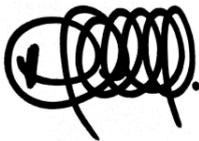
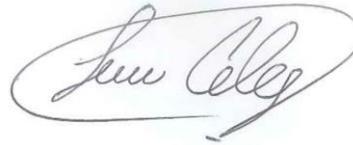


ERGOMEDIC IPS S.A.S.
NIT: 901.498.024-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

En pesos Colombianos	Nota	1 De Enero a 31 de Diciembre de 2023		1 De Enero a 31 de Diciembre de 2022	
OPERACIONES CONTINUAS					
Ingresos por Actividades Ordinarias	14	72.809.000	100,0%	13.504.000	100,0%
Costo de Ventas	15	(5.813.000)	-8,0%	(3.347.000)	-24,8%
GANANCIA BRUTA		66.996.000	92,0%	10.157.000	75,2%
Gastos de Administración	16	(67.929.000)	-93,3%	(11.550.000)	-85,5%
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		(933.000)	-1,3%	(1.393.000)	-10,3%
Ingreso Financieros	17	1.000	0,0%	-	0,0%
Gastos Financieros	17	(903.000)	-1,2%	(313.000)	-2,3%
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		(902.000)	-1,2%	(313.000)	-2,3%
PERDIDA ANTES DE IMPPTOS A LAS GANANCIAS		(1.835.000)	-2,5%	(1.706.000)	-12,6%
Gasto por Impuesto a las Ganancias		-	0,0%	-	0,0%
PERDIDAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS		(1.835.000)	-2,5%	(1.706.000)	-12,6%
OPERACIONES DISCONTINUADAS			0,0%		0,0%
Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas		-	0,0%	-	0,0%
RESULTADO DEL PERIODO		(1.835.000)	-2,5%	(1.706.000)	-12,6%
ORI(OTROS RESULTADOS INTEGRALES)		-	0,0%	-	0,0%
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		(1.835.000)	-2,5%	(1.706.000)	-12,6%



DIANA MILENA OCHOA RODRIGUEZ
Representante Legal



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

@ergomedicso 

301 5378427 

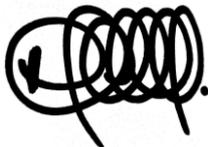
Ergomedic SO 

Cll. 12 # 10 -58 B. El Contenido Ed. Las Dhalias 

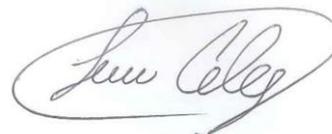
ERGOMEDIC IPS S.A.S.
NIT: 901.498.024-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En pesos Colombianos

	Nota	A 31 de Diciembre de 2023	A 31 de Diciembre de 2022
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	1.982.000	10.811.000
Cuentas Comerciales por Cobrar		1.689.000	-
Otras Cuentas por Cobrar		-	-
Inventario Corrientes		-	-
Otros Activos Financieros		-	-
Activos por Impuestos Corrientes	7	875.000	167.000
Activos no Financieros	8	35.334.000	11.675.000
ACTIVO CORRIENTE		39.880.000	22.653.000
Otros Activos Financieros		-	-
Propiedad Planta y Equipo	9	51.160.000	4.106.000
Activos Intangibles Distintos a la Plusvalia	10	5.690.000	3.600.000
ACTIVO NO CORRIENTE		56.850.000	7.706.000
TOTAL ACTIVO		96.730.000	30.359.000
PASIVOS			
Pasivos Financieros	11	-	-
Cuentas Comerciales por Pagar	11	1.006.000	198.000
Pasivos No Financieros	11	11.000	235.000
Beneficios a Empleados	11	-	-
Otros Pasivos Financieros	11	6.136.000	1.688.000
PASIVO CORRIENTE		7.197.000	2.165.000
Pasivos Financieros	12	83.174.000	20.000.000
Otros Pasivos Financieros	12	-	-
Pasivos No financieros No Corrientes	12	-	-
PASIVO NO CORRIENTE		83.174.000	20.000.000
TOTAL PASIVO		90.371.000	22.165.000
PATRIMONIO			
Capital Emitido	13	10.000.000	10.000.000
Reservas	13	-	-
Resultados Acumulados	13	(1.806.000)	(101.000)
Resultado del Ejercicio	13	(1.835.000)	(1.705.000)
TOTAL PATRIMONIO		6.359.000	8.194.000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		96.730.000	30.359.000



DIANA MILENA OCHOA RODRIGUEZ
Representante Legal



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

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

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2023 y 2022**

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 2022, 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.

@ergomedicso 

301 5378427 

Ergomedic SO 

Cll. 12 # 10 -58 B. El Contenido Ed. Las Dhalias 

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 y no 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 medirá 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 participe 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.

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 tenía efectivo respresentado en moneda extranjera. Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2023 y 2022.

CAJA	2023	2022
Caja General	9.000	5.171.000
TOTAL	9.000	5.171.000
CUENTA DE AHORRO	2023	2022
Bancolombia Cta Aho N° 82000002494	1.973.000	5.640.000
TOTAL	1.973.000	5.640.000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	1.982.000	10.811.000

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 están 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 algún cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transacción sea significativo.

CLIENTES	2023	2022
Clientes Nacionales facturación generada pendiente radicar	1.689.000	-
TOTAL	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 retención 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	2023	2022
Retención en la fuente	548.000	58.000
Autorretención de Renta	305.000	109.000
Impuesto de Ica Retenido	22.000	-
TOTAL	875.000	167.000

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	2023	2022
Otros	-	9.275.000
TOTAL	-	9.275.000
CARGOS DIFERIDOS Y GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2023	2022
Gastos pagados por anticipado	9.251.000	2.400.000
Organización Preoperatorios	26.083.000	-
TOTAL	35.334.000	2.400.000
TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	35.334.000	11.675.000

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 esten a nombre de la empresa no generen beneficios economicos para la entidad

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizo 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	2023	2022
EQUIPO DE OFICINA	2023	2022
Muebles y Enseres	11.083.000	-
Depreciacion	-	-
TOTAL	11.083.000	-
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	2023	2022
Equipo de computacion	7.370.000	-
Depreciacion	-	-
TOTAL	7.370.000	-
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2023	2022
Equipo medico cientifico	32.707.000	4.106.000
Depreciacion	-	-
TOTAL	32.707.000	4.106.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS	51.160.000	4.106.000

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

ERGOMEDIC SO SAS					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DIC 2022					
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 científico	8	60	32.707.000	-	\$ 32.707.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					\$ 51.160.000

Detalle de Propiedad planta y equipo a corte 31 de Diciembre de 2022

ERGOMEDIC SO SAS					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DIC 2021					
DEPRECIACIÓN LINEA RECTA					
TIPO DE ACTIVO	DEP AÑOS	DEPRECIACIÓN EN MESES	VALOR	DETERIORO	SALDO
Equipo de Oficina	10	120	-	-	\$ -
Equipo de computacion	5	60	-	-	\$ -
Equipo medico científico	8	60	4.106.000	-	\$ 4.106.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					\$ 4.106.000

VIDA UTIL

La empresa estima la vida util de cada activo de acuerdo con las expectativas sobre su uso y la generacion 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 científico	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	2023	2022
LICENCIAS		
Licencias Software	5.690.000	3.600.000
Amortizacion acumulada	-	-
TOTAL	5.690.000	3.600.000
TOTAL ACTIVO	96.730.000	30.359.000

11. PASIVO CORRIENTE

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

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	2023	2022
Proveedores de Insumos	1.006.000	198.000
TOTAL	1.006.000	198.000

PASIVOS NO FINANCIEROS

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

ACREEDORES OFICIALES	2023	2022
Acreedores oficiales	11.000	235.000
TOTAL	11.000	235.000
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	11.000	235.000

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	2023	2022
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

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	2023	2022
Costos y gastos por pagar	6.136.000	1.688.000
TOTAL	6.136.000	1.688.000
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	6.136.000	1.688.000

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	2023	2022
Obligaciones con entidades Financieras	-	-
Obligaciones con particulares	83.174.000	20.000.000
Total Otras Obligaciones Financieras	83.174.000	20.000.000

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	2023	2022
Anticipos y avances recibidos	-	-
TOTAL	-	-
TOTAL PASIVO	90.371.000	22.165.000

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	2023	2022
Aportes Sociales		
Diana Milena Ochoa Rodriguez	10.000.000	10.000.000
Reservas legales		
Reserva legal	-	-
Utilidad del Ejercicio		
Utilidad del Ejercicio	(1.835.000)	(1.705.000)
Utilidades Acumuladas		
Resultado de Ejercicio Anterior	(1.806.000)	(101.000)
TOTAL PATRIMONIO	6.359.000	8.194.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	96.730.000	30.359.000

Detalle de las acciones a 31 de diciembre de 2022

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

NOTA 14. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social.

Durante los periodos Diciembre de 2023 comparado con el mismo periodo del año 2022 los ingresos de actividades ordinarias de la empresa fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

INGRESOS OPERACIONALES	2023	2022
Servicio especial de SG-SST	73.428.000	11.004.000
Sistemas de Gestion	-	2.500.000
Devoluciones	(635.000)	-
TOTAL	72.793.000	13.504.000

INGRESOS NO OPERACIONALES	2023	2022
Diversos	16.000	-
TOTAL	16.000	-

TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	72.809.000	13.504.000
--	-------------------	-------------------

NOTA 15. COSTO

COSTO	2023	2022
Costo de Ventas y prestacion de servicios	5.813.000	3.347.000
Descuentos comerciales	-	-
TOTAL	5.813.000	3.347.000

TOTAL COSTOS	5.813.000	3.347.000
---------------------	------------------	------------------

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	2023	2022
Gastos de personal	-	-
Honorarios	25.033.000	2.500.000
Impuestos	-	-
Arrendamientos	3.330.000	3.960.000
Seguros	-	-
Servicios	10.554.000	1.796.000
Gastos Legales	868.000	203.000
Mantenimientos y reparaciones	6.202.000	125.000
Adecuaciones e instalaciones	6.783.000	-
Gastos de Viaje	-	-
Depreciaciones	-	-
Amortizaciones	-	-
Diversos	14.782.000	2.904.000
Financieros	-	-
Gastos Extraordinarios	-	-
Gastos Diversos	377.000	62.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	67.929.000	11.550.000

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 2023 y 2022 son los siguientes:

INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS	2023	2022
INGRESOS FINANCIEROS	2023	2022
Financieros	1.000	-
Reintegro de otros costos y gastos	-	-
Ingresos por Dividendos	-	-
Recuperaciones	-	-
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	1.000	-
GASTOS FINANCIEROS	2023	2022
Financieros	903.000	313.000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	903.000	313.000
TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO	(902.000)	(313.000)

18. INDICADORES FINANCIEROS

RAZONES FINANCIERAS	2023	2022
Indice de solvencia	5,54	10,46
Nivel de Endeudamiento	93,43%	73,01%
indice de liquidez total	1,07	1,37
Capital de Trabajo	32.683.000	20.488.000



DIANA MILENA OCHOA RODRIGUEZ
Representante Legal



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