ALIANZA SALUD LABORAL S A S
NIT 901.488.866-4

Estado de Situación Financiera
al 31 de diciembre de 2024 - 2023

Expresado en pesos colombianos

		2024	*2023*
Activos			
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	**Nota 5**	46.782.065	51.070.745
Activos intangibles		-	-
Total activos no corrientes		**46.782.065**	**51.070.745**
Activos corrientes			
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	**Nota 4**	129.045.562	125.713.305
Efectivo y equivalentes al efectivo	**Nota 3**	20.188.425	33.330.294
Total activos corrientes		**149.233.987**	**159.043.599**
Total activos		**196.016.052**	**210.114.344**
Pasivos corrientes			
Acreedores comerciales	**Nota 6**	893.675	860.262
Otras Cuentas por pagar	**Nota 6**	1.506.000	327.530
Impuestos corrientes	**Nota 6**	628.000	831.000
Otros pasivos	**Nota 6**	25.500	
Deudas con accionistas	**Nota 6**	-	16.105.908
Total pasivos corrientes		**3.053.175**	**18.124.700**
Total pasivos		**3.053.175**	**18.124.700**
Patrimonio			
Capital	**Nota 7**	350.000.000	350.000.000
Resultado del ejercicio	**Nota 7**	973.233	(42.768.497)
Resultado de ejercicios anteriores		(158.010.356)	(115.241.859)
Total patrimonio		**192.962.877**	**191.989.644**
Total pasivos y patrimonio		**196.016.052**	**210.114.344**

Daniel Moya Lozano
Representante Legal

Carlos Casanova Losada
Contador Público
TP 76911 -T

Richard Ivan Velosa Cortes
Contador Público
TP 53902 -T

ALIANZA SALUD LABORAL S A S
NIT 901.488.866-4

Estado de Resultados Integral
al 31 de diciembre de 2024 - 2023

Expresado en pesos colombianos

		2024	*2023*
Ingresos	Nota 8	146.871.094	86.040.315
Costo de ventas	Nota 12	69.510.188	49.189.676
Utilidad (Pérdida) bruta		**77.360.906**	**36.850.639**
Gastos operacionales:			
Administración	Nota 9	69.510.719	58.436.329
Ventas	Nota 10	3.647.952	18.465.435
Total gastos operacionales		**73.158.671**	**76.901.764**
Utilidad (Pérdida) operacional		**4.202.235**	**(40.051.125)**
Otros ingresos y egresos:			
Otros ingresos	Nota 8	774.561	33.758
Otros egresos	Nota 11	2.555.563	2.751.130
Total otros ingresos y egresos netos		**(1.781.002)**	**(2.717.372)**
Utilidad antes de impuestos		**2.421.233**	**(42.768.497)**
Impuesto a las ganancias		**1.448.000**	**-**
Utilidad (Pérdida) neta del año		**973.233**	**(42.768.497)**

Daniel Moya Lozano
Representante Legal

Carlos Casanova Losada
Contador Público
TP 76911 -T

Richard Ivan Velosa Cortes
Contador Público
TP 53902 -T

ALIANZA SALUD LABORAL S A S

Revelaciones a los Estados Financieros comparativos

Grupo III NIIF- Microempresas

31 de diciembre de 2024 - 2023

NOTA No. 1 Ente Económico

ALIANZA SALUD LABORAL S A S, identificada con NIT 901.488.866-4 es una sociedad por acciones simplificadas constituida según las leyes colombianas, reconocida como entidad de derecho privado, inscrita ante la cámara de comercio el 28 de mayo de 2021 bajo el número 02710247 del libro IX; el término de duración es indefinida. Tiene su domicilio principal en la ciudad de Bogotá y su objeto social es prestar servicios médicos ocupacionales y laboratorios orientados al riesgo laboral y demás actividades afines.

NOTA No. 2 Principales Políticas y Prácticas Contables

(a) Bases de Presentación

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 períodos y ejercicios presentados, a menos que se indique lo contrario.

Los presentes estados financieros de la Sociedad al 31 de diciembre de 2024 y 2023, han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera NIIF (IFRS por su sigla en inglés). Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con el principio de costo, modificado por la revaluación de propiedades, planta y equipo, propiedades de inversión, y ciertos activos y pasivos a valor razonable con cambios en resultados o en patrimonio.

(b) Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de bienes y servicios publicitarios en el curso ordinario de las actividades la Sociedad. Los ingresos ordinarios se presentan netos de impuestos a las ventas, devoluciones, rebajas y descuentos.

Los costos de ventas incluyen principalmente el costo de adquisición de los servicios y productos necesarios para satisfacer las necesidades de nuestros clientes.

(c) Pérdidas por deterioro del valor de los activos

Los activos que tienen una vida útil indefinida no están sujetos a amortización y se someten anualmente a pruebas de pérdidas por deterioro del valor. Los activos sujetos a depreciación o amortización se someten a pruebas de pérdidas por deterioro siempre que algún suceso o cambio en las circunstancias indique que el importe en libros puede no ser recuperable. Se reconoce una pérdida por deterioro por el exceso del importe en libros del activo sobre su importe recuperable.

(d) Capital social

El capital social está representado por acciones ordinarias de una sola clase y un voto por acción.

(e) Clasificación de saldos en corrientes y no corrientes.

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos o plazos estimados de realización, como corrientes los de vencimiento igual o inferior a doce meses contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese período.

Anexos cuentas de Balance

NOTA 03	**Efectivo y equivalentes al efectivo**
NOTA 04	**Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**
NOTA 05	**Propiedad planta y equipo**
NOTA 06	**Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**
NOTA 07	**Patrimonio**
NOTA 08	**Ingresos**
NOTA 09	**Gastos administrativos**
NOTA 10	**Gastos de ventas**
NOTA 11	**Gastos no operacionales**
NOTA 12	**Costos de ventas**

NOTA No 3 **Efectivo y equivalentes al efectivo**

CUENTA	2024	2023
Caja	$ 19.587.330	$ 21.087.329
Banco Davivienda cuenta ahorros	$ 601.095	$ 12.242.965
Total efectivo y equivalente a efectivo	**$ 20.188.425**	**$ 33.330.294**

NOTA No 4 **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

CUENTA	2024	2023
Clientes	$ 3.787.093	$ 2.480.641
Anticipos y avances a proveedores	$ 441.176	$ 268.510
Anticipo de impuestos	$ 4.792.000	$ 4.488.341
Deudores varios	$ 38.990.693	$ 25.475.803
Cuentas por cobrar a socios	$ 81.034.600	$ 93.000.000
Total Deudores y otras cuentas cobrar	**$ 129.045.562**	**$ 125.713.305**

NOTA No 5 **Propiedad planta y equipo**

CUENTA	2024	2023
Muebles y enseres	$ 45.551.000	$ 44.051.000
Equipos	$ 13.855.738	$ 13.855.738
Depreciación	$ (12.624.673)	$ (6.835.993)
Total Propiedad planta y equipo	**$ 46.782.065**	**$ 51.070.745**

NOTA No 6 **Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar**

CUENTA	2024	2023
Proveedores nacionales	$ 893.675	$ 860.262
Costos y gastos por pagar	$ 1.092.000	$ 59.420
Deudas con socios	$ 0	$ 16.105.908
Retenciones por pagar - fuente - reteICA	$ 414.000	$ 242.000
Impuesto de industria y comercio	$ 628.000	$ 831.000
Otras cuentas por pagar	$ 25.500	$ 26.110
Total cuentas por pagar	**$ 3.053.175**	**$ 18.124.700**

NOTA No 7 **Patrimonio**

CUENTA	2024	2023
Capital Suscrito y pagado	$ 350.000.000	$ 350.000.000
Utilidad o pérdida (-) ejercicio	$ 973.233	$ (42.768.497)
Utilidad o pérdida (-) acumulada	$ (158.010.356)	$ (115.241.859)
Total patrimonio	**$ 192.962.877**	**$ 191.989.644**

NOTA No 8 **Ingresos**

CUENTA	2024	2023
Ingresos operacionales netos	$ 146.871.094	$ 86.040.315
Ingresos no operacionales	$ 774.561	$ 33.758
Total ingresos	**$ 147.645.655**	**$ 86.074.073**

NOTA No 9 **Gastos administración**

CUENTA	2024	2023
Gastos de personal	$ 0	$ 11.225.994
Honorarios	$ 5.940.000	$ 2.400.000
Impuestos	$ 1.135.517	$ 1.055.928
Arrendamientos	$ 33.663.752	$ 14.117.160
Contribuciones y afiliaciones	$ 0	$ 54.985
Seguros	$ 143.990	$ 511.519
Servicios	$ 18.749.596	$ 14.996.785
Gastos legales	$ 1.531.300	$ 2.722.200
Mantenimientos	$ 1.630.474	$ 1.065.600
Adecuaciones	$ 0	$ 0
Depreciaciones	$ 5.788.680	$ 5.793.000
Diversos	$ 927.410	$ 4.493.158
Total gastos administración	**$ 69.510.719**	**$ 58.436.329**

NOTA No 10 **Gastos de ventas**

CUENTA	2024	2023
Impuestos	$ 1.426.000	$ 831.000
Propaganda y publicidad	$ 2.221.952	$ 173.435
Varios	$ 0	$ 17.461.000

Total gastos de ventas	**$ 3.647.952**	**$ 18.465.435**

NOTA No 11 Otros egresos

CUENTA	2024	2023
Financieros	$ 1.416.960	$ 1.022.303
Gastos extraordinarios	$ 379.743	$ 205.494
Gastos diversos	$ 758.860	$ 1.523.333
Total otros egresos	**$ 2.555.563**	**$ 2.751.130**

NOTA No 12 Costo de ventas

CUENTA	2024	2023
Servicio médico	$ 67.895.200	$ 48.117.676
Servicio de laboratorio	$ 1.614.988	$ 1.072.000
Total costos de ventas	**$ 69.510.188**	**$ 49.189.676**

Hechos posteriores Entre el 31 de diciembre de 2024, fecha de cierre de los presentes estados financieros y su fecha de presentación, no han ocurrido otros hechos significativos de carácter financiero-contable que pudieran afectar el patrimonio de la Sociedad o la interpretación de éstos.