registro de Habilitación en Salud No 110012823601

MAS DE NUESTRO PORTAFOLIO DE SERVICIOS EN



- Documentación, desarrollo e implementación del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo (SG SST) acorde al Decreto 1072/2015
- Programa de Riesgo Psicosocial
- Asesoría técnica
- Capacitaciones in house de cursos, diplomados, seminarios
- Capacitaciones en convenios con universidades
- Acompañamiento a COPASST y VSST
- Acompañamiento a comité de convivencia laboral

NUESTRAS PRIMICIAS DE

- Equipo interdisciplinario con licencia vigente en seguridad y salud en el trabajo
- Asesoría oportuna de acuerdo con las reales necesidades del cliente
- Nos enfocamos a la mejora continua y al desarrollo de procesos basados en la innovación
- Licencia de prestación de servicios en Seguridad y Salud en el Trabajo con Resolución No 5220

CRECIMIENTO COMERCIAL



S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.

Nuestros principales clientes:

- Universidad Militar
- Comercial química

NUESTRO OBJETIVO BANDERA PARA EL AÑO



S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.

- De acuerdo a la política de seguridad de la atención a los pacientes en el marco de la prestación de servicios de salud, y acorde con las necesidades de la IPS, al volumen de pacientes y a los procedimientos realizados allí, se estableció una política de seguridad del paciente la cual fue aplicada y adherida por el personal que labora en la IPS y así mismo el socializarlo a todo el personal que labora en la misma.
- La Seguridad del Paciente es una prioridad de la atención en salud en Salud Laboral Profesional IPS SAS, los incidentes y eventos adversos son la luz roja que alerta sobre la existencia de una atención insegura. Los eventos adversos se presentan en cualquier actividad y son un indicador fundamental de calidad.
- Se fortaleció la política de seguridad del paciente en el marco de la prestación de servicio de salud mediante un trabajo conjunto para plantearla, divulgarla e implementarla por los trabajadores de la IPS para brindar una atención segura e integral para todos los usuarios de la misma.
- Se trabajó en identificar mediante instrumentos validados por el ministerio de Salud y protección Social los principales riesgos que se derivan de la atención en salud en la IPS y los puntos vulnerables que puedan generar riesgo en la seguridad del paciente como la infraestructura, planeación y realización de actividades, documentación y adherencia a las mismas.

NUESTRO OBJETIVO BANDERA PARA EL AÑO



S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.

- Se establecieron un conjunto de programas de procedimientos seguros en la prestación de los servicios asistenciales que contemple los lineamientos a seguir con cada grupo de riesgo.
- En todo momento buscamos minimizar los riesgos al paciente mediante la aplicación de las políticas de seguridad del paciente.
- La gerencia de la IPS, en trabajo mancomunado con cada una de las dependencias, estableció un programa de seguridad del paciente en la institución en el cual se establecieron estrategias para mantener un entorno seguro para la atención del paciente, así como se promovió la cultura institucional de seguridad del paciente.
- La política de seguridad del paciente de Salud Laboral Profesional IPS tiene como propósitos:
 - Establecer una cultura de seguridad del paciente en cada una de las áreas de servicio de la institución.
 - Establecer una cultura de reporte de los eventos adversos identificados en la IPS ante las autoridades competentes
 - Prevenir la aparición de eventos adversos asociados a la prestación del servicio mediante la identificación de riesgos derivados de la atención en salud mediante herramientas validadas y con fundamento bajo evidencia científica.
 - Reducir la incidencia de incidentes y eventos adversos en la IPS mediante el análisis y gestión de los eventos adversos presentados y diseño de acciones o planes de mejora según sea el caso.
 - Fomentar un entorno de atención segura en cada una de las áreas mediante el diseño e implementación de listas de chequeo para rondas de seguridad.

NUESTRO OBJETIVO BANDERA PARA EL AÑO



S A L U D
Laboral
Profesional
I.P.S.

- Capacitar a todo el personal que labora en la IPS en el programa que se desarrolla para la seguridad del paciente en temas como: política de seguridad del paciente, métodos de análisis, causas raíz y barreras para la protección y disminución de la presencia de eventos adversos en la atención en salud.
- La Gerencia en conjunto con su equipo interdisciplinario estableció la creación de un formato para la realización de los reportes de incidentes y eventos adversos.
- Adopto la mejor herramienta de calidad para el análisis de los eventos adversos presentados (protocolo de Londres o Espina de pescado) según la caracterización de los mismos.
- El comité de seguridad del paciente garantiza la confidencialidad de los reportes y los análisis de los mismos.
- Se establecieron estrategias de prevención por cada una de las áreas en trabajo con el responsable de cada área, identificando los riesgos inherentes a la práctica más frecuentes.
- Durante el año 2021, SALUD LABORAL PROFESIONAL IPS SAS, Logro incursionar dentro del segmento de las Ips prestadoras en servicios de Salud ocupacional, logrando un reconocimiento y una participación adecuada en el mercado, logrando darse a conocer por su calidad y servicio.