



## INFORME FINANCIERO NIIF

---

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

***Laboral Health SAS***  
IPS en Salud Integral

900.693.544-2

Bogota - Colombia

# Contenido

Estados de situacion financiera

Estado de Resultados Integral

Estado de Flujos de Efectivo

Estado de Cambios en el patrimonio

Informe de revelaciones

Indices financieros

*AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021*

# ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

LABORAL HEALTH S.A.S.

900.693.544-2

Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020

(Valores expresados en pesos colombianos)

ACTIVOS	NOTAS	2021	2020	Variacion
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>				
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	29.957.722	19.457.124	10.500.598
Cuentas comerciales por cobrar	5	33.424.158	36.354.170	-2.930.012
Activos no financieros (Gastos pagados por anticipado)	6	0	0	0
Activos por impuestos corrientes	7	6.469.905	1.947.134	4.522.771
Inventarios	8	0	0	0
<b>TOTAL ACTIVOS CORRIENTES</b>		<b>69.851.785</b>	<b>57.758.428</b>	<b>12.093.357</b>
<b>ACTIVOS NO CORRIENTES</b>				
Propiedad, planta y equipo	9	16.650.000	5.000.000	11.650.000
Activos intangibles distintos de plusvalía	10	0	0	0
<b>TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>16.650.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>11.650.000</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>86.501.785</b>	<b>62.758.428</b>	<b>23.743.357</b>

Las revelaciones que acompañan son parte integrante de los estados financieros

  
**Dr. Jose Giovanni Quijano Galvis**  
 Gerente General  
 Laboral Health SAS

  
**Wilmer Mauricio Barrera Agudelo**  
 Contador Público T.P 154.902-T

# ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

LABORAL HEALTH S.A.S.

900.693.544-2


Al 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020

(Valores expresados en pesos colombianos)

PASIVO Y PATRIMONIO	NOTAS	2021	2020	Variacion
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>				
Prestamos corrientes	11	0	0	0
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	12	0	0	0
Pasivos por impuestos corrientes	13	7.357.631	2.158.019	5.199.612
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	14	2.387.586	1.880.844	506.742
Pasivos no financieros	15	0	0	0
<b>TOTAL PASIVOS CORRIENTES</b>		<b>9.745.217</b>	<b>4.038.863</b>	<b>5.706.354</b>
<b>PASIVOS NO CORRIENTES</b>				
Prestamos no corrientes	11	0	0	0
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	12	27.631.966	37.444.278	-9.812.312
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	14	0	0	0
<b>TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES</b>		<b>27.631.966</b>	<b>37.444.278</b>	<b>-9.812.312</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>37.377.183</b>	<b>41.483.141</b>	<b>-4.105.958</b>
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital	16	10.000.000	10.000.000	0
Reservas	17	0	0	0
Resultado del ejercicio		27.849.315	-46.740.663	74.589.978
Resultados acumulados		11.275.287	58.015.950	-46.740.663
Avaluo NIFF Activos Fijos	18	0	0	0
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>49.124.602</b>	<b>21.275.287</b>	<b>27.849.315</b>
<b>TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO</b>		<b>86.501.785</b>	<b>62.758.428</b>	<b>23.743.357</b>

Las revelaciones que acompañan son parte integrante de los estados financieros


  
 Dr. José Giovanni Quijano Galvis
   
 Gerente General
   
 Laboral Health SAS


  
 Wilmer Mauricio Barrera Agudelo
   
 Contador Público T.P 154.902-T

# ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

LABORAL HEALTH S.A.S.

900.693.544-2

(Valores expresados en pesos colombianos)

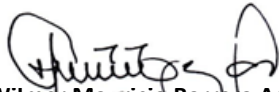
Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

	Nota	2021	2020	Variacion
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	19	343.334.465	142.839.830	200.494.635
COSTOS DE VENTAS Y OPERACIÓN	20	(225.658.937)	(113.744.523)	(111.914.414)
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>117.675.528</b>	<b>29.095.307</b>	<b>88.580.221</b>
Otros ingresos	21	0	0	0
Gastos de administracion	22	(86.136.301)	(73.190.583)	(12.945.718)
Gastos de ventas		0	0	0
Otros gastos	23	0	0	0
<b>RESULTADO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>31.539.227</b>	<b>(44.095.276)</b>	<b>75.634.503</b>
Ingresos financieros	24	4.781	0	4.781
Costos financieros	25	(3.694.693)	(2.645.387)	(1.049.306)
<b>Costo financiero neto</b>		<b>(3.689.912)</b>	<b>(2.645.387)</b>	<b>(1.044.525)</b>
Participacion en las ganancias de asociadas, neto impuesto a las ganancias		0	0	0
<b>GANANCIAS ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		<b>27.849.315</b>	<b>(46.740.663)</b>	<b>74.589.978</b>
Gasto por impuesto a las ganancias	26	0	0	0
<b>GANANCIA PROCEDENTE DE ACTIVIDADES CONTINUAS</b>		<b>27.849.315</b>	<b>(46.740.663)</b>	<b>74.589.978</b>
<b>Operaciones discontinuas</b>				
Utilidad (perdida) de operacones discontinuas, neto de impuesto a las ganancias			0	0
<b>Resultado del periodo</b>		<b>27.849.315</b>	<b>(46.740.663)</b>	<b>74.589.978</b>

Las revelaciones que acompañan son parte integrante de los estados financieros


  
 NIT 900.693.544-2
   

  
**Dr. Jose Giovanni Quijano Galvis**
  
 Gerente General
   
 Laboral Health SAS


  
**Wilmer Mauricio Barrera Agudelo**
  
 Contador Público T.P 154.902-T

# ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO


LABORAL HEALTH S.A.S.  
900.693.544-2

(Valores expresados en pesos colombianos)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

Concepto	2021
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>	
<b>UTILIDAD O PERDIDA DEL PERIODO</b>	27.849.315
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>	
(Aumento) Disminucion en Depreciaciones	3.850.000
(Aumento) Disminución en amortizaciones	0
(Aumento) Disminución en agotamiento	
(Aumento) Disminución en provisiones	
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO</b>	<b>3.850.000</b>
<b>EFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN</b>	<b>31.699.315</b>
<b>CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES</b>	
(Aumento) Disminución en Cuentas comerciales por cobrar	2.930.012
(Aumento) Disminución en activos no financieros	0
(Aumento) Disminución en inventarios	0
(Aumento) Disminución en impuestos corrientes	(4.522.771)
(Aumento) Disminución en Diferidos	0
Aumento (Disminución) en Ctas comerciales por pagar	0
Aumento (Disminución) en impuestos corrientes	5.199.612
Aumento (Disminución) en beneficios a empleados	506.742
Aumento (Disminución) en Pasivos no financieros	0
Aumento (Disminución) en Pasivos diferidos	0
Aumento (Disminución) en Otros pasivos	(9.812.312)
<b>TOTAL CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERAC.</b>	<b>(5.698.717)</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN (1)</b>	<b>26.000.598</b>
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION</b>	
(Aumento) Disminución en Activos fijos	(15.500.000)
(Aumento) Disminución en activos intangibles	0
(Aumento) Disminución en Inversiones	
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE INVERSION (2)</b>	<b>(15.500.000)</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>	
Aumento (Disminución ) en prestamos corrientes	0
Aumento (Disminución ) en prestamos no corrientes	0
Aumento (Disminución ) del patrimonio	0
Distribucion de utilidades	0
<b>TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIACION (3)</b>	<b>0</b>
<b>AUMENTO (DISMINUC) NETO DEL EFECTIVO (1+2+3)</b>	<b>10.500.598</b>
<b>EFECTIVO INICIAL</b>	<b>19.457.124</b>
<b>EFECTIVO FINAL</b>	<b>29.957.722</b>

  
 NIT 900.693.544-2  
  
**Dr. Jose Giovanni Quijano Galvis**  
 Gerente General  
 Laboral Health SAS

  
**Wilmer Mauricio Barrera Agudelo**  
 Contador Público T.P 154.902-T

# ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

LABORAL HEALTH S.A.S.

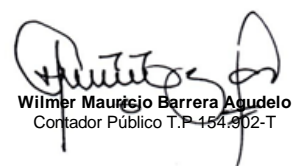
900.693.544-2

(Valores expresados en pesos colombianos)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

	Capital social	Reservas obligatorias	Utilidad de ejercicios anteriores	Cuenta ajustes adopción NIF	Utilidad del ejercicio	Total
<b>Saldos al inicio del periodo</b>	<b>10.000.000</b>	<b>0</b>	<b>58.015.950</b>	<b>0</b>	<b>(46.740.663)</b>	<b>21.275.287</b>
Apropiaciones efectuadas por los accionistas - Reserva obligatoria 10%		0			0	0
Apropiaciones efectuadas por los accionistas - Utilidad de periodos anteriores			(46.740.663)		46.740.663	0
Distribucion de utilidades según acta de asamblea de marzo de 2016			0			0
Ajuste avaluo comercial a la propiedad planta y equipo			0	0		0
Utilidad neta del ejercicio					27.849.315	27.849.315
<b>Saldos al final del periodo</b>	<b>10.000.000</b>	<b>0</b>	<b>11.275.287</b>	<b>0</b>	<b>27.849.315</b>	<b>49.124.602</b>

  
NIT. 900.693.544-2  
*Dr. Jose Giovanni Quijano Galvis*  
Gerente General  
Laboral Health SAS

  
Wilmer Mauricio Barrera Agudelo  
Contador Público T.P. 454.902-T

---

# NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

LABORAL HEALTH S.A.S.

900.693.544-2

(Valores expresados en pesos colombianos)

---

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

## 1. Información general

La sociedad tendrá por objeto el desarrollo de las siguientes actividades; Prestación de servicios para el sistema de gestión de seguridad y salud en el trabajo. Prestación de servicios de medicina general, medicina laboral, optometría, fonoaudiología, terapia respiratoria, psicología, fisioterapia y vacunación. Prestación de toma de muestras de laboratorio clínico. Prestación de actividades de prevención y promoción de la salud.

## 2. Bases de preparación

LABORAL HEALTH S.A.S, para preparar y elaborar los estados financieros adoptó como marco de referencia la Norma Internacional de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades Pyme a partir de 01 de enero de 2015. Y las cuales quedaron contempladas en el decreto único reglamentarios 2420 de 2015.

La empresa aplica los siguientes métodos y políticas para la contabilización de los elementos que componen los Estados Financieros.

Periodo contable LABORAL HEALTH S.A.S tiene definido por estatutos preparar y difundir estados financieros de propósito general al 31 de diciembre de cada año

Moneda funcional y de presentación -La moneda funcional es el peso colombiano. Toda la información presentada en pesos se redondeará a la unidad de miles más cercana, excepto cuando se indique de otra manera.

## 3. Resumen de principales políticas contables

**Políticas de presentación:** el conjunto completo de estados financieros y sus respectivas revelaciones se presentaran anualmente del 1 de enero al 31 de diciembre de cada año. El estado de resultados integral se presentara bajo el enfoque de un único estados de resultados clasificando los gastos por su función.

**a. Efectivo** - El efectivo está compuesto por saldos en cuentas bancarias de ahorro y corrientes, que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable y son usados por la compañía, en la gestión de sus compromisos.

**b. Inversiones**—La compañía reconoce un activo financiero en su estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, se convierta en parte de las cláusulas contractuales del instrumento. Los activos financieros que posee el fondo corresponden a:



• **Inversiones en uniones temporales.**

Cuando se trate de inversiones diferentes a acciones, se deberán valorar con la información suministrada por la respectiva sociedad administradora (valor de la unidad).

c. Cuentas por cobrar - La compañía medirá las cuentas por cobrar inicialmente al: 1) precio de la transacción incluyendo los costos de transacción o 2) valor razonable. Si el acuerdo constituye una transacción de financiación la empresa medirá el activo financiero por el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar (Interés implícito). La empresa LABORAL HEALTH S.A.S considera que todas las ventas realizadas con periodos inferiores a 90 días son equivalentes de efectivo y por lo tanto no contienen un elemento de financiación y por ende no aplicaría el concepto para medición a valor razonable o costo amortizado.

Deterioro cuentas por cobrar - Cuando exista evidencia objetiva del incumplimiento real de los pagos a cargo del deudor, se debe reconocer un gasto por deterioro y acumularlo en una cuenta separada de la cuenta por cobrar. La evaluación del deterioro se debe efectuar mensualmente.

Para efectos de evaluar el deterioro se pueden considerar aspectos tales como calificaciones de riesgo por entidades autorizadas, capacidad del deudor para cumplir con los pagos, deficiencias en la situación financiera que puedan evidenciarse en la información disponible del deudor, estos elementos son indicativos y en ningún caso taxativo para el proceso de evaluación de la evidencia objetiva de deterioro. Si el plazo de la cuenta por cobrar excede las condiciones normales del plazo pactado o van más allá del ciclo normal de operación del fondo, se debe realizar el cálculo del deterioro de valor de esas cuentas por cobrar, en cada periodo donde se informe sobre ellas. Actualizando dicho valor por medio del cálculo de valor presente.

Si las pérdidas por deterioro disminuyen por eventos objetivamente relacionados con su origen, se debe disminuir el deterioro acumulado y reconocer un menor valor del gasto inicialmente reconocido en el mismo período, o una ganancia por recuperaciones, si se trata de un deterioro reconocido en períodos anteriores. En todo caso, el ingreso por recuperaciones no podrá ser superior a las pérdidas por deterioro previamente reconocidas.

Baja en cuentas-La compañía da de baja un activo financiero cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales del activo financiero en una transacción en la que se transfieren substancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad del activo financiero. Cualquier participación en los activos financieros transferidos que sea creada o retenida por el fondo se reconoce como un activo o pasivo separado.

Compensación - Los activos y pasivos financieros serán compensados por el monto neto presentado en el estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, se cuente con un derecho legal acordado contractualmente para compensar los montos con el propósito de liquidar sobre una base neta o de realizar el activo y liquidar el pasivo simultáneamente.

**Pagos anticipados:** los pagos anticipados a proveedores y demás terceros no se consideraran activos intangibles ni

#### 4. Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente de efectivo están definidos como los recursos en caja, inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos, fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, y los sobregiros bancarios.

El efectivo está compuesto por saldos en cuentas bancarias de ahorro y corrientes, que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable y son usadas por la empresa, en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

	2021	2020	VARIACION
Caja	7.150.005	19.291.164	-12.141.159
Bancos	22.807.717	165.960	22.641.757
Cuentas De Ahorro	0	0	0
<b>Total</b>	<b>29.957.722</b>	<b>19.457.124</b>	<b>10.500.598</b>

## 5. Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar que corresponden a derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la empresa

	2021	2020	VARIACION
Cientes	33.424.158	36.354.170	-2.930.012
Cuentas Corrientes Comerciales	0	0	0
Cuenta S Por Cobrar A Socios Y Accionistas	0	0	0
Cuentas Por Cobrar A Trabajadores	0	0	0
Deudores Varios	0	0	0
<b>Total</b>	<b>33.424.158</b>	<b>36.354.170</b>	<b>-2.930.012</b>

Deudores

## 6. Activos no financieros

Los pagos anticipados corresponde a recursos entregados por la entidad, de los cuales no se ha recibido el servicios o los titulos que permitan reclasificar el activo

	2021	2020	VARIACION
A Proveedores	0	0	0
A Contratistas	0	0	0
A Trabajadores	0	0	0
Judiciales	0	0	0
Otros	0	0	0
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 7. Activos por impuestos corrientes

El impuesto a las ganancias incluye todos los impuestos nacionales y extranjeros que estén basados en ganancias fiscales. El impuesto corriente es el impuesto por pagar (recuperable) por las ganancias (o pérdidas) fiscales del periodo corriente o de periodos anteriores.

	2021	2020	VARIACION
Retencion En La Fuente	1.390.742	181.742	1.209.000
Reteiva	0	0	0
Reteica	4.672.163	1.358.392	3.313.771
Retencion Del 0.80	407.000	407.000	0
Sobrantes En Liquidacion Privada De Impuestos	0	0	0
Reclamaciones	0	0	0
<b>Total</b>	<b>6.469.905</b>	<b>1.947.134</b>	<b>0</b>

La cuenta contable 1355; anticipos de impuestos y contribuciones o saldos a favor, corresponde a pagos de impuestos a las ganancias de manera anticipada, durante el periodo sobre el que se informa o de vigencias fiscales anteriores, los cuales disminuyen el impuesto de RENTA .

## 8. Inventarios

Los inventarios de la empresa estan reflejados en las dotaciones de cada empleado y Los suministros medicos que se utilizan en la prestacion del servicio, valoracion y atencion al paciente.

	2021	2020	VARIACION
Inventario Dotacion	0	0	0
Suministros Medicos	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 9 Propiedad planta y equipo

Los valores reconocidos en estos rubros corresponden a los resultados de cada bien con la respectiva medición de su valor y el cálculo de depreciación de acuerdo a las políticas establecidas tomando el valor residual, Ninguna propiedad planta y equipo presento deterioro al final del ejercicio. En este rubro se encuentran bienes en leasing los cuales son utilizables en el desarrollo de la operación.

	2021	2020	VARIACION
Equipo De Oficina	3.522.786	3.522.786	0
Equipo De Computacion Y Comunicacion	0	0	0
Flota Y Equipo De Transporte	0	0	0
Equipo Consultorios	16.977.214	1.477.214	15.500.000
Depreciacion Acumulada	-3.850.000	0	-3.850.000
<b>Total</b>	<b>16.650.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>11.650.000</b>

## 10 Activos intangibles distintos de plusvalia

	2021	2020	VARIACION
En Bienes Recibidos En Arrendamientos Financiero Leasing	0	0	0
Licencia Helisa	0	0	0
Licencias	0	0	0
Licencia Softland	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 11. Pasivos financieros

Las obligaciones financieras contraídas con entidades bancarias al saldo de cada año se evidencian los plazos de acuerdo a las proyecciones de cartera de cada financiador.

	2021	2020	VARIACION
<b>Prestamos corrientes</b>			
Sobregiros	0	0	0
Corporaciones Financieras	0	0	0
<b>Total prestamos corrientes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prestamos no corrientes</b>			
Cartas De Credito	0	0	0
Contratos de arrendamientos Leasing	0	0	0
<b>Total prestamos no corrientes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 12. Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar

El resultado de los proveedores en cada periodo corresponden a los saldos de las obligaciones contraídas con cada uno de los aliados que nos entregan materia para la atención del paciente, se encuentran a corto y largo plazo, ya que se tienen negociaciones con proveedores permanentes y estables que ayudan a tener un flujo dinámico de recursos.

Las cuentas por pagar son medidas a valor razonable y cumplen con la realidad económica de la organización.

	2021	2020	VARIACION
<b>Prestamos corrientes</b>			
Nacionales	0	0	0
<b>Total corrientes</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Prestamos no corrientes</b>			
Honorarios	27.528.870	37.341.182	-9.812.312
Acreedores Varios	103.096	103.096	0
Otros	0	0	0
<b>Total no corrientes</b>	<b>27.631.966</b>	<b>37.444.278</b>	<b>-9.812.312</b>
<b>Total</b>	<b>27.631.966</b>	<b>37.444.278</b>	<b>-9.812.312</b>

## 13. Pasivos por impuestos corrientes

La empresa reconoce sus pasivos por impuestos corrientes para ser pagados en el transcurso del ejercicio siguiente en el corto plazo y corresponde a obligaciones con entidades del estado, como son la DIAN y la secretaria de hacienda.

	2021	2020	VARIACION
Retencion En La Fuente	410.700	419.700	-9.000
Retencion De Ica	2.700.599	808.598	1.892.001
De Renta Y Complementarios	0	0	0
Impuesto Sobre Las Ventas Por Pagar	0	0	0
De Industria Y Comercio	4.246.332	929.721	3.316.611
<b>Total</b>	<b>7.357.631</b>	<b>2.158.019</b>	<b>5.199.612</b>

## 14. Pasivos por beneficios a empleados

Los beneficios a los empleados comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la entidad proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y personal medico a cambio de sus servicios.

	2021	2020	VARIACION
Salarios Por Pagar	0	0	0
Cesantias Consolidadas	1.957.815	869.105	1.088.710
Intereses Sobre Cesantias	165.471	8.691	156.780
Prima De Servicios	0	434.552	-434.552
Vacaciones Consolidadas	0	390.933	-390.933
Retenciones Y Aportes De Nomina	264.300	177.563	86.737
Fondos De Cesantias Y/O Pensiones	0	0	0
Pasivos Estimados Y Provisiones	0	0	0
<b>Total</b>	<b>2.387.586</b>	<b>1.880.844</b>	<b>506.742</b>

## 15. Pasivos no Financieros

	2021	2020	VARIACION
Anticipos Y Avances Recibidos	0	0	0
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 16 . Capital

El Capital Social de la Compañía para el año 2021 está representado por 100 cuotas con un valor nominal de \$100.000 cada una, las cuales están pagadas en su totalidad.

	Cant. Cuotas	%	CAPITAL
Capital suscrito y pagado	450	100%	10.000.000
<b>Total</b>	<b>450</b>	<b>100%</b>	<b>10.000.000</b>

## 17. Reservas

Las reservas son los importes que la entidad apropia de las utilidades o los resultados de cada periodo sobre el que se informa con el fin de salvaguardar el patrimonio de la entidad. Para el caso de la entidad, tiene reservas legales las cuales se calculan un 10% sobre las utilidades generadas.

	2021	2020	VARIACION
Reservas	-	0	-
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## 18. Resultados avaluo NIIF

La empresa realiza el avaluo de sus activos fijos cada cuatro años como lo establece la política contable de avaluos de los activos a valor de realización o valor real.

	2021	2020	VARIACION
Propiedad Planta Y Equipo	-	0	-
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-</b>

## 19. Ingreso de actividades ordinarias

Los ingresos procedentes de la actividad operacional fueron facturados respetivamente a cada cliente beneficiario. Los ingresos fueron generados al valor razonable de cada línea de negocio son fiables y tienen el reconocimiento como actividad ordinaria por el desarrollo del objeto social de la compañía.

	2021	2020	VARIACION
Servicios Medicos	343.334.465	142.839.830	200.494.635
Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Ventas (Db)	0	0	0
<b>Total</b>	<b>343.334.465</b>	<b>142.839.830</b>	<b>200.494.635</b>

## 20. Costo de ventas y de operación

La empresa cuando reconozca los costos de transformación deberá incluir la materia prima, mano de obra y costos indirectos de fabricación.

	2021	2020	VARIACION
Costos De Ventas	0	0	0
Mano De Obra Directa	225.658.937	113.744.523	111.914.414
<b>Total</b>	<b>225.658.937</b>	<b>113.744.523</b>	<b>111.914.414</b>

## 21. Otros ingresos

	2021	2020	VARIACION
No Operacionales	-	0	0
Recuperaciones	0	0	0
Indemnizaciones	0	0	0
Devoluciones, Rebajas Y Descuentos En Otras Ventas (Db)	0	0	0
Diversos	0	0	0
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 22. Gastos de administracion

Los valores que involucran los gastos de administración incluyen a los gastos determinados como apoyo a la operación haciendo un decremento en los beneficios futuros y son verificados de acuerdo los controles internos.

	2021	2020	VARIACION
Gastos De Personal	21.571.212	0	21.571.212
Honorarios	0	0	0
Impuestos	3.316.611	898.809	2.417.802
Arrendamientos	6.685.908	14.541.650	-7.855.742
Contribuciones Y Afiliaciones	0	0	0
Seguros	1.650.005	2.126.970	-476.965
Servicios	48.024.042	53.551.120	-5.527.078
Gastos Legales	540.110	1.235.494	-695.384
Mantenimiento Y Reparaciones	0	0	0
Adecuacion E Instalacion	0	0	0
Gastos De Viaje	0	0	0
Depreciaciones	3.850.000	0	3.850.000
Amortizaciones	0	0	0
Diversos	498.413	836.540	-338.127
Provisiones	0	0	0
<b>Total</b>	<b>86.136.301</b>	<b>73.190.583</b>	<b>12.945.718</b>

## 23. Otros gastos

	2021	2020	VARIACION
Perdida En Venta Y Retiro De Bienes	0	0	0
Gastos Extraordinarios	0	0	0
Gastos Diversos	0	0	0
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0</b>

## 24. Ingresos financieros

	2021	2020	VARIACION
Financieros	4.781	0	4.781
Descuentos Comerciales Condicionados	0	0	0
Reintegro Comisiones Fng	0	0	0
Ajuste Al Peso	0	0	0
<b>Total</b>	<b>4.781</b>	<b>0</b>	<b>4.781</b>


## 25. Costos financieros

	2021	2020	VARIACION
Gastos Bancarios	2.179.236	491.220	1.688.016
Gravamen Al Movimiento Financiero	1.483.934	689.167	794.767
Comisiones	0	0	0
Intereses	31.523	1.465.000	-1.433.477
Descuentos Comerciales Condicionados	0	0	0
Prima Amortizada	0	0	0
0	0	0	0
Iva X Servicios	0	0	0
Interes De Mora	0	0	0
Ajuste Al Peso	0	0	0
<b>Total</b>	<b>3.694.693</b>	<b>2.645.387</b>	<b>1.049.306</b>

## 26. Impuesto a las Ganancias

	2021	2020	VARIACION
Impuesto De Renta Y Complementarios	0	0	0
<b>Total</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

  
NIT 900.693.942  
**Dr. Jose Giovanni Quijano Galvis**  
Gerente General  
Laboral Health SAS

  
**Wilmer Mauricio Barreja Agudelo**  
Contador Público T.P 154.302-T

# INDICADORES FINANCIEROS

LABORAL HEALTH S.A.S.

900.693.544-2

(Valores expresados en pesos colombianos)

Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2021 y del 01 de enero al 31 de diciembre de 2020

INDICE	Formula	Calculo	Resultado
Razón Corriente (Liquidez)	<i>Activo Cte</i>	69.851.785	7,17
	<i>Pasivo Cte</i>	9.745.217	
Nivel de Endeudamiento	<i>Pasivo Total</i>	37.377.183	0,43
	<i>Activo Total</i>	86.501.785	
Rentabilidad del patrimonio	<i>Utilidad operacional</i>	31.539.227	0,64
	<i>Patrimonio</i>	49.124.602	
Rentabilidad del Activo	<i>Utilidad Neta</i>	31.539.227	0,36
	<i>Activo Total</i>	86.501.785	
Margen neto de utilidad	<i>Utilidad Neta</i>	31.539.227	0,09
	<i>Ventas</i>	343.334.465	
Cobertura de intereses	<i>Utilidad operacional</i>	31.539.227	1.000,51
	<i>Gastos de intereses</i>	31.523	
Capital de trabajo	<i>CT = AC-PC</i>	A. CTE = 69.851.785 P. CTE = 9.745.217	60.106.568,00
Prueba acida	<i>Activo Cte - Inventario</i>	69.851.785	7,17
	<i>Pasivo Cte</i>	9.745.217	

## DECRETO 071 DE 2002

<i>CAPITAL SOCIAL</i>	10.000.000	0,20
<i>TOTAL DEL PATRIMONIO</i>	49.124.602	
<i>PATRIMONIO</i>	49.124.602	0,57
<i>TOTAL ACTIVO</i>	86.501.785	