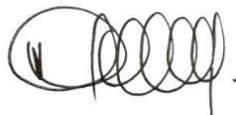
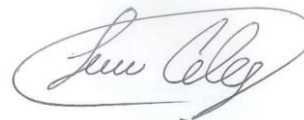


ERGOMEDIC IPS S.A.S.
NIT: 901.498.024-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

| En pesos Colombianos | Nota | 1 De Enero a 31 de Diciembre de 2024 | | 1 De Enero a 31 de Diciembre de 2023 | |
|--|------|--|--------------|--|--------------|
| OPERACIONES CONTINUAS | | | | | |
| Ingresos por Actividades Ordinarias | 14 | 91.683.000 | 100,0% | 72.793.000 | 100,0% |
| Costo de Ventas | 15 | (59.153.000) | -64,5% | (5.813.000) | -8,0% |
| GANANCIA BRUTA | | 32.530.000 | 35,5% | 66.980.000 | 92,0% |
| Gastos de Administración | 16 | (31.716.000) | -34,6% | (67.929.000) | -93,3% |
| RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN | | 814.000 | 0,9% | (949.000) | -1,3% |
| Ingreso Financieros | 17 | - | 0,0% | 1.000 | 0,0% |
| Gastos Financieros | 17 | (753.000) | -0,8% | (903.000) | -1,2% |
| INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO | | (753.000) | -0,8% | (902.000) | -1,2% |
| PERDIDA ANTES DE IMPOTOS A LAS GANANCIAS | | 61.000 | 0,1% | (1.851.000) | -2,5% |
| Gasto por Impuesto a las Ganancias | | - | 0,0% | - | 0,0% |
| PERDIDAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS | | 61.000 | 0,1% | (1.851.000) | -2,5% |
| OPERACIONES DISCONTINUADAS | | | 0,0% | | 0,0% |
| Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas | | - | 0,0% | - | 0,0% |
| RESULTADO DEL PERIODO | | 61.000 | 0,1% | (1.851.000) | -2,5% |
| ORI(OTROS RESULTADOS INTEGRALES) | | - | 0,0% | - | 0,0% |
| TOTAL RESULTADOS INTEGRALES | | 61.000 | 0,1% | (1.851.000) | -2,5% |



DIANA MILENA OCHOA RODRIGUEZ
Representante Legal



JOSE RAFAEL VALERO CELY
Contador Público
T. Profesional 258641-T

Calle 12 #10 - 48 barrio El Contento 

Ergomedicso@gmail.com 

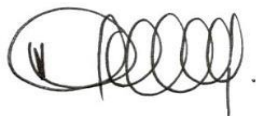
301 537 8427 

www.ergomedicso.com.co 

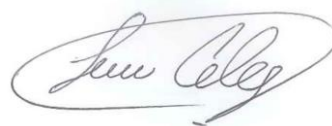
ERGOMEDIC IPS S.A.S.
NIT: 901.498.024-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En pesos Colombianos

| | Nota | A 31 de Diciembre de 2024 | A 31 de Diciembre de 2023 |
|--|------|---------------------------|---------------------------|
| ACTIVOS | | | |
| Efectivo y Equivalentes a Efectivo | 6 | 1.132.000 | 1.982.000 |
| Cuentas Comerciales por Cobrar | | 2.503.000 | 1.689.000 |
| Otras Cuentas por Cobrar | | - | - |
| Inventario Corrientes | | - | - |
| Otros Activos Financieros | | - | - |
| Activos por Impuestos Corrientes | 7 | 1.750.000 | 875.000 |
| Activos no Financieros | 8 | 42.268.000 | 35.334.000 |
| ACTIVO CORRIENTE | | 47.653.000 | 39.880.000 |
| Otros Activos Financieros | | - | - |
| Propiedad Planta y Equipo | 9 | 44.489.000 | 51.160.000 |
| Activos Intangibles Distintos a la Plusvalia | 10 | 6.329.000 | 5.690.000 |
| ACTIVO NO CORRIENTE | | 50.818.000 | 56.850.000 |
| TOTAL ACTIVO | | 98.471.000 | 96.730.000 |
| PASIVOS | | | |
| Pasivos Financieros | 11 | - | - |
| Cuentas Comerciales por Pagar | 11 | 6.255.000 | 1.006.000 |
| Pasivos No Financieros | 11 | 98.000 | 11.000 |
| Beneficios a Empleados | 11 | 4.501.000 | - |
| Otros Pasivos Financieros | 11 | 4.849.000 | 6.136.000 |
| PASIVO CORRIENTE | | 15.747.000 | 7.197.000 |
| Pasivos Financieros | 12 | 74.263.000 | 83.174.000 |
| Otros Pasivos Financieros | 12 | - | - |
| Pasivos No financieros No Corrientes | 12 | 2.041.000 | - |
| PASIVO NO CORRIENTE | | 76.304.000 | 83.174.000 |
| TOTAL PASIVO | | 92.051.000 | 90.371.000 |
| PATRIMONIO | | | |
| Capital Emitido | 13 | 10.000.000 | 10.000.000 |
| Reservas | 13 | - | - |
| Resultados Acumulados | 13 | (3.641.000) | (1.806.000) |
| Resultado del Ejercicio | 13 | 61.000 | (1.835.000) |
| TOTAL PATRIMONIO | | 6.420.000 | 6.359.000 |
| TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO | | 98.471.000 | 96.730.000 |



DIANA MILENA OCHOA RODRIGUEZ
Representante Legal



JOSE RAFAEL VALERO CELY
Contador Público
T. Profesional 258641-T

301 537 8427



www.ergomedicso.com.co



ERGOMEDIC IPS S.A.S.
NIT. 901.498.024-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2024 y 2023

NOTA 1. ENTE ECONÓMICO QUE INFORMA

ERGOMEDIC IPS SAS, es una sociedad de prestación de servicios integrales en medicina general y medicina en el trabajo, ubicado en la ciudad de Cúcuta, con NIT N° 901.498.024-2 registrado en la Cámara de Comercio de Cúcuta con matrícula N° 397658.

ERGOMEDIC IPS SAS, es una institución especializada que presta servicios y asesorías a empresas y contratistas en medicina del trabajo y ergonomía, además de acompañamiento desde el enfoque de la promoción y prevención de la salud en el trabajo.

El órgano de administración de la empresa es la Junta de Socios, la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo a sus estatutos.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, la empresa ERGOMEDIC IPS SAS se encuentra obligada a presentar Estados Financieros Separados los cuales han sido preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Microempresas, de conformidad con lo dispuesto en el anexo No 3 del Decreto 2420 de 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estandar Internacional para Microempresas emitido en el año 2009. La entidad aplicara el Estandar Internacional para Microempresas modificado, a partir del año 2023, en virtud en lo establecido en el anexo 3 del Decreto 2420 del 2015.

La Entidad llevó a cabo la transición al Estándar Internacional para Microempresas con corte al 1 de julio del 2021, de conformidad con lo establecido en el Decreto 3022 del 2013.

La información financiera correspondiente a periodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Las Notas 5 incluye un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Estos estados financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la Empresa.

NOTA 4. USO DE JUICIOS Y ESTIMACIONES

La preparación de estados financieros bajo NIIF para Microempresas requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y la medición de las partidas. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas retrospectivamente.

Los juicios realizados que tienen un impacto mas relevante en la presentación de la información financiera son:

Partidas corrientes y no corrientes. La clasificación de los activos y pasivos en las categorías de corriente y no corriente. Se tuvo en cuenta la definición oficial del glosario de la NIIF para activo y pasivo corriente.

Reconocimiento de impuestos diferidos. Los criterios de medición de las partidas del activo y del pasivo bajo NIIF difieren de los criterios tributarios para definir las bases fiscales. Las diferencias temporarias que resultan dan lugar al reconocimiento del impuesto diferido estimando el efecto futuro que estas partidas llegaran a tener sobre el impuesto de renta.

NOTA 5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

ERGOMEDIC IPS SAS conserva las mismas políticas contables de su Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA), en sus estados financieros de transición y en sus estados financieros comparativos conforme a las NIIF dando cumplimiento a lo establecido a la normatividad actual vigente.

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

5.1.Cambio en políticas contables

No existen modificaciones a la NIIF para Microempresas que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir del 1 de enero de 2011 que se espere tenga un efecto significativo sobre los estados financieros de la entidad. Existe la NIIF para Microempresas version 2015 que se incluyo como anexo No 3.1 al decreto 2420 de 2015 y que entra en vigencia a partir del 1 de enero de 2017 pero que las empresas podian aplicarlo voluntariamente de forma anticipada; sin embargo, ERGOMEDIC IPS SAS, no aplico este marco tecnico normativo anticipadamente. Tambien es importante aclarar que no se estima un impacto materialmente importante con la entrada en vigencia de la version 2015 de la NIIF para Microempresas.

Cuando ERGOMEDIC IPS SAS cambie una de sus politicas contables revisará el cumplimiento de los criterios contenidos en los marcos tecnicos normativos para la preparación de información financiera en Colombia y se aplicara la política con carácter retroactivo.

301 537 8427



www.ergomedicso.com.co



5.2.Otros activos financieros

Las Inversiones temporales se consideran activos financieros corrientes y se contabilizan al precio de la transacción más los costos atribuibles a la adquisición. El deterioro sobre los activos financieros solo se contabiliza cuando existen indicios de deterioro.

5.3.Cuentas Comerciales por Cobrar

La empresa reconoce como Cuentas Comerciales por Cobrar aquellas originadas en el desarrollo de su objeto social. Este rubro registra principalmente los saldos por cobrar a los clientes resultantes de las transacciones de venta, los cuales son reclasificados en corrientes o de difícil cobro de acuerdo a su período de vencimiento y se deterioran de acuerdo a la técnica contable establecida y teniendo en cuenta la probabilidad de pérdidas.

Las Cuentas Comerciales por Cobrar se miden al precio de la transacción excepto aquellas operaciones en las que se exista una transacción de financiación implícita; en tal caso, la partida se mide al valor descontado de los pagos futuros aplicando una tasa de mercado para transacciones de condiciones de riesgo crediticio similar. Al final de cada período sobre el que se informa, la entidad estima la pérdida por deterioro y reconoce como un gasto la diferencia entre el valor en libros y el flujo de efectivo que se estima recuperar.

5.4.Propiedades, Planta y Equipos

Este rubro representa la inversión de ERGOMEDIC IPS SAS en activos tangibles para el uso necesario para desarrollar su actividad económica. Todos los elementos de propiedad, planta y equipo son valorados al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del período en que el activo este disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien. Solo en caso de impracticabilidad para estimar la vida útil de un activo en particular, la entidad acudirá a la aplicación de vidas útiles genéricas definidas para cada categoría de la Propiedad Planta y Equipo.

5.5.Activos Intangibles

Se entiende por Activo intangible todo activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros del mismo.

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

La empresa comenzará a amortizar el activo intangible, cuando éste se encuentre disponible y en las condiciones previstas por la Gerencia para su utilización. El método de utilización usado es el Lineal y el cargo por amortización de cada período es reconocido como parte del Estado de Resultados.

5.6.Activos No Financieros

Esta política sólo incluirá aquellas erogaciones que cumplan las condiciones para ser activos: I) que sea probable que la empresa, obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y II) el importe pueda ser valorado fiablemente. Las partidas de gastos pagados por anticipado de las cuales es probable que ERGOMEDIC IPS SAS, obtenga un beneficio económico futuro son las que por acuerdo con el tercero, se puede obtener la devolución del dinero restante, en caso de que el bien o servicio objeto del prepago no sea utilizado por todo el tiempo del prepago pactado.

Los gastos pagados por anticipado que realiza la sociedad en desarrollo de sus actividades se consideran activos no financieros porque no representan el derecho a recibir dinero en el futuro. Mientras no se reciba el bien o el servicio que se pago anticipadamente la entidad reconocera la partida como un activo y lo amortizan de acuerdo a las condiciones de negociación o cuando expire el derecho. Los activos no financieros se reconoceran al precio de la transacción.

5.7.Beneficios a los Empleados.

ERGOMEDIC IPS SAS reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: I) que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, II) que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, III) que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la empresa IV) que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

En esta política se indica como la sociedad, maneja contablemente los beneficios que se otorgan a los empleados, trabajadores y familiares de estos: beneficios de corto plazo, beneficios por terminación.



5.8. Pasivo por impuestos corrientes.

Impuestos Sobre La Renta

Impuesto Corriente Reconocido Como Pasivo

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

Impuesto Diferido

5.9. Otros Pasivos Financieros

La mayor representatividad de este grupo esta en los anticipos y depósitos recibidos por contratos de construcción, los costos y gastos por pagar de ERGOMEDIC IPS SAS como empresa y como partícipe en consorcios y uniones temporales.

5.10. Reconocimiento de Ingresos

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o aumento de valor de los activos, o bien como disminución del valor las obligaciones que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con los aportes de los accionistas.

Se reconocerán ingresos por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y que éstos se puedan medir

5.11. Presentación de Estados Financieros

En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Individuales de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

Presentación razonable

ERGOMEDIC IPS SAS reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NIIF.

Hipótesis de negocio en marcha

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, la gerencia al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la capacidad que tiene la empresa para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

Base contable de causación

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NIIF.

Uniformidad en la presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la Política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.
- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

Estructura y contenido de los estados financieros

Al cierre contable anual, ERGOMEDIC IPS SAS, preparará los siguientes Estados Financieros:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultados y resultado integral
- Notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

Calle 12 #10 - 48 barrio El Contento



Ergomedicso@gmail.com



301 537 8427



www.ergomedicso.com.co



NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social.

El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenia efectivo respresentado en moneda extranjera. Los recursos disponibles no tienen restriccion alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2024 y 2023.

| CAJA | 2024 | 2023 |
|--------------|---------------|--------------|
| Caja General | 58.000 | 9.000 |
| TOTAL | 58.000 | 9.000 |

| CUENTA DE AHORRO | 2024 | 2023 |
|------------------------------------|------------------|------------------|
| Bancolombia Cta Aho N° 82000002494 | 1.074.000 | 1.973.000 |
| TOTAL | 1.074.000 | 1.973.000 |

| TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO | 1.132.000 | 1.982.000 |
|---|------------------|------------------|
|---|------------------|------------------|

NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Son cuentas que representan derechos ciertos a favor de la empresa, originados en el desarrollo de su objeto social.

Las cuentas comerciales por cobrar estan representadas por Clientes Nacionales.

La cartera de Clientes siempre se presenta como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, a menos que se haya acordado con algun cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transaccion sea significativo.

| CLIENTES | 2024 | 2023 |
|--|------------------|------------------|
| Clientes Nacionales facturación generada pendiente radicar | 2.503.000 | 1.689.000 |
| TOTAL | 2.503.000 | 1.689.000 |

NOTA 7. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

ERGOMEDIC IPS SAS reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros. El activo por impuestos corresponde a saldos a favor en la declaración de impuesto a las ventas y anticipo por retencion en la fuente.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del estado y a cargo de la empresa, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinen sobre las bases impositivas del periodo fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

| ANTICIPO DE IMPUESTOS | 2024 | 2023 |
|------------------------------|------------------|----------------|
| Retencion en la fuente | 841.000 | 548.000 |
| Autorretencion de Renta | 894.000 | 305.000 |
| Impuesto de Ica Retenido | 15.000 | 22.000 |
| TOTAL | 1.750.000 | 875.000 |

Calle 12 #10 - 48 barrio El Contento

Ergomedicso@gmail.com

301 537 8427

www.ergomedicso.com.co



NOTA 8. ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

En este rubro se agrupan los anticipos y avances por concepto de compras, y otros costos y gastos; los gastos pagados por anticipado y cargos diferidos.

| ANTICIPOS Y AVANCES | 2024 | 2023 |
|----------------------------|------------------|-------------|
| Otros | 2.092.000 | - |
| TOTAL | 2.092.000 | - |

| CARGOS DIFERIDOS Y GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Gastos pagados por anticipado | 7.792.000 | 9.251.000 |
| Organización Preoperativos | 32.384.000 | 26.083.000 |
| TOTAL | 40.176.000 | 35.334.000 |

| TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES | 42.268.000 | 35.334.000 |
|--|-------------------|-------------------|
|--|-------------------|-------------------|

NOTA 9. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

ERGOMEDIC IPS SAS reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios económicos para la entidad

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.

Al 31 de Diciembre, la empresa efectuó una revisión de los indicadores internos y externos de deterioro, determinando que no existen indicios de que los bienes de Propiedades, plantas y equipo se encuentren deteriorados, adicionalmente no tiene restricción de titularidad ni garantías para el cumplimiento de obligaciones que Al corte de los periodos informados la empresa no presenta activos de Propiedades, plantas y equipos retirados de uso, clasificados como Disponibles para la Venta.

Los saldos al 31 de Diciembre son los siguientes:

| PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO | 2024 | 2023 |
|------------------------------------|-------------|-------------|
|------------------------------------|-------------|-------------|

| EQUIPO DE OFICINA | 2024 | 2023 |
|--------------------------|------------------|-------------------|
| Muebles y Enseres | 11.082.000 | 11.083.000 |
| Depreciación | (1.108.000) | - |
| TOTAL | 9.974.000 | 11.083.000 |

| EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN | 2024 | 2023 |
|---|------------------|------------------|
| Equipo de computación | 7.370.000 | 7.370.000 |
| Depreciación | (1.474.000) | - |
| TOTAL | 5.896.000 | 7.370.000 |

| EQUIPO MEDICO CIENTIFICO | 2024 | 2023 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Equipo medico científico | 32.707.000 | 32.707.000 |
| Depreciación | (4.088.000) | - |
| TOTAL | 28.619.000 | 32.707.000 |

| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS | 44.489.000 | 51.160.000 |
|--|-------------------|-------------------|
|--|-------------------|-------------------|

Calle 12 #10 - 48 barrio El Contento

Ergomedicso@gmail.com

301 537 8427

www.ergomedicso.com.co



Detalle de Propiedad planta y equipo a corte 31 de Diciembre de 2024

| ERGOMEDIC IPS SAS | | | | | |
|---|----------|-----------------------|------------|-------------|----------------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DIC 2024 | | | | | |
| DEPRECIACIÓN LINEA RECTA | | | | | |
| TIPO DE ACTIVO | DEP AÑOS | DEPRECIACIÓN EN MESES | VALOR | DETERIORO | SALDO |
| Equipo de Oficina | 10 | 120 | 11.082.000 | (1.108.000) | \$ 9.974.000 |
| Equipo de computacion | 5 | 60 | 7.370.000 | (1.474.000) | \$ 5.896.000 |
| Equipo medico cientifico | 8 | 60 | 32.707.000 | (4.088.000) | \$ 28.619.000 |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | | | | \$ 44.489.000 |

Detalle de Propiedad planta y equipo a corte 31 de Diciembre de 2023

| ERGOMEDIC IPS SAS | | | | | |
|---|----------|-----------------------|------------|-----------|----------------------|
| PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DIC 2023 | | | | | |
| DEPRECIACIÓN LINEA RECTA | | | | | |
| TIPO DE ACTIVO | DEP AÑOS | DEPRECIACIÓN EN MESES | VALOR | DETERIORO | SALDO |
| Equipo de Oficina | 10 | 120 | 11.083.000 | - | \$ 11.083.000 |
| Equipo de computacion | 5 | 60 | 7.370.000 | - | \$ 7.370.000 |
| Equipo medico cientifico | 8 | 60 | 32.707.000 | - | \$ 32.707.000 |
| TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | | | | | \$ 51.160.000 |

VIDA UTIL

La empresa estima la vida útil de cada activo de acuerdo con las expectativas sobre su uso y la generación de beneficios mediante ese uso.

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas:

| Clase de Activo | Vida útil estimada en años |
|------------------------------|----------------------------|
| Edificaciones | 80 años |
| Muebles y enseres | 10 años |
| Flota y equipo de transporte | 10 años |
| Equipo de oficina | 10 años |
| Equipo medico cientifico | 8 años |
| Equipo de Comunicaciones | 5 años |
| Equipo de Computo | 5 años |

La vida útil de un activo requerirá de revisión sólo cuando exista algún indicio de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado.

Para todos los activos la empresa a estado utilizando el modelo de depreciacion en linea recta.

NOTA 10. ACTIVOS INTANGIBLES

A continuación se detallan los valores y cuentas que conforman Activos intangibles, su medición posterior es a su costo histórico así:

| ACTIVOS INTANGIBLES | 2024 | 2023 |
|------------------------|-------------------|-------------------|
| LICENCIAS | | |
| Licencias Software | 7.690.000 | 5.690.000 |
| Amortizacion acumulada | (1.361.000) | - |
| TOTAL | 6.329.000 | 5.690.000 |
| TOTAL ACTIVO | 98.471.000 | 96.730.000 |

Calle 12 #10 - 48 barrio El Contento

Ergomedicso@gmail.com

301 537 8427

www.ergomedicso.com.co



11. PASIVO CORRIENTE

La empresa reconoce como cuentas comerciales por pagar los compromisos de pago adquiridos por concepto de compras.

| CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------|------------------|------------------|
| Proveedores de Insumos | 6.255.000 | 1.006.000 |
| TOTAL | 6.255.000 | 1.006.000 |

PASIVOS NO FINANCIEROS

La empresa reconoce como otros pasivos no financieros las obligaciones de tipo fiscal como retenciones tributarias.

| ACREEDORES OFICIALES | 2024 | 2023 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| Acreedores oficiales | 98.000 | 11.000 |
| TOTAL | 98.000 | 11.000 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 98.000 | 11.000 |
|--|---------------|---------------|

PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

ERGOMEDIC IPS SAS reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.

| IMPUESTOS CORRIENTES | 2024 | 2023 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| De Renta Y Complementario | - | - |
| Impuesto De Industria y Comercio | 44.000 | 44.000 |
| TOTAL | 44.000 | 44.000 |

| | | |
|--|---------------|---------------|
| TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES | 44.000 | 44.000 |
|--|---------------|---------------|

BENEFICIOS A EMPLEADOS

ERGOMEDIC IPS SAS reconoce como beneficios a los empleados: los sueldos, salarios, horas extras, recargos, auxilio de transporte, prestaciones sociales, aportes parafiscales, aportes a seguridad social, entre otros.

| BENEFICIOS A EMPLEADOS | 2024 | 2023 |
|---------------------------------|------------------|-------------|
| Retenciones y aportes de nomina | 1.303.000 | - |
| Salarios por pagar | 1.250.000 | - |
| Cesantias consolidadas | 758.000 | - |
| Intereses sobre cesantias | 53.000 | - |
| Prima de servicios consolidada | 758.000 | - |
| Vacaciones consolidadas | 379.000 | - |
| Para obligaciones laborales | - | - |
| TOTAL | 4.501.000 | - |

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

En este rubro se agrupan los saldos pendientes de pago por concepto de costos y gastos por pagar, acreedores varios, ingresos recibidos para terceros, cuentas en

| COSTOS Y GASTOS POR PAGAR | 2024 | 2023 |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| Costos y gastos por pagar | 4.849.000 | 6.136.000 |
| TOTAL | 4.849.000 | 6.136.000 |

| | | |
|--|------------------|------------------|
| TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS | 4.849.000 | 6.136.000 |
|--|------------------|------------------|

12. PASIVO NO CORRIENTE

PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

Los pasivos financieros no corrientes corresponde a obligaciones con particulares con plazo no inferior a un año.

| OBLIGACIONES FINANCIERAS | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|-------------------|
| Obligaciones con entidades Financieras | - | - |
| Obligaciones con particulares | 74.263.000 | 83.174.000 |
| Total Otras Obligaciones Financieras | 74.263.000 | 83.174.000 |

Ergomedicso@gmail.com



301 537 8427



www.ergomedicso.com.co



OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES

Los pasivos financieros corresponden a los anticipos y avances recibidos, depósitos sin identificar, ingresos recibidos para terceros.

| OTROS PASIVOS | 2024 | 2023 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Anticipos y avances recibidos | 2.041.000 | - |
| TOTAL | 2.041.000 | - |
| TOTAL PASIVO | 92.051.000 | 90.371.000 |

NOTA 13. PATRIMONIO

Este grupo del Balance está conformado por el capital inicial y las demás cuentas que conforman el Patrimonio son las Utilidades del Ejercicio y las Utilidades. La composición del patrimonio de la sociedad al 31 de Diciembre es el siguiente:

| PATRIMONIO | 2024 | 2023 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| Aportes Sociales | | |
| Diana Milena Ochoa Rodriguez | 10.000.000 | 10.000.000 |
| Reservas legales | | |
| Reserva legal | - | - |
| Utilidad del Ejercicio | | |
| Utilidad del Ejercicio | 61.000 | (1.835.000) |
| Utilidades Acumuladas | | |
| Resultado de Ejercicio Anterior | (3.641.000) | (1.806.000) |
| TOTAL PATRIMONIO | 6.420.000 | 6.359.000 |
| TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO | 98.471.000 | 96.730.000 |

Detalle de las acciones a 31 de diciembre de 2023

| ACCIONES | |
|--|--------|
| ERGOMEDIC SO SAS | |
| NIT. 901.498.024-2 | |
| CONCEPTO | |
| Nº acciones autorizadas | 500 |
| Nº acciones emitidas | 500 |
| Nº acciones pagadas | 500 |
| Valor nominal de acciones | 20.000 |
| Acciones en circulación al principio del periodo | 500 |
| Acciones en circulación al final del periodo | 500 |
| Derechos privilegios y restricciones de las acciones | N/A |
| Acciones de la entidad mantenidas para ellas o para las subsidiarias | 500 |
| Las acciones que tiene la subsidiaria | 500 |
| Reserva legal | NO |
| Otra reservas | NO |

Calle 12 #10 - 48 barrio El Contento

Ergomedicso@gmail.com

301 537 8427

www.ergomedicso.com.co



NOTA 14. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social.

Durante los periodos Diciembre de 2024 comparado con el mismo periodo del año 2023 los ingresos de actividades ordinarias de la empresa fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

| INGRESOS OPERACIONALES | 2024 | 2023 |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| Servicio de SG-SST | 92.320.000 | 73.428.000 |
| Sistemas de Gestion | - | - |
| Devoluciones | (642.000) | (635.000) |
| TOTAL | 91.678.000 | 72.793.000 |

| INGRESOS NO OPERACIONALES | 2024 | 2023 |
|----------------------------------|--------------|-------------|
| Diversos | 5.000 | 16.000 |
| TOTAL | 5.000 | - |

| TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS | 91.683.000 | 72.793.000 |
|--|-------------------|-------------------|
|--|-------------------|-------------------|

NOTA 15. COSTO

| COSTO | 2024 | 2023 |
|---|-------------------|------------------|
| Costo de Ventas y prestacion de servicios | 59.153.000 | 5.813.000 |
| Descuentos comerciales | - | - |
| TOTAL | 59.153.000 | 5.813.000 |

| TOTAL COSTOS | 59.153.000 | 5.813.000 |
|---------------------|-------------------|------------------|
|---------------------|-------------------|------------------|

NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Teniendo en cuenta que la actividad principal de la empresa es servicios, el gasto de personal es el más representativo dentro de este grupo.

Los Gastos Operacionales de Administración a 31 de Diciembre se detallan como sigue:

| GASTOS DE ADMINISTRACION | 2024 | 2023 |
|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Gastos de personal | - | - |
| Honorarios | 5.127.000 | 25.033.000 |
| Impuestos | - | - |
| Arrendamientos | 4.200.000 | 3.330.000 |
| Seguros | - | - |
| Servicios | 12.952.000 | 10.554.000 |
| Gastos Legales | 2.027.000 | 868.000 |
| Mantenimientos y reparaciones | 350.000 | 6.202.000 |
| Adecuaciones e instalaciones | - | 6.783.000 |
| Gastos de Viaje | - | - |
| Depreciaciones | 2.582.000 | - |
| Amortizaciones | 1.394.000 | - |
| Diversos | 3.066.000 | 14.782.000 |
| Financieros | - | - |
| Gastos Extraordinarios | - | - |
| Gastos Diversos | 18.000 | 377.000 |
| TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION | 31.716.000 | 67.929.000 |

Calle 12 #10 - 48 barrio El Contento

Ergomedicso@gmail.com

301 537 8427

www.ergomedicso.com.co



NOTA 17. INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS

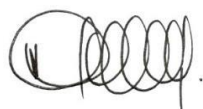
La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de la IPS que no hacen parte de su actividad ordinaria.

Los saldos al 31 de Diciembre de 2024 y 2023 son los siguientes:

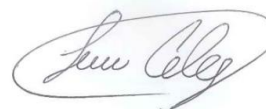
| INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS | 2024 | 2023 |
|--|------------------|------------------|
| INGRESOS FINANCIEROS | 2024 | 2023 |
| Financieros | - | 1.000 |
| Reintegro de otros costos y gastos | - | - |
| Ingresos por Dividendos | - | - |
| Recuperaciones | - | - |
| TOTAL INGRESOS FINANCIEROS | - | 1.000 |
| GASTOS FINANCIEROS | 2024 | 2023 |
| Financieros | 753.000 | 903.000 |
| TOTAL GASTOS FINANCIEROS | 753.000 | 903.000 |
| TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO | (753.000) | (902.000) |

18. INDICADORES FINANCIEROS

| RAZONES FINANCIERAS | 2024 | 2023 |
|----------------------------|-------------|-------------|
| Indice de solvencia | 3,03 | 5,54 |
| Nivel de Endeudamiento | 93,48% | 93,43% |
| indice de liquidez total | 1,07 | 1,07 |
| Capital de Trabajo | 31.906.000 | 32.683.000 |



DIANA MILENA OCHOA RODRIGUEZ
Representante Legal



JOSE RAFAEL VALERO CELY
Contador Público
T. Profesional 258641-T

Calle 12 #10 - 48 barrio El Contento 

Ergomedicso@gmail.com 

301 537 8427 

www.ergomedicso.com.co 