



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

**Actualización 01
Elaborado por:
ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**



**ESTADOS FINANCIEROS
NIIF A DICIEMBRE 31 DE 2022
ALIADOS SALUD OCUPACIONAL S.A.S
NIT 830.082.968-6**



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

ALIADOS SALUD OCUPACIONAL
NIT 830082968-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

ACTIVO	NOTA	PASIVO	NOTA
Activo corriente		Pasivo corriente	
Caja	2.000.000,00	Bancos nacionales	378.352.117,85
Bancos	112.955.292,22	Proveedores nacionales	19.869.522,16
Clientes nacionales	495.616.366,39	Costos y gastos por pagar	202.323.238,82
Cuentas por cobrar a socios y accionistas	777.864.628,73	Retenciones en la fuente	407.314,06
Anticipos y avances	3.018.000,00	Impuesto de industria y comercio retenido	794.624,29
Anticipo de impuestos y contribuciones o	85.058.997,34	Aportes a empresas promotoras de salud eps	3.429.100,95
Cuentas por cobrar a trabajadores	2.500.000,00	acreedores varios	3.291.800,00
Deudas de difícil cobro	58.007.236,40	De industria y comercio	2.747.982,00
Provisiones	-142.384.985,55	Salarios por pagar	21.492.687,17
Activos fijos menores	454.330,00	Pasivo estimado para obligaciones laborales	40.249.984,75
Total activo corriente	1.395.089.865,53	Anticipos y avances recibidos	44.507.553,07
		Ingresos recibidos para terceros	-
Activo no corriente		Total pasivo corriente	717.465.925,12
Equipo de oficina	9.238.277,00		
Equipo de computación y comunicación	43.267.441,00	Pasivo no corriente	
MAQUINARIA Y EQUIPO - MEDICO CIENTIFICO	73.675.395,00	Bancos nacionales	0,00
Depreciación acumulada	-35.187.142,60	Depósitos recibidos	-
Licencias	10.368.212,00	Total pasivo no corriente	-
Impuesto corriente	883.375,81		
total activo no corriente	102.245.558,21	Total pasivo	717.465.925,12
		Patrimonio	
		Capital suscrito y pagado	100.000.000,00
		Reservas obligatorias	25.000.000,00
		RESULTADOS DEL EJERCICIO (GANANCIAS + O PERDIDAS-)	-
		Resultados de ejercicios anteriores	654.869.498,62
		Total Patrimonio	779.869.498,62
Total activo.	1.497.335.423,74	Total Pasivo y Patrimonio	1.497.335.423,74

ELBA MIREYA RICO CARVAJAL
C.C. 41.765.474
Representante Legal

ALEXANDER RAMIREZ MANCIPE
C.C. 91.265.478
Contador
TP 274495-T



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

**Actualización 01
Elaborado por:
ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

**ALIADOS SALUD OCUPACIONAL SAS
ESTADO DE RESULTADOS
NIT. 830.082.968-6
POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE
EL 01 DE ENERO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2022**

			NOTA
Ingresos operacionales			
Ingresos		1.326.801.829,77	
Ingresos de actividades ordinarias	1.513.776.052,40		3
Otros ingresos de actividades ordinarias	3.906.656,37		4
Devolucion en ventas	190.880.879,00		
Costo de ventas		409.604.968,76	5
Utilidad bruta		917.196.861,01	
Gastos operacionales			5
Administrativos	680.389.863,83		
Otros gastos de actividades ordinarias	80.052.449,70		
Diversos	156.754.547,48		
Total gastos operacionales		917.196.861,01	
utilidad neta antes de impuestos		-	6
Provision impuesto sobre la renta		-	6
Utilidad del ejercicio		-	

ELBA MIREYA RICO CARVAJAL
C.C. 41.765.474
Representante Legal

ALEXANDER RAMIREZ MANCIPE
C.C. 91.265.478
Contador
TP 274495-T



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

**ALIADOS SALUD OCUPACIONAL S.A.S.
NIT 830.082.968-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE DE 2022**

Concepto	Saldo 31/12/2021	Incremento	Disminucion	Saldo 31/12/2022
Capital social	100.000.000,00	-	-	100.000.000,00
Superavit capital	-	-	-	-
Reservas	25.000.000,00	-	-	25.000.000,00
Utilidades del ejercicio	654.869.498,62	-	-	654.869.498,62

ELBA MIREYA RICO CARVAJAL
C.C. 41.765.474
Representante Legal

ALEXANDER RAMIREZ MANCIPE
C.C. 91.265.478
Contador
TP 274495-T

Salud Ocupacional



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

**ALIADOS SALUD OCUPACIONAL S.A.S.
NIT 830.082.968-6
ESTADO DE FLUJO DE CAJA
A DICIEMBRE DE 2022**

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES OPERATIVAS	
Utilidad neta despues de impuestos	-
depreciacion	
cuentas por cobrar	495.616.366,39
inventarios	
cuentas por pagar	202.323.238,82
deudas acumuladas	378.352.117,85
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES OPERATIVAS	319.587.487,36

FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSION	
Activos fijos brutos	102.245.558,21
Inversiones patrimoniales en otras empresas	
EFFECTIVO PROVENIENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSION	102.245.558,21

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Documentos por pagar	
Deudas a largo plazo	
Cambios en el patrimonio de los accionistas	
Dividendos pagados	-
EFFECTIVO PROVENIENETE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0

FLUJO NETO DE EFECTIVO	421.833.045,57
-------------------------------	-----------------------

ELBA MIREYA RICO CARVAJAL
C.C. 41.765.474
Representante Legal

ALEXANDER RAMIREZ MANCIPE
C.C. 91.265.478
Contador
TP 274495-T



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL | JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

274495-T

**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**
C.C. 91265478
RES. INSCRIPCIÓN 1752 DEL 29/09/2020
UNIVERSIDAD AUTÓNOMA DE BUCARAMANGA



JOSE ORLANDO RAMIREZ ZULUAGA
DIRECTOR GENERAL

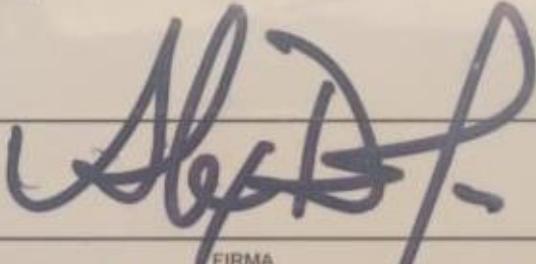
295635 308041

Identificación Pública S.A. 180942/0119

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL | JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 644 4450 o devolverla a la UAE – Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97- 46 Of.301 en Bogotá D.C.



FIRMA



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

0000049082FR1003717

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **ALEXANDER RAMIREZ MANCIPE** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 91265478 de BUCARAMANGA (SANTANDER) Y Tarjeta Profesional No 274495-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS

Dado en BOGOTA a los 28 días del mes de Febrero de 2023 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 952 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

**Actualización 01
Elaborado por:
ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

**ALIADOS SALUD OCUPACIONAL S.A.S.
NIT 830.082.968-6**

CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal Sra. ELBA MIREYA RICO CARVAJAL y Contador Público Sr. ALEXANDER RAMIREZ MANCIPE de SALUD OCUPACIONAL S.A.S., con NIT. 830.082.968-6.

Certificamos

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2022, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por la cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.

- Que los hechos económicos que afectan a ALIADOS SALUD OCUPACIONAL S.A.S han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2022, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares de nuestro Software contable, están debidamente soportados y reflejan razonablemente la situación financiera de la Compañía; es importante mencionar que dentro del rubro de gastos por concepto de Depreciación es un ítem que no afecta de forma directa el flujo de efectivo ya que el mismo se contempla por términos contables pero vale mencionar que en caso de efectuar una venta de algún activo mueble el mismo puede ser recuperado dando de igual manera un ingreso para ALIADOS SALUD OCUPACIONAL S.A.S..
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2022.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

**Actualización 01
Elaborado por:
ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

Se expide la presente certificación en Bogotá, a los 03 días del mes de marzo del 2023, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.

Atentamente,



ELBA MIREYA RICO CARVAJAL
C.C. 41.765.474
Representante Legal



ALEXANDER RAMIREZ MANCIPE
C.C. 91.265.478
Contador
TP 274495-T

Aliados
Salud Ocupacional



ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

ALIADOS SALUD OCUPACIONAL SAS POLITICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL CIERRE A DICIEMBRE DE 2022.

1. Información general

ALIADOS SALUD OCUPACIONAL S.A.S. es una empresa radicada en Colombia. El domicilio de su sede social y principal centro del negocio es Calle 80 No 19 56 en la ciudad de Bogotá D. C. Sus actividades principales son 869 Otras actividades de atención relacionadas con la salud humana. 8691 actividades de apoyo diagnóstico.

Dentro de su historia tenemos una breve reseña: El 19 de febrero de 2001 según acta No. 001 de la junta de socios e inscrita en la Cámara de Comercio el 23 de febrero de 2001 bajo el número 00766270 del libro IX de las sociedades comerciales, fue constituida como una entidad de naturaleza privada bajo la razón social de ALIADOS SALUD OCUPACIONAL LTDA con duración indefinida, cuyo objeto social es la prestación de servicios y asesorías en salud ocupacional y medicina laboral en las áreas de la medicina preventiva y del trabajo, y mediante acta del día 01 de febrero de 2015, sus socios decidieron por unanimidad aprobar la transformación de la sociedad de LTDA a SAS; sociedad que en adelante figurara como ALIADOS SALUD OCUPACIONAL SAS.

2. Bases de elaboración y políticas contables

Estos estados financieros consolidados se han elaborado de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB); Ley 1314 de 2009 y Decreto 2706 de 2012 y Decreto 403 de 2012 por medio del cual se modifica el Decreto 4946 de 2011; Decreto 4946 de 2011 sobre aplicación voluntaria de las Normas Internacionales de Contabilidad. Y Decreto 302 del 20 de febrero de 2015. Están presentados en las unidades monetarias de Colombia (peso colombiano).

Reconocimiento de ingreso de actividades ordinarias

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de Servicios de actividades de apoyo diagnóstico y salud ocupacional se reconoce cuando se hace el servicio. El ingreso de actividades ordinarias se mide al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta cobrados por cuenta del gobierno colombiano.

Costos por préstamos

Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.



ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

Impuesto a las ganancias

El impuesto sobre la renta grava todos los ingresos que obtenga un contribuyente en el año, que sean susceptibles de producir incremento neto del patrimonio en el momento de su percepción, siempre que no hayan sido expresamente exceptuados, y considerando los costos y gastos en que se incurre para producirlos¹.

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal del año y en el estatuto tributario Art. 5. El impuesto sobre la renta y sus complementarios constituyen un solo impuesto.

Últimos Artículos

Art. 387. Deduciones que se restarán de la base de retención.

Art. 207-2. Otras rentas exentas.

Art. 295-2. Base Gravable.

Art. 240. Tarifa general para para personas jurídicas.

Art. 462-1. Base gravable especial².

Propiedades, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método lineal.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas anuales:

ITEM	PORCENTAJE	TIEMPO	VALOR SALVAMENTO
Maquinaria Y Equipo Medico	10%	10 años	El asignado al final de la depreciación
Equipo de oficina	10 %	10 años	El asignado al final de la depreciación
Equipo de computación y comunicaciones	20%	5 años	El asignado al final de la depreciación

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

¹ <http://www.eafit.edu.co/escuelas/administracion/consultorio-contable/Documents/boletines/fiscal/b4.pdf>

² <http://estatuto.co/?e=1343>



ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

Activos intangibles

Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal.

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

En aliados se tiene licencia contratada con el software SIIGO NUBE, que contiene las aplicaciones de facturación electrónica y nomina electrónica, dando cumplimiento a la ley.

Deterioro del valor de los activos

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo, activos intangibles e inversiones en asociadas para determinar si existen indicios de que tales activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Arrendamientos

Los arrendamientos se clasifican como arrendamientos financieros siempre que los términos del arrendamiento transfieran sustancialmente todos los riesgos y las ventajas inherentes a la propiedad del activo arrendado a Aliados Salud Ocupacional. Todos los demás arrendamientos se clasifican como operativos. Los derechos sobre los activos mantenidos en arrendamiento financiero se reconocen como activos del Grupo al valor razonable de la propiedad arrendada (o, si son inferiores, al valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento) al inicio del arrendamiento. El correspondiente pasivo con el arrendador se incluye en el estado de situación financiera como una obligación por el arrendamiento financiero.

Los pagos del arrendamiento se reparten entre cargas financieras y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. Los cargos financieros se deducen en la medición de resultados.



ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realizan de la misma forma que para los activos que son propiedad de Aliados Salud Ocupacional.

Las rentas por pagar de arrendamientos operativos se cargan a resultados sobre una base lineal a lo largo del plazo del arrendamiento correspondiente.

Inventarios

Aliados Salud ocupacional no posee inventarios, ya que compra reactivos químicos que no son para la venta, por no tener elementos comprados para su posterior venta no tienen Inventarios a la fecha del cierre de diciembre de 2022.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Cuentas comerciales por pagar

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de las cuentas comerciales por pagar, denominados en moneda extranjera se convierten a pesos colombianos usando la tasa de cambio vigente (TRM) en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Sobregiros y préstamos bancarios

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.



ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

Beneficios a los empleados:

El pasivo por obligaciones por beneficios a los empleados está relacionado con lo establecido en el código sustantivo del trabajo para pagos por periodos de servicio.

Aliados Salud Ocupacional no financia las obligaciones laborales por anticipado.

3. Ingreso de actividades ordinarias

Ingresos operacionales

Ingresos

		1.326.801.829,77	
Ingresos de actividades ordinarias	1.513.776.052,40		3
Otros ingresos de actividades ordinarias	3.906.656,37		4
Devolucion en ventas	190.880.879,00		

4. Otros ingresos

Otros ingresos incluyen su rubro principal las indemnizaciones recibidas.

5. Costos y Gastos antes de impuestos

Las siguientes partidas se han reconocido como costos gastos al determinar la ganancia antes de impuestos:

Se aprecia que los costos están por el orden del 40% frente a los servicios facturados.

6. Gastos por impuestos a las ganancias

Durante El año de 2022 no se presento ni ganancias ni perdidas, por tal motivo no se procedió a hacer ninguna provisión de impuestos.

7. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar(u)

Cientes nacionales	495.616.366,39	7
--------------------	----------------	---



ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

8. Propiedades, planta y equipo

Equipo de oficina	9.238.277,00	8
Equipo de computación y comunicación	43.267.441,00	8
MAQUINARIA Y EQUIPO - MEDICO CIENTIFIC	73.675.395,00	8

9. Activos intangibles

Licencias	10.368.212,00	9
-----------	---------------	---

10. Sobregiros y préstamos bancarios

Se presentaron al cierre del año fiscal, sobregiro, Con Bancolombia y Davivienda.

11. Cuentas comerciales por pagar

Proveedores nacionales	19.869.522,16	11
------------------------	---------------	----

12. Obligación por beneficios a los empleados: pagos por periodos de servicio

Salarios por pagar	21.492.687,17	12
Pasivo estimado para obligaciones laborales	40.249.984,75	

13. Compromisos por arrendamientos operativos

Aliados Salud Ocupacional paga un canon de arrendamiento en la sede donde ejerce su objeto social, el arrendamiento es de pago mensual, se encuentra en proceso litigioso.

14. Capital en acciones

NOMBRE	CEDULA	PORCENTAJE	# acciones	VR. NOMINAL	VR. TOTAL
ELBA MIREYA RICO CARVAJAL	41.765.474	50%	10.000	5.000	50.000.000
REINALDO URREA ESLAVA	17.088.776	25%	5.000	5.000	25.000.000
ROSA MUÑOZ RICO	52.424.815	25%	5.000	5.000	25.000.000
TOTAL		100%	20.000	5.000	100.000.000



**ESTADOS FINANCIEROS CON NOTAS
A CIERRE DE DICIEMBRE DE 2022**

ASO2020/02/20

Actualización 01
Elaborado por:
**ALEXANDER
RAMIREZ MANCIPE**

15. Efectivo y equivalentes al efectivo

Activo corriente

Caja	2.000.000,00	15
Bancos	112.955.292,22	15



ELBA MIREYA RICO CARVAJAL
C.C. 41.765.474
Representante Legal



ALEXANDER RAMIREZ MANCIPE
C.C. 91.265.478
Contador
TP 274495-T

