



PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S NIT.  
900.679.927-1  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVOS  
A 31 DE DICIEMBRE 2024 – 2023 (VIGILADO POR  
SUPERSALUD)

	Notas	2024	2023
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
<b>EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>			
Caja General		98.499	7.348.202
Caja Menor		0	700.000
Caja Menor Sangil		616.111	0
Bancos Cuentas Corrientes		60.144.658	55.728.006
<b>TOTAL EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>3</b>	<b>60.859.268</b>	<b>63.776.208</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>			
Cuentas por Cobrar	4	325.518.841	117.050.588
Otras cuentas por cobrar	4	10.587.860	9.498.909
Anticipo de Imptos y Contribuciones o Saldos a Favor	5	69.426.000	113.666.466
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>		<b>405.532.701</b>	<b>240.215.963</b>
<b>DIFERIDOS</b>			
Adecuación e Instalaciones		0	109.494.784
<b>TOTAL DIFERIDOS</b>		<b>0</b>	<b>109.494.784</b>
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>466.391.969</b>	<b>413.486.955</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
Diferidos Adecuación e Instalaciones	6	108.080.860	0
Propiedad, Planta y Equipo	7	167.158.126	174.563.969
Intangibles	8	1.886.000	0
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>277.124.987</b>	<b>174.563.969</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>743.516.956</b>	<b>588.050.924</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Impuestos, Gravámenes y tasas	9	7.037.846	1.976.320
Beneficios a los Empleados	10	36.223.790	45.154.769
Cuentas por pagar, Anticipos y Avances	11	104.491.808	35.308.108
Cuentas por pagas a Accionistas	12	20.000.000	0
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>176.843.650</b>	<b>82.439.197</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>			
Pasivos Financieros	13	139.082.690	212.612.383
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>139.082.690</b>	<b>212.612.383</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>315.926.340</b>	<b>295.051.580</b>



**Platinum**  
Salud laboral S.A.S.



[www.ipsplatinum.com](http://www.ipsplatinum.com)



Cl. 55 #31-64, Sotomayor, Bucaramang

---

**PATRIMONIO**

Capital Social		180.000.000	120.000.000
Reservas Y Fondos		17.430.198	17.430.198
Resultados ejercicios anteriores		155.569.146	127.903.856
Resultado del ejercicio		74.591.272	27.665.290
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>13</b>	<b>427.590.616</b>	<b>292.999.344</b>

---

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

**743.516.956**      **588.050.924**

---

OMAYRA LIZCANO PAEZ  
CC 37.829.266  
Gerente

FLODELALUZ VILLAMIZAR MEDINA.  
TP 326351-T  
Contador Publico



**Platinum**  
Salud laboral S.A.S.



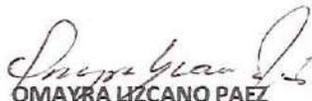
www.ipsplatinum.com



Cl. 55 #31-64, Sotomayor, Bucaramang

**PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S**  
**NIT. 900.679.927-1**  
**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**  
**COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023**  
**(VIGILADO SUPERSALUD)**

	Notas	2024	2023
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>14</b>	<b>1.640.459.018</b>	<b>1.086.021.697</b>
Unidad de Medicina Laboral		1.245.471.540	851.845.479
Unidad de Medicina General		1.362.300	0
Unidad de Laboratorio Clínico		381.893.934	234.176.218
Unidad Otras Actividades de Salud		11.731.244	0
<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>15</b>	<b>987.505.764</b>	<b>758.596.932</b>
Unidad de Medicina Laboral		843.440.266	562.465.473
Unidad de Laboratorio Clínico		120.404.248	183.276.459
Unidad Otras Actividades de Salud		23.661.250	12.855.000
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>652.953.254</b>	<b>327.424.765</b>
Gastos de Operación			
Administración	<b>16</b>	499.474.161	272.946.323
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		<b>153.479.093</b>	<b>54.478.442</b>
Gastos Financieros	<b>17</b>	16.862.010	18.106.001
Ingresos No Operacionales	<b>18</b>	441.189	104.849
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>137.058.272</b>	<b>36.477.290</b>
Impuesto a las Ganancias		62.467.000	8.812.000
<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>74.591.272</b>	<b>27.665.290</b>
<b>RESULTADO TOTAL INTEGRAL</b>		<b>74.591.272</b>	<b>27.665.290</b>

  
**OMAYRA LIZCANO PAEZ**  
CC 37.829.266  
Gerente

  
**FLORDELALUZ VILLAMIZAR MEDINA.**  
TP 326351-T  
Contador Publico



**PLATINUM SALUD LABORAL SAS**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

(Cifras expresadas en Miles de Pesos Colombianos)

OPERACIÓN	ORIGEN	APLICACIÓN
Ganancia del ejercicio	46.925.982	
Resultados de ejercicios anteriores	27.665.290	
Deudores		209.557.204
Cuentas por pagar	78.273.906	
Obligaciones laborales		8.930.979
Gastos pagos por anticipado		0
Impto, contribuciones y saldos a favor	49.301.993	
Diversos		0
<b>Suma</b>	<b>202.167.171</b>	<b>218.488.183</b>
<i>Recursos generados por la operación</i>	<i>-16.321.013</i>	
<b>FINANCIAMIENTO</b>		
Capital social	0	
Financieros	0	73.529.693
Cuentas por pagar a socios	20.000.000	
Capital	60.000.000	
<b>Suma</b>	<b>80.000.000</b>	<b>73.529.693</b>
<i>Recursos generados por financiamiento</i>	<i>6.470.307</i>	
<b>INVERSION</b>		
Propiedad planta y equipo	7.405.843	
Intangibles		1.886.000
Diferidos adecuación e instalación	1.413.923	0
<b>Suma</b>	<b>8.819.766</b>	<b>1.886.000</b>
<i>Recursos aplicados en la inversión</i>		<i>-6.933.766</i>
<i>Incremento neto de efectivo</i>	<i>-2.916.940</i>	
<i>Efectivo al inicio del periodo</i>	<i>63.776.208</i>	
+ <i>Recursos generados por la operación</i>	<i>-16.321.013</i>	
+ <i>Recursos generados por financiamiento</i>	<i>6.470.307</i>	
- <i>Recursos aplicados en la inversión</i>	<i>-6.933.766</i>	
<b>= Efectivo al final del periodo</b>		<b>60.859.268</b>

**OMAYRA LIZCANO PAEZ**  
Representante Legal

**FLORDELALUZ VILLAMIZAR MEDINA**  
Contador Público T.P. 326351- T



**PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S**  
**NIT. 900.679.927-1**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**COMPARATIVOS A 31 DE DICIEMBRE 2024 - 2023**  
**(VIGILADO SUPERSALUD)**

(Expresado en miles de pesos colombianos)

	Saldo Inicial 2023	Movimiento del año 2023		Saldo a 31/12/2023	Movimiento del año 2024		Saldo a 31/12/2024
		Aumento	Disminución		Aumento	Disminución	
Capital Suscrito y pagado	120.000.000			120.000.000	60.000.000		180.000.000
Superavit Capital							
Superavit Valorizacion							
Ajuste Adopcion NIIF							
Resultado ejercicio	127.903.856	27.665.290	-	155.569.146	74.591.272	-	230.160.418
Utilidad o Excedente del ejercicio		27.665.290	-		74.591.271	-	
Dividendos, Reservas Legales entre otras							
Incremento (Decremento) en Patrimonio							
Adopcion Niif							
Reservas							
Reserva Legal	17.430.198			17.430.198			17.430.198
Reserva para Adquisicion de Activos							
Reserva para Adecuacion Instalaciones							
<b>TOTALES</b>	<b>265.334.054</b>	<b>27.665.290</b>	<b>-</b>	<b>292.999.344</b>	<b>74.649.203</b>	<b>-</b>	<b>427.590.616</b>

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

  
**OMAYRA LIZCANO PAEZ**  
CC 37.829.266  
Gerente

  
**FLORDELALUZ VILLAMIZAR MEDINA**  
TP 326351-T  
Contador Publico

## **NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2024**

### **NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S., es una institución jurídica de derecho privado con ánimo de lucro constituida como una sociedad por acciones simplificada, regulada por el código de comercio y vigilada por la superintendencia Nacional de Salud. Es constituida en la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander, el 25 de noviembre de 2013.

#### **Domicilio Principal**

Calle 55 N. 31 - 64 Bucaramanga – Santander

#### **Naturaleza de las operaciones**

Para el cumplimiento de sus objetivos PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S, es una empresa que presta servicios de laboratorio clínico de I y II nivel de complejidad, servicios de medicina del trabajo, medicina laboral, medicina general y especializada y consulta paraclínica, para el diagnóstico, la prevención y el seguimiento del estado de salud de los usuarios, con altos estándares de calidad, oportunidad, calidez y eficiencia.

#### **Hipótesis de negocio en marcha**

Al preparar el conjunto completo de estados financieros, la gerencia de PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S, evaluó la capacidad que tiene para continuar como negocio en marcha. Los estados financieros presentados se elaboran partiendo del supuesto que está en plena actividad y seguirá funcionando en el futuro previsible.

### **NOTA 2. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS**

Los estados financieros de la Empresa, corresponden al ejercicio terminado el 31 de diciembre de 2024, se realizó de acuerdo a las normas vigentes y bases de preparación, entre las principales se tiene:

#### **2.1. Bases de Presentación de los Estados Financieros**

Los estados financieros de PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S han sido preparados bajo las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas, NIIF para PYMES, emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB – Junta de Normas Internacionales de Contabilidad), representa la adopción integral, explícita y sin reservas de las referidas normas internacionales, aplicadas de manera uniforme, y presentan razonablemente la situación financiera y el rendimiento financiero, así como los flujos de efectivo de la empresa. La preparación de los estados financieros bajo NIIF para las PYMES requiere el uso de estimaciones contables, las cuales se aplican de acuerdo con los criterios técnicos de conformidad con los reglamentos y las disposiciones legales vigentes, y los valores actuales de mercado.



### **Activos**

Se registra en el estado de situación financiera si es probable que los beneficios económicos futuros fluyan hacia la empresa y este activo tiene un costo o valor que puede ser medido y probado fiablemente.

### **Pasivos**

Se registra en el balance cuando es probable que una salida de recursos representativo de beneficios económicos resultará del pago de una obligación actual y el monto por el que el pago se llevará a cabo, puedan ser medidos y probado fiablemente.

### **Ingresos**

Un ingreso se registra en la cuenta de resultados cuando se genera un incremento en los beneficios económicos futuros relacionados con un incremento en un activo o una reducción de un pasivo y tal incremento se pueda medir con fiabilidad, por lo tanto, el registro de un ingreso va acompañado con el registro de incrementos de activos o reducciones de pasivos. Los ingresos por intereses corresponden a la remuneración que hacen terceros por el uso del efectivo y de equivalentes de efectivo, se registran utilizando el método de la tasa de interés efectiva que es la tasa de interés que descuenta en forma exacta los flujos futuros de pagos y cobros en efectivo a lo largo de la vida esperada del instrumento financiero, respecto del valor neto en libros.

### **Costos Y Gastos**

Se registra en la cuenta de resultados cuando se produce una reducción de los beneficios económicos futuros relacionados con una disminución de un activo o un incremento pasivo y tal reducción se pueda medir con fiabilidad; por lo tanto, el registro de un gasto va acompañado con el registro de reducciones de activos o incrementos de pasivos. Los costos se reconocerán sobre la base de una asociación directa entre los cargos incurridos y la obtención de partidas específicas de ingresos.

## **2.2. Efectivo y Equivalentes al Efectivo**

Efectivo y equivalentes al efectivo se componen del efectivo en banco y caja, los depósitos e inversiones a corto plazo de gran liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

El manejo contable y financiero al efectivo y equivalentes al efectivo se sustenta en los decretos 3022 de 2013 y 2267 de 2014 aplicando las siguientes secciones NIIF para PYMES.

## 2.3 Instrumentos Financieros

PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S reconocerá un instrumento financiero en su estado de situación financiera cuando, y sólo cuando la empresa pase a ser parte de las condiciones contractuales del instrumento.

**Las cuentas por cobrar comerciales:** Cuando la empresa tiene el derecho legal a recibir efectivo; es decir cuando reconoce el ingreso (cede riesgos y beneficios) que le dan dicho derecho.

Estas cuentas por cobrar se reconocen por el valor de la transacción, por ser transacciones a corto plazo sin financiación, el cual corresponde al monto acordado en la acción contractual entre la compañía y el cliente, que corresponde al valor de la factura de venta. La modalidad de la cartera a clientes oscila en un rango entre 15 y 45 días, inicialmente, siendo los más comunes a 30 y 45 días fecha de factura, este plazo posteriormente puede ser modificado con autorización de Gerencia, sin que haya lugar a deterioro. La empresa otorga estos créditos a sus clientes según acuerdos pactados, y para los otros tipos de servicios según las negociaciones convenidas, no se exige ningún tipo de garantía real.

**Préstamos otorgados:** Cuando se convierte en parte del contrato (firma del pagaré desembolso) y, como consecuencia de ello, tiene el derecho legal a recibir efectivo.

**Cuentas por pagar comerciales:** reconocerá una cuenta por pagar cuando exista un compromiso legal de pago, es decir un documento que lo soporte. Inicialmente se reconocerán al precio de la transacción, al costo, o cuando se trate de una transacción de financiación en relación con la venta de servicios si el pago se aplaza más allá de los pactos términos comerciales o se financia a un tipo de interés que no es una tasa de mercado, en cuyo caso la entidad medirá el activo financiero o pasivo financiero al valor presente de los pagos futuros descontados a un tipo de interés de mercado para un instrumento de deuda similar.

Con posterioridad al reconocimiento las cuentas clasificadas al costo se mantendrán por el valor de la transacción. Por su parte las cuentas clasificadas al costo amortizado se medirán al costo amortizado, el cual corresponde al valor inicial reconocido más el rendimiento efectivo menos los pagos recibidos menos cualquier disminución por deterioro del valor.

## 2.4. Propiedades Planta Y Equipo

Para efectos de reconocimiento inicial PLATINUM SALUD LABORA S.A.S. medirá sus activos al costo y con posterioridad al costo menos depreciación.

Los valores residuales y la vida útil estimada de las propiedades, planta y equipo se deberán revisar periódicamente para determinar que el método y periodo de depreciación corresponden a los beneficios económicos que de estas propiedades se ha previsto.

PLATINUM SALUD LABORA S.A.S. utilizará el método de línea recta para el reconocimiento de la depreciación de sus activos de propiedades planta y equipo

Cuando exista indicio y como mínimo al 31 de diciembre de cada año, PLATINUM SALUD LABORA S.A.S. realizará un análisis del posible deterioro, es decir una comparación del valor neto recuperable en el mercado versus el valor en libros, si el valor neto recuperable es inferior al valor en libros, se registrará un deterioro, en caso contrario no se efectuará registro alguno. El anterior análisis se realizará para cada activo individual.

## **2.5. Beneficio A Los Empleados**

La Entidad reconoce el costo de todos los beneficios a empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la Entidad durante el ejercicio contable y se miden por el valor total adeudado, que se define como la cantidad a pagar establecida entre las partes, en el momento de reconocer el pasivo, de acuerdo con la normatividad laboral vigente en Colombia y demás normas o políticas internas de la Entidad.

Los beneficios a corto plazo se miden de acuerdo al principio de reconocimiento general de los beneficios a empleados, esto es reconocer un pasivo y un gasto.

La obligación por este concepto, surge a medida que los empleados prestan servicios que incrementan su derecho a disfrutar de futuras ausencias retribuidas. La obligación existe, y se ha de reconocer incluso si los empleados puedan abandonar la empresa antes de utilizar este derecho.

## **2.6. Ingresos Ordinarios**

Es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad, siempre que tal entrada dé lugar a un aumento en el patrimonio, que no esté relacionado con los aportes de los propietarios de ese patrimonio.

El reconocimiento de ingresos se aplica por separado a cada transacción (procedentes de ventas de servicio de salud), con el fin de reflejar la esencia de cada operación y se miden a valor razonable de la contraprestación.

La Entidad debe reconocer los ingresos por prestación de servicios en sus estados financieros si sus valores son estimados confiablemente, se reconocen según el grado de terminación de la prestación del servicio siempre y cuando el valor de los ingresos de actividades por la prestación del servicio pueda ser medido con fiabilidad, sea probable que la entidad reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, que el grado de realización de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad, los costos incurridos en la prestación del servicio, así como los que falten por incurrir hasta completarlo, puedan ser medidos con fiabilidad, se reconocen en el período en que los servicios son prestados, los ingresos de años anteriores deben ser reconocidos como mayor valor del patrimonio en cuenta separada del patrimonio.

## 2.7. Costos Y Gastos

Se reconocerán costos y gastos cuando haya surgido una disminución en los beneficios económicos relacionada con la salida o la disminución del valor de los activos o con el incremento en los pasivos, y cuando el costo o gasto pueda medirse con fiabilidad.

Los costos y gastos se reconocerán sobre la base de una asociación directa entre los cargos incurridos y la obtención de partidas específicas de ingreso.

## NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo de PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S a 31 diciembre 2024 está compuesta por los siguientes rubros:

<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO</b>	<b>2024</b>
Caja General	98.499
Caja Menor Sangil	616.111
Bancos Cuentas Corrientes - Moneda Nacional	60.144.658
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>60.859.268</b>

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales o específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la caja y bancos.

## NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar a diciembre 2024 están compuestas por los siguientes rubros:

<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	
Por prestación de servicios radicadas	
Clientes sede Bucaramanga	216.963.927
Clientes sede sangil	108.554.914
Anticipos a proveedores y prestadores de serv	7.987.860
Incapacidades por cobrar	2.600.000
<b>TOTAL CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>336.106.701</b>

Las cuentas por cobrar comerciales se originan de la prestación de servicios en desarrollo de su objeto, son de vencimiento corriente, no tienen garantías específicas y no devengan intereses.

## NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE

Los activos por Impuestos corrientes se componen de la siguiente manera:

<b>ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	
Saldo a favor renta	69.376.000
Anticipo de impuestos ind y cio saldo a favor	50.000
<b>TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS</b>	<b>69.426.000</b>

Los Activos por impuesto corriente corresponden los impuestos generados por las ganancias es un saldo a favor de renta.

## NOTA 6. OTROS ACTIVOS DIFERIDOS

<b>DIFERIDOS</b>	
Adecuaciones e instalaciones	108.080.860
<b>TOTAL DIFERIDOS</b>	<b>108.080.860</b>

Este rubro corresponde a todas las adecuaciones realizadas en el año 2022 en la sede de Bucaramanga y las realizadas en el año 2024 en la sede de Sangil, los cuales serán trasladados al gasto, paulatinamente durante el tiempo que dure el contrato de arrendamiento de cada sede.

## NOTA 7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo a fecha 31 de diciembre 2024 están compuestas por los siguientes rubros:

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	
Propiedad planta y equipo al modelo del costo	
Muebles y enseres	40.256.801
Eq de compu/comunicación	53.880.712
Eq medico científicos	113.769.564
Eq transporte autos, camionetas y otros	71.953.000
<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	
Depreciación acumulada modelo del costo	-112.701.951
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>167.158.126</b>

El costo de propiedades, planta y equipo se reconocerá como activo si, y sólo si: (a) sea probable que los beneficios económicos futuros derivados del mismo, y (b) el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable.

### NOTA 8. INTANGIBLES

Los intangibles a fecha 31 de diciembre 2024 están compuestos por los siguientes rubros:

<b>INTANGIBLES</b>	
Programa para analisis psicológico de cuestionario (16 pf)	1.886.000
<b>TOTAL INTANGIBLES</b>	<b>1.886.000</b>

El costo de los intangibles se reconocerá como activo si, y sólo si: (a) sea probable que los beneficios económicos futuros derivados del mismo, y (b) el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable.

### NOTA 9. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

<b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	7.037.846
<b>TOTAL IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>7.037.846</b>

Los valores reflejados en Retención en la Fuente e Industria y Comercio corresponden a cuentas presentadas en el mes de diciembre, valores que fueron cancelados entre el mes de enero de 2025.

### NOTA 10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Los beneficios a empleados por pagar a diciembre 2024 comprenden los siguientes rubros:

<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	
NOMINA POR PAGAR	850.000
CESANTIAS	18.626.382
INTERESES SOBRE CESANTIAS	2.062.946
VACACIONES	8.661.879
PRIMA DE SERVICIOS	65.083
APORTES A RIESGOS LABORALES	362.100
APORTES PENSIONALES	3.565.400
APORTES A EPS	1.015.000
ASPORTE ICBF.SENA / CAJA COMPENS	1.015.000
<b>TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>	<b>36.223.790</b>

Comprende el valor de los pasivos a cargo del ente económico y a favor de sus trabajadores o beneficiarios originadas en una relación laboral en virtud de normas legales.

## **NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR – ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS**

<b>CUENTAS POR PAGAR, ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	
Bienes y Servicios	80.694.205
Costos y Gastos por pagar	9.090.206
Anticipos y Avances	23.797.603
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>113.759.014</b>

Comprende el valor de los pasivos a cargo del ente económico y a favor de sus proveedores y/o prestadores de servicios originadas por la adquisición de bienes o servicios. Los valores reflejados en Anticipos y Avances recibidos, corresponde a pagos por clientes de servicios de salud a prestar.

## **NOTA 12. CUENTAS POR PAGAR A ACCIONISTAS**

Las cuentas por pagar a accionistas a fecha 31 de diciembre 2024 están comprendidos de la siguiente manera:

<b>CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS</b>	
Préstamo para compra de equipo de hemodinamia	20.000.000
<b>TOTAL PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>20.000.000</b>

Los valores reflejados corresponden a Obligaciones con los accionistas, que ha adquirido la empresa.

Son reconocidas en el momento en que se da la aceptación por parte de la empresa de los bienes y servicios adquiridos, y se asumen los riesgos y beneficios de estos.

## NOTA 12. PASIVOS FINANCIEROS

Los pasivos financieros a fecha 31 de diciembre 2024 están comprendidos de la siguiente manera:

<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>	
Obligaciones financiera	139.082.690
<b>TOTAL PASIVOS FINANCIEROS</b>	<b>139.082.690</b>

Los valores reflejados corresponden a Obligaciones financieras con Bancos Nacionales, Bienes y Servicios, que ha adquirido la empresa.

Son reconocidas en el momento en que se da la aceptación por parte de la empresa de los bienes y servicios adquiridos, y se asumen los riesgos y beneficios de estos.

## Nota 13. PATRIMONIO

El manejo del patrimonio de PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S, lo comprende los siguientes rubros:

<b>PATRIMONIO</b>	
CAPITAL AUTORIZADO	180.000.000
RESERVAS	17.430.198
RESULTADOS ACUMULADOS	155.569.146
RESULTADOS DEL EJERCICIO	74.591.272
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>427.590.616</b>

### 13.1. Capital Social

PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S es una sociedad de hecho, lo que indica que es una sociedad que, aunque compuesta de accionistas y encaminada a un objetivo específico, no tiene escritura pública.

Capital Social de la compañía a 31 de diciembre de 2024 es por el valor de \$180.000.000.

### 13.2. Reservas y Fondos

PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S a corte de diciembre 2024 tiene unas reservas por valor de \$17.430.198.

### 13.3. Resultados de ejercicios anteriores

Al cierre contable para el 31 de diciembre de 2024, el resultado de ejercicios anteriores es de utilidades por \$155.569.146

### 13.4. Resultado del ejercicio

Al cierre contable para el 31 de diciembre de 2024, el resultado del ejercicio es utilidad por valor de \$74.591.272

## Nota 14. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales son reconocidos con la venta de bienes o servicios previo cumplimiento de los requisitos exigidos en la normativa para cada tipo de transacción en particular, y son medidos al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir teniendo en cuenta las devoluciones y rebajas, derivada de una transacción por acuerdo entre la empresa y el comprador, que corresponde al valor de la factura de venta.

---

<b>INGRESOS</b>	
<b>UNIDADES FUNCIONALES</b>	
MEDICINA LABORAL	1245.471.540
CONSULTA MEDICINA GENERAL	1.362.300
LABORATORIO CLINICO	381.893.934
<b>OTRAS ACTIVIDADES DE SALUD</b>	
ASESORIAS Y OTRO INGRESOS	11.731.244
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>1.640.459.018</b>

---

## Nota 15. COSTO DE VENTAS

Los costos de venta a 31 de diciembre 2024, comprenden lo siguiente:

<b>COSTOS POR ATENCION EN SALUD</b>	
<b>UNIDAD FUNCIONAL DE MEDICINA LABORAL</b>	
COSTOS DE PERSONAL	234.982.302
HONORARIOS	185.811.931
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	3.993.550
SEGUROS	2.879.101
SERVICIOS	346.460.956
MATERIALES Y SUMINISTROS	49.813.145
GASTOS DE REPARACION Y MANTTO	5.458.078
ADECUACIONES E INSTALACIONES	2.554.429
DIVERSOS	11.486.774
<b>TOTAL UNIDAD FUNCIONAL DE MEDICINA LABORAL</b>	<b>843.440.266</b>
<b>UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO</b>	
COSTO DE PERSONAL	32.990.732
HONORARIOS	11.557.000
SERVICIOS	42.342.668
GASTOS DE REPARACION Y MANTTO	310.000
DEPRECIACION PROPIED PLANTA Y EQUIPO	5.622.936
DIVERSOS	951.079
MATERIALES Y SUMINISTROS	27.029.833
<b>TOTAL UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO</b>	<b>120.804.248</b>
<b>OTRAS ACTIVIDADES DE LA SALUD</b>	
HONORARIOS	23.661.250
<b>TOTAL OTRAS ACTIVIDADES DE LA SALUD</b>	<b>23.661.250</b>
<b>TOTAL COSTOS POR ATENCION EN SALUD</b>	<b>987.505.764</b>

Los costos de ventas contribuyen a la generación de beneficios económicos a un futuro, puesto que se recuperan, en la prestación de los servicios, es decir, que tiene relación directa con el ingreso proveniente de la actividad económica de la empresa.

## Nota 16. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Son decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, bien en forma de salida o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de pasivos que dan como resultado decrementos en el patrimonio y pueden no estar asociados con la adquisición o producción de la prestación de los servicios.



Los gastos de administrativos y de operación por el período terminado en 31 diciembre de 2024 comprendían lo siguiente:

<b>GASTOS ADMINISTRATIVOS Y DE OPERACIÓN</b>	
<b>DE ADMINISTRACION</b>	
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	180.365.551
HONORARIOS	49.466.000
IMPUESTOS Y TASAS	43.830.628
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	17.347.656
ARRENDAMIENTOS	82.564.328
SEGUROS	4.358.372
SERVICIOS	41.133.770
LEGALES	4.439.692
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20.501.209
ADECUACIONES E INSTALACIONES	14.481.167
DEPRECIACION PLATAN Y EQUIPO	11.008.244
DIVERSOS	29.977.543
<b>TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS</b>	<b>499.474.160</b>

Corresponde a los gastos como lo son de personal, honorarios, impuestos, arrendamientos, servicios, entre otros; incurridos por PLATINUM SALUD LABORAL S.A.S.

### **Nota 17. GASTOS FINANCIEROS**

Los Gastos financieros por el período terminado al 31 de diciembre de 2024 comprendían lo siguiente:

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	
GASTOS BANCARIOS	487.787
COMISIONES	5.304.745
INTERESES	4.990.352
GMF	6.079.126
<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>16.862.010</b>

## Nota 18. INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos No Operacionales por el período terminado en 31 de diciembre comprendían lo siguiente:

INGRESOS NO OPERACIONALES	
APROVECHAMIENTOS	441.189
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>441.189</b>



**OMAYRA LIZCANO PAEZ**  
CC 37.829.266  
Gerente



**FLORDELALUZ VILLAMIZAR MEDINA.**  
TP 326351-T  
Contador Publico