



GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS
NIT 900.536.238-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Diciembre 31 de 2019
Cifras en Pesos Colombianos



	NOTA	2019	2018
ACTIVOS			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFFECTIVO	2		
CAJA		809.104	947.336
CUENTAS DE AHORRO		11.770.576	25.109.198
		12.579.680	26.056.534
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	3		
CLIENTES NACIONALES		87.203.900	123.089.500
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS		500.000	-
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		-	398.499
OTROS DEUDORES		71.457.889	71.457.889
		159.161.789	194.945.888
ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	4	36.244.841	20.555.000
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	5	-	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		207.986.310	241.557.422
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	6		
MAQUINARIA Y EQUIPO		10.382.320	10.382.320
MUEBLES Y ENSERES		3.236.811	3.236.811
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		4.653.600	4.653.600
EQUIPOS MEDICO - CIENTIFICO		26.851.161	14.631.701
DEPRECIACION ACUMULADA		(17.250.463)	(13.960.027)
		27.873.429	18.944.405
INTANGIBLES	7		
LICENCIAS		12.864.272	12.775.472
		12.864.272	12.775.472
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		40.737.701	31.719.877
TOTAL ACTIVO		248.724.011	273.277.299
PASIVOS			
PROVEEDORES NACIONALES	8	19.615.138	25.421.718
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	9		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		11.400.842	22.963.462
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS		9.612.918	-
RETENCIONES EN LA FUENTE		587.368	450.724
RETENCION DE ICA		139.352	95.066
RETENCION Y APORTES DE NOMINA		657.300	620.100
		22.397.780	24.129.352
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	10		
CREE POR PAGAR		-	-
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		-	-
		-	-
BENEFICIO A EMPLEADOS	11	3.179.572	2.369.535
TOTAL PASIVO CORRIENTE		45.192.490	51.920.605
CUENTAS NO CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
OTROS ANTICIPOS		32.000	180.000
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		32.000	180.000
TOTAL PASIVOS		45.224.490	52.100.605
PATRIMONIO	12		
CAPITAL SOCIAL		32.000.000	32.000.000
RESULTADO DEL EJERCICIO		(17.677.172)	(3.919.406)
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES		196.893.187	200.812.593
DE EJERCICIOS ANTERIORES		(7.716.494)	(7.716.494)
		203.499.521	221.176.693
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		248.724.011	273.277.299

Laura A. Palacio Contreras
CC 1.045.677.928
Representante Legal

GUIDO PRESUTTI BERRIO
Contador Publico
Tp. 27807-T





GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS
NIT 900.536.238-1
Estado de Resultados Integral
Dic. 31 2019
Cifras en Pesos Colombianos



Descripción	Nota	2019	2018
Actividades Continuas			
Ingresos ordinarios		365.687.700	353.473.626
Costos		172.885.637	162.018.411
Beneficio Bruto		192.802.063	191.455.215
Gastos de Administración		208.103.288	185.467.446
Otros Ingresos		494.211	3.137.327
Resultado de explotación	-	14.807.014	9.125.096
Ingresos financieros		69.624	47.200
Gastos Financieros		2.899.285	2.433.287
Resultado Financiero	-	17.636.675	6.739.009
Otros Gastos		40.497	6.889.415
Del resultado del ejercicio	-	17.677.172	- 150.406
Gastos por Impuestos a las G.		-	3.769.000
Resultado total del ejercicio	-	17.677.172	- 3.919.406

Laura Palacio Contreras
Representante Legal

Guido Presutti Berrio
Contador Público
T.P No. 27807-T



GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS
NIT 900.536.238-1
Estado de cambios en el patrimonio
Diciembre 31 de 2019
Cifras en Pesos Colombianos



	Capital social	Ganancias Acumuladas	Utilidades del periodo	Total
Saldo a 31/12/2018	32.000.000	(7.716.494)	(3.919.406)	20.364.100
Capital social	-			
Ganancias Acumuladas		196.893.187		
Utilidades del periodo			(13.757.767)	
Saldo a 31/12/2019	32.000.000	189.176.693	(17.677.172)	203.499.521

Laura A. Palacio Contreras
CC 1.045.677.928
Representante Legal

GUIDO PRESUTTI BERRIO
Contador Publico
Tp. 27807-T



GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS

NIT 900.536.238-1

Estado de flujo de efectivo

Diciembre 31 de 2019

Cifras en Pesos Colombianos

VIGILADO Supersalud

ACONTIS
ASESORIAS CONTABLES DEL CARIBE S.A.S.
NIT 900.642.902-1



	2019
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Excedente del Periodo	-17.677.172
AJUSTES POR INGRESOS Y GASTOS QUE NO REQUIERON USO DE EFECTIVO	
(+) Depreciacion	3.290.436
(-) Activo por Impuesto diferido	0
(+) Pasivo por Impuesto diferido	0
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN	-14.386.736
CAMBIO EN PARTIDAS OPERACIONALES	
(-) Aumento (+) Disminución Deudores	35.784.099
(-) Aumento (+) Disminución Inventarios	0
(+) Aumento (-) Disminución Proveedores	-5.806.580
(+) Aumento (-) Disminución Cuentas por Pagar	-1.731.572
(+) Aumento (-) Disminución en Impuestos	0
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Laborales	810.037
(-) Aumento (+) Disminución Otros Activos No financieros	0
(-) Aumento (+) Disminución Activos por impuestos corriente	-15.689.841
FLUJO DE EFECTIVO NETO DE ACTIVID. DE OPER.	13.366.143
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	
(-) Compra (+) Venta de Propiedad Planta y Equipo	-12.219.460
(-) Compra (+) Venta de Intangibles	-88.800
(-) Aumento (+) Disminución de Inversiones	0
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-12.308.260
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	
(+) Disminución (-) Aumento Cuentas por Cobrar	0
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Laborales LP	0
(+) Aumento (-) Disminución Obligaciones Financieras	0
(+) Aumento (-) Disminución Provisiones	0
(+) Aumento (-) Disminución Otros Pasivos	-148.000
(+) Aumento (-) Disminución Capital Social	0
(+) Aumento (-) Disminución Reservas	0
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	-148.000
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO	-13.476.853
EFFECTIVO NETO AÑO ANTERIOR	26.056.534
EFFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	12.579.680
DIFERENCIA ENTRE UTILIDADES ACUMULADAS	0
EFFECTIVO NETO AL FINAL DEL AÑO	12.579.680

Laura A. Palacio Contreras
CC 1.045.677.928
Representante Legal

GUIDO PRESUTTI BERRIO
Contador Publico
Tp. 27807-T



NOTA 1 - RAZON SOCIAL

Base de Elaboración : Los Estados Financieros de **GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS** se elaboran de conformidad con la Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes reglamentada según decretos 2420 de 2015 y decreto 3022 de 2013 expedida por el gobierno Colombiano. Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la entidad para los estados Financieros bajo estándares internacionales es el peso colombiano.

Principales políticas :

Presentación de Estados financieros: El conjunto completo de estados financieros de **GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS** es; El Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integrales, estado de cambios en el patrimonio, estado de Flujo de efectivos y las Revelaciones a la fecha sobre la que se informa.

Efectivo y equivalente a efectivo: Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata de la empresa para atender sus necesidades de funcionamiento o aquellas de destinación específica.

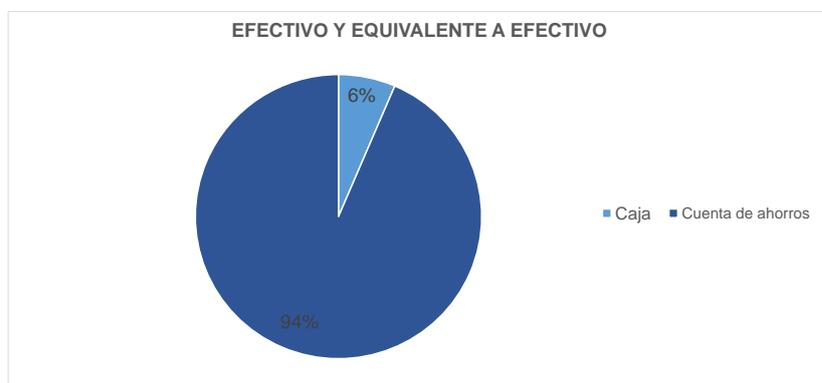
Reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos: para reconocer en los estados financieros una partida como activo, pasivo, ingreso o gasto, esta debe cumplir con el concepto según lo establecido en la sección 2 del Decreto 3022 de 2013.

Deterioro de cartera: Se establece una política basada en estimación de recuperabilidad para el cálculo de deterioros. Se realizará deterioro solo en los casos en que sea probable que existen cuentas consideradas de difícil cobro.

NOTA 2 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO

Los recursos disponibles están libres de gravámenes y embargos a la fecha de corte y se encuentran a disposición de **GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS**. El rubro EFECTIVO Y SUS EQUIVALENTES se discrimina así:

Descripción	Total
Caja	809.104,00
Cuenta de ahorros	11.770.576,14
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$ 12.579.680,14



El efectivo y equivalente a efectivo esta representado en su totalidad por el saldo en caja.

NOTA 3 - CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES

Son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Empresa.

Descripción	Total
CLIENTES NACIONALES	87.203.900,00
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	500.000,00
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0,00
OTROS DEUDORES	71.457.889,00
TOTAL CUENTAS CORRIENTES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS	159.161.789,00

NOTA 4 - ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Comprende los saldos a favor de **GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS**, por concepto de anticipos de impuestos y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, contribuciones y tasas para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras.

Descripción	Valor
RETEFUENTE	12.760.841,00
AUTERRETENCION RENTA	2.929.000,00
SALDO A FAVOR	20.555.000,00
TOTAL ACTIVO POR IMPUESTO CORRIENTE	\$ 36.244.841,00

**GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS**

NIT 900.536.238-1

REVELACIONES

Diciembre 31 de 2019

Cifras en pesos Colombianos

**NOTA 5 - OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS**

Corresponden a anticipos pendientes de ejecución y otros activos que no cumplen con las características para ser un instrumento financiero básico, al no generar a futuro flujo de dinero para la organización.

Descripción	Valor
ANTICIPO A PROVEEDORES - ductos y cabinas - Audiometro	0,00
INCAPACIDAD	0,00
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ -

NOTA 6 - PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Son activos tangibles que se poseen para el uso, para arrendarlos a terceros o para propósitos administrativos; y que se esperan utilizar durante más de un periodo.

Una entidad medirá una partida de propiedades, planta y equipo por su costo en el momento del reconocimiento inicial, tras su reconocimiento inicial al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdidas por deterioro del valor acumuladas.

El resultado que arroja el rubro de propiedad planta y equipo al cierre del periodo se compone así:

Descripción	Valor
MAQUINARIA Y EQUIPO	10.382.320,00
MUEBLES Y ENSERES	3.236.811,00
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	4.653.600,00
EQUIPOS MEDICO - CIENTIFICO	26.851.161,00
DEPRECIACION ACUMULADA	-17.250.463,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 27.873.429,00

NOTA 7 - INTANGIBLES

Descripción	Valor
LICENCIAS	12.864.272,00
TOTAL INTANGIBLES	\$ 12.864.272,00

TOTAL ACTIVOS**\$ 248.724.011,14****NOTA 8 - PROVEEDORES**

Son todos los acuerdos contractuales para el desarrollo directo del Objeto social que genera un pasivo financiero que están dentro del corte o menores a 12 meses

DESCRIPCION	Valor
PROVEEDORES NACIONALES	19.615.138,00
TOTAL PROVEEDORES	\$ 19.615.138,00

NOTA 9 - CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Son todos los acuerdos contractuales para el desarrollo directo del Objeto social que genera un pasivo financiero que están dentro del corte o menores a 12 meses

DESCRIPCION	Valor
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	11.400.842,00
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	9.612.918,48
RETENCIONES EN LA FUENTE	587.368,00
RETENCION DE ICA	139.352,00
RETENCION Y APORTES DE NOMINA	657.300,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 22.397.780,48

NOTA 10 - IMPUESTO GRAVAMENES Y TASAS

Son tributos que se pagan al estado para soportar los gastos públicos. Estos pagos obligatorios son exigidos tanto a personas físicas, como a personas jurídicas.

DESCRIPCION	Valor
CREE POR PAGAR	-
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	-
TURISMO	-
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ -

**GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS**

NIT 900.536.238-1

REVELACIONES

Diciembre 31 de 2019

Cifras en pesos Colombianos

**NOTA 11 - BENEFICIOS A EMPLEADOS**

Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que **GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS** proporciona a los trabajadores, incluidos administradores, a cambio de sus servicios.

Los beneficios que se generan en la sociedad son a corto plazo cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios y se reconocen como un pasivo después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados.

DESCRIPCION	Valor
SALARIOS POR PAGAR	-
CESANTIAS CONSOLIDADAS	2.312.870,00
INTERESES SOBRE CESANTIAS	249.790,00
PRIMA DE SERVICIOS	-
VACACIONES CONSOLIDADAS	616.912,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 3.179.572,00

NOTA 12 - PASIVOS NO FINANCIEROS

Corresponden a los anticipos de clientes, detallados así:

DESCRIPCION	Valor
ANTICIPO - GRUPO CREATIVO MACONDO -	9.000,00
ANTICIPO - ADPHOR -	23.000,00
TOTAL PASIVOS NO FINANCIEROS	\$ 32.000,00

TOTAL PASIVOS \$ **45.224.490,48**

NOTA 12 - PATRIMONIO

Es el residuo de los activos reconocidos menos los pasivos reconocidos. Se encuentran en el mismo capital social, resultado del ejercicio, resultado de ejercicios anteriores y los efectos de convergencia a NIF. El Patrimonio de **GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS** refleja el siguiente saldo:

Descripción	Valor
CAPITAL SOCIAL	32.000.000,00
RESULTADO DEL EJERCICIO	-17.677.172,42
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	196.893.187,08
DE EJERCICIOS ANTERIORES	-7.716.494,00
Total Patrimonio	203.499.520,66

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO \$ **248.724.011,14**

NOTA 6 - INGRESOS

Comprende todos los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos.

Los ingresos generados por **GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS** están discriminados así:

Ingresos operacionales

Descripción	Ejc. Acumulado	%
Servicios medicos	365.687.700	100,00%
Total Ingresos Operacionales	365.687.700	100,00%

Otros Ingresos

Descripción	Ejc. Acumulado	%
Recuperaciones	389.125	0,11%
Diversos	105.086	0,03%
Total otros ingresos	494.211	0,11%

Ingresos Financieros

Descripción	Ejc. Acumulado	%
Intereses	69.624	0,02%
Total Ingresos Financieros	69.624	0,02%

TOTAL INGRESOS **366.251.535**

**GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS**

NIT 900.536.238-1

REVELACIONES

Diciembre 31 de 2019

Cifras en pesos Colombianos

**NOTA 7 - COSTOS**

Registra el valor de los costos incurridos por GESTIÓN MÉDICA LABORAL SAS en la prestación de actividades que tienen relación de causalidad con los ingresos percibidos durante el ejercicio.

Costos de ventas y de prestación de servicios

Descripción	Ejc. Acumulado	%
Costos	172.885.637	47,28%
Total Costos	172.885.637	47,28%

NOTA 8 - GASTOS

Son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones

Los gastos registrados al cierre del periodo son:

Gastos operacionales de Administración

Descripción	Ejc. Acumulado	%
Gastos del personal	45.277.758	12,38%
Honorarios	79.040.178	21,61%
Impuestos	3.798.542	1,04%
Arriendo	29.542.067	8,08%
Seguros	73.780	0,02%
Servicios	17.376.149	4,75%
Gastos legales	1.809.089	0,49%
Mant y reparaciones	6.182.800	1,69%
Adecuacion e instalacion	2.072.300	0,57%
Depreciacion	3.290.436	0,90%
Diversos	19.340.189	5,29%
Total operacionales de administracion	208.103.288	56,91%

Otros Gastos

Descripción	Ejc. Acumulado	%
Gastos extraordinarios	0	0,00%
Gastos diversos	40.497	0,01%
Total Otros gastos	40.497	0,01%

Gastos financieros

Descripción	Ejc. Acumulado	%
Gastos bancarios	2.899.285	0,79%
Total Gastos financieros	2.899.285	0,79%

TOTAL GASTOS**211.043.070****Resultado del ejercicio****(17.677.172)**

LAURA A. PALACIO CONTRERAS
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 1.045.677.928

GUIDO PRESUTTI BERRIO
Contador Publico
Tp. 27807-T