

LABORAL MEDICAL ALTERNATIVA IPS SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 01
PRESENTACION DE LA ENTIDAD

LABORAL MEDICAL ALTERNATIVA SAS NIT: 900.760.280-0 ES UNA ENTIDAD CREADA CON EL FIN DE PRESTAR SERVICIO EN MEDICINA, SALUD OCUPACIONAL Y OTROS CAMPOS QUE TENGAN RELACION CON EL SECTOR DE LA SALUD

NOTA 02
AÑO OBJETO DE PRESENTACION

EL AÑO OBJETO DE PRESENTACION ES A 31 DE DICIEMBRE DE (2025) DOS MIL VEINTI CINCO

NOTA 03
PRACTICAS Y POLITICAS CONTABLES

PARA LA ELABORACION Y PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS LA COMPAÑÍA TIENE EN CUENTA TODOS LOS PARAMETROS LEGALES, FISCALES, TRIBUTARIOS, CONTEMPLADOS EN LA LEY COLOMBIANA.

NOTA 04
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES

	2025	2024
CAJA	\$ 49.577.887,07	\$ 6.813.876,26
CDT	\$ 2.047.215,46	\$ 50.400.000,00
BANCOS	\$ 42.859.085,25	\$ 9.264.837,17
TOTAL	\$ 94.484.187,78	\$ 66.478.713,43

NOTA 05
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

	2025	2024
CLIENTES	\$ 56.057.500,00	\$ 103.486.294,00
ANTICIPO DE PROVEEDORES	\$ -	\$ -
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A	\$ 18.669.037,74	\$ 6.825.629,74
TOTAL	\$ 74.726.537,74	\$ 110.311.923,74

NOTA 06
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2025	2024
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$ 22.733.056,00	\$ 22.733.056,00
EQUIPO MED LABORATORIO	\$ 9.403.712,00	\$ 9.403.712,00
EQUIPO DE OFICINA	\$ 21.410.666,00	\$ 15.056.666,00
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	\$ 34.628.299,69	\$ 25.666.000,00
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$ 141.438.830,00	\$ 136.916.830,00
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 1.390.000,00	\$ 1.390.000,00
ARMAMENTO DE VIGILANCIA	\$ 1.900.500,00	\$ 1.900.500,00
VEHICULOS	\$ 55.000.000,00	\$ -
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$ 100.378.859,00	-\$ 80.698.837,00
TOTAL	\$ 187.526.204,69	\$ 132.367.927,00

NOTA 07
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

	2025	2024
PROVEEDORES DE SERVICIOS	\$ 46.680.772,00	\$ 36.960.812,00
ANTICIPO PENSION CARMENZA	\$ 8.647.402,00	\$ -
APORTES PENSION	\$ 1.143.200,00	\$ -
APORTES A RIESGOS LABORALES	\$ 95.000,00	\$ -
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	\$ 286.000,00	\$ -
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ 268.900,00	\$ -
TOTAL	\$ 57.121.274,00	\$ 36.960.812,00

LABORAL MEDICAL ALTERNATIVA IPS SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 08	2025	2024
RETENCION EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$ 1.188.400,00	\$ 1.418.000,00
IVA POR PAGAR	\$ -	\$ 143.231,00
IMPUESTO DE RENTA	\$ -	\$ -
TOTAL	\$ 1.188.400,00	\$ 1.561.231,00

NOTA 09	2025	2024
PASIVO LABORAL		
NOMINA POR PAGAR	\$ 7.662.480,00	\$ -
CESANTIAS CONSOLIDADAS	\$ 6.520.500,00	\$ 5.998.000,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 782.400,00	\$ 719.760,00
PRIMA DE SERVICIOS	\$ -	\$ -
VACACIONES CONSOLIDADAS	\$ 2.404.416,00	\$ 2.148.500,00
TOTAL	\$ 17.369.796,00	\$ 8.866.260,00

NOTA 10	2025	2024
INGRESOS		
ACTIVIDAD DE LA PRACTICA MEDICA	\$ 634.444.300,00	\$ 691.168.100,00
DEVOLUCIONES EN VENTAS	\$ 32.192.000,00	\$ 69.295.000,00
TOTAL INGRESOS	\$ 602.252.300,00	\$ 621.873.100,00

NOTA 11	2025	2024
COSTOS		
COSTO LABORATORIO CLINICO	\$ 11.444.354,00	\$ 8.887.771,00
COSTO BACTERIOLOGIA	\$ 9.690.000,00	\$ 11.696.500,00
COSTO PSICOLOGIA	\$ 24.865.750,00	\$ 14.482.000,00
HONORARIOS MEDICINA GENERAL	\$ 57.391.600,00	\$ 19.957.000,00
HONORARIOS DE ADMINISTRACIÓN	\$ 2.849.000,00	\$ 1.950.000,00
ESPECIALISTA EN MEDICINA LABORAL	\$ 69.666.599,34	\$ 114.096.000,00
COSTO OPTOMETRIA	\$ 24.493.450,00	\$ 33.420.000,00
MATERIALES DE LABORATORIO	\$ 11.035.531,00	\$ 8.449.495,00
FONOAUDIOLOGA	\$ 17.430.000,00	\$ 37.588.100,00
TERAPIA RESPIRATORIA	\$ 14.300.000,00	\$ 19.000.000,00
IMÁGENES Y DIAGNOSTICO	\$ 4.563.000,00	\$ 7.917.500,00
MATERIAL QUIRÚRGICO	\$ 2.167.072,26	\$ -
IVA MAYOR VALOR COSTO	\$ 671.479,43	\$ -
MATERIALES VARIOS	\$ 591.849,00	\$ 2.939.570,00
ESPECIALISTA EN ULTRASONIDO	\$ 6.882.500,00	\$ 5.519.000,00
AUXILIAR DE ENFERMERIA	\$ 11.203.000,00	\$ 13.772.000,00
FISIOTEAPIA	\$ 3.200.000,00	\$ -
COSTO GESTION DE CALIDAD	\$ 4.500.000,00	\$ 5.100.000,00
VACUNAS	\$ 16.776.504,00	\$ 9.093.102,00
COSTO SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO	\$ 16.366.650,00	\$ -
MANIPULACION DE ALIMENTOS	\$ 383.000,00	\$ -
ALQUILER LOCATIVO	\$ -	\$ 988.000,00
TOTAL	\$ 310.471.339,03	\$ 314.856.038,00

**LABORAL MEDICAL ALTERNATIVA IPS SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

NOTA 12	2025	2024
ADMINISTRACION		
IMPUESTOS	\$ 6.442.710,46	\$ 4.702.651,43
PERSONAL	\$ 92.775.791,00	\$ 118.825.962,00
HONORARIOS	\$ 26.166.666,00	\$ 16.200.000,00
ARRENDAMIENTOS	\$ 17.789.408,00	\$ 14.092.634,03
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 15.905.293,00	\$ 960.216,00
SEGUROS	\$ 16.627.441,00	\$ 7.358.815,00
SERVICIOS	\$ 31.815.257,00	\$ 39.731.743,00
LEGALES	\$ 2.364.150,00	\$ 4.481.168,00
MANTENIMIENTO	\$ 19.539.500,00	\$ 59.699.786,00
DEPRECIACION	\$ 19.680.022,00	\$ -
DIVERSOS	\$ 15.766.562,00	\$ 12.840.066,00
PUBLICIDAD	\$ 6.170.000,00	\$ 7.397.500,00
TOTAL	\$ 271.042.800,46	\$ 286.290.541,46

NOTA 13	2025	2024
INGRESOS NO OPERACIONALES		
INTERESES	\$ 36.959,17	\$ 6.442.899,41
DESCUENTOS	\$ 102.987,00	\$ 656.035,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	\$ 139.946,17	\$ 7.098.934,41

NOTA 14	2025	2024
INGRESOS NO OPERACIONALES		
INTERESES	\$ 1.560.682,00	\$ -
DESCUENTOS	\$ 30.225,64	\$ 22.869,00
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	\$ 1.590.907,64	\$ 22.869,00

**LESLY DELPILAR RODRIGUEZ
GERENTE**



**WILLIAM EDUARDO ORJUELA G
CONTADOR PUBLICO
T.P. 63.345 - T**

LABORAL MEDICAL ALTERNATIVA IPS SAS
NIT: 900.760.280-0
ESTADO DE RESULTADOS

	NOTAS	2025	2024
INGRESOS OPERACIONALES			
SERVICIO INTEGRAL DE MEDICINA	10	\$ 602.252.300,00	\$ 621.873.100,00
COSTO DE VENTAS			
COSTO DE VTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS	11	-\$ 310.471.339,03	-\$ 314.856.038,00
UTILIDAD BRUTA		<u>\$ 291.780.960,97</u>	<u>\$ 307.017.062,00</u>
GASTOS OPERACIONALES			
ADMINISTRACION	12	-\$ 271.042.800,46	-\$ 286.290.541,46
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>\$ 20.738.160,51</u>	<u>\$ 20.726.520,54</u>
INGRESOS NO OPERACIONALES	13	\$ 139.946,17	\$ 7.098.934,41
GASTOS NO OPERACIONALES	14	-\$ 1.590.907,64	-\$ 22.869,00
UTILIDAD O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		<u>\$ 19.287.199,04</u>	<u>\$ 27.802.585,95</u>
IMPUESTO DE RENTA			-\$ 10.567.000,00
IMPUESTO A LA EQUIDAD			
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO		<u>\$ 19.287.199,04</u>	<u>\$ 17.235.585,95</u>

LESLY DELPILAR RODRIGUEZ
GERENTE



WILLIAM ORJUELA GARZON
CONTADOR PUBLICO
T.P. 63.345 - T

LABORAL MEDICAL ALTERNATIVA IPS SAS
NIT: 900.760.280-0
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

	ACTIVO				PASIVO		
	NOTAS	2025	2024		NOTAS	2025	2024
CORRIENTE				CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	4	94.484.187,78	66.478.713,43	PROVEEDORES			
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	5	74.726.537,74	110.311.923,74	CUENTAS POR PAGAR	7	57.121.274,00	36.960.812,00
TOTAL CORRIENTE		<u>169.210.725,52</u>	<u>176.790.637,17</u>	IMPUESTOS POR PAGAR	8	1.188.400,00	1.561.231,00
				BENEFICIOS A EMPLEADOS	9	17.369.796,00	8.866.260,00
				TOTAL PASIVO CORRIENTE		75.679.470,00	47.388.303,00
A LARGO PLAZO				PASIVO LARGO PLAZO			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6	287.905.063,69	213.066.764,00	DEUDAS CON ACCIONISTAS		0,00	0,00
DEPRECIACION ACUMULADA		100.378.859,00	80.698.837,00	TOTAL PASIVO LARGO PLAZO		0,00	0,00
OTROS ACTIVOS		0,00	0,00	TOTAL PASIVO		<u>75.679.470,00</u>	<u>47.388.303,00</u>
TOTAL A LARGO PLAZO		<u>187.526.204,69</u>	<u>132.367.927,00</u>	PATRIMONIO			
				CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.000.000,00	5.000.000,00
TOTAL ACTIVO		<u>356.736.930,21</u>	<u>309.158.564,17</u>	RESULTADO DEL EJERCICIO		19.287.199,04	17.235.585,95
				RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		256.770.261,17	239.534.675,22
				TOTAL PATRIMONIO		<u>281.057.460,21</u>	<u>261.770.261,17</u>
				TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>356.736.930,21</u>	<u>309.158.564,17</u>

LESLY DELPILAR RODRIGUEZ
GERENTE



WILLIAM EDUARDO ORJUELA
CONTADOR PUBLICO
T.P. 63.345 - T