

P&S GESTION INTEGRAL SHI S.A.S. NIT 901.116.603-9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

COMPARATIVOS 2022 - 2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

		2022	2021	Variación absoluta (\$)	Relativa (%)
ACTIVO	NOTAS				
ACTIVO CORRIENTE		548.205.934	289.733.749	258.472.185	89%
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	116.377.193	94.004.491	22.372.702	19%
Cuentas comerciales por cobrar	4	431.828.741	195.729.258	236.099.483	55%
Anticipo de Impuestos y contribuciones		-	-	-	0%
Inventarios		-	-	-	0%
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	5	90.953.210	74.119.886	16.833.324	23%
Equipo de Oficina		20.372.415	12.045.681	8.326.734	41%
Equipo de Computación y Comunicación		10.888.729	8.838.333	2.050.396	19%
Equipo Médico Científico		59.692.066	53.235.872	6.456.194	11%
OTROS ACTIVOS		4.672.000	5.406.000	- 734.000	-14%
Licencias		4.672.000	5.406.000	- 734.000	-16%
TOTAL ACTIVO		643.831.144	369.259.635	274.571.509	43%
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE		289.010.330	118.279.299	170.731.031	144%
Proveedores Nacionales	6	188.188.199	64.697.838	123.490.361	66%
Costos y gastos por pagar	7	18.835.562	24.580.483	- 5.744.921	-31%
Retenciones y aportes de nomina		5.830.600	2.744.400	3.086.200	53%
Impuestos, Gravámenes y tasas	8	42.812.810	7.859.000	34.953.810	82%
Beneficios de empleados	9	31.018.159	15.462.577	15.555.582	50%
Acreedores varios		2.325.000	2.935.000	- 610.000	-26%
PASIVO NO CORRIENTE		110.392.589	187.975.932	- 77.583.343	-41%
Obligaciones financieras a largo plazo	10	110.392.589	187.975.932	- 77.583.343	-70%
TOTAL PASIVO		399.402.919	306.255.231	93.147.688	23%
PATRIMONIO					
Aportes sociales	11	36.000.000	36.000.000	-	0%
Reserva legal		18.000.000	14.740.252	3.259.748	18%
Ganancia / Pérdida del Ejercicio		178.164.072	79.769.071	98.395.002	55%
Ganancia / Pérdida acumulada		12.264.153	67.504.918	- 79.769.071	-650%
TOTAL PATRIMONIO		244.428.225	63.004.405	181.423.820	74%
TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO		643.831.144	369.259.635	274.571.508	43%
TOTAL ACTIVO		643.831.144	369.259.635	274.571.509	43%



CARLOS ANDRES PRADA OVALLE
Representante Legal



LUDYS T. RODRIGUEZ NAVARRO
Contadora Pública T.P. N. 196731-T

ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVOS 2022-2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

		2022	2021	Variacion absoluta (\$)	Variacion Relativa
INGRESOS OPERACIONALES	12	1.783.585.403	833.549.011	950.036.392	53%
Exámenes Médicos y laboratorio		1.988.735.206	869.937.250	1.118.797.956	56%
Venta de insumos y dotaciones		1.878.413	12.647.944	- 10.769.531	-573%
Actividades empresariales de consultoría		723.000	4.894.050	- 4.171.050	-577%
Devoluciones en ventas		- 207.751.216	- 53.930.233	- 153.820.983	74%
INGRESOS NO OPERACIONALES		1.830.759	16.927.335	- 15.096.575	-825%
Otros ingresos		95.000	-	95.000	100%
Financieros		808.521	457.920	350.602	43%
Diversos	13	927.238	16.469.415	- 15.542.177	-1676%
TOTAL INGRESOS BRUTOS		1.785.416.162	850.476.346	934.939.817	52%
(-) COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS		931.086.426	461.273.711	469.812.715	50%
Costos por exámenes médicos y laboratorio:	14	785.734.454	361.702.952	424.031.502	54%
Costos de personal Operativo	15	107.472.523	121.385.796	- 13.913.273	-13%
Otros costos directos		68.322.878	3.263.706	65.059.172	95%
Devoluciones en compras		- 30.443.429	- 25.078.743	- 5.364.686	18%
GANANCIA / PERDIDA BRUTA OPERACIONAL		854.329.736	389.202.635	465.127.102	54%
(-) GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		524.525.475	218.958.401	305.567.074	58%
Gastos de personal	16	307.545.503	116.487.540	191.057.963	62%
Honorarios		38.741.439	35.141.048	3.600.391	9%
Impuestos		21.456.215	7.357.108	14.099.107	66%
Arrendamientos		19.360.235	18.099.200	1.261.035	7%
Seguros		1.135.047	56.000	1.079.047	95%
Servicios		22.040.315	13.623.571	8.416.744	38%
Gastos legales		2.371.834	850.482	1.521.352	64%
Mantenimiento y Reparaciones		15.672.880	6.944.048	8.728.832	56%
Adecuacion		22.434.480	116.936	22.317.544	99%
Gastos de viaje		2.917.321	1.466.505	1.450.816	50%
Depreciacion		14.870.373	7.085.680	7.784.693	52%
Amortizacion		734.000	734.000	-	0%
Diversos		55.245.833	10.996.283	44.249.550	80%
(-) GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		19.563.314	11.686.991	7.876.323	40%
Honorarios		19.563.314	11.686.991	7.876.323	40%
GANANCIA / PERDIDA NETA OPERACIONAL		310.240.947	158.557.243	151.683.705	49%
(-) GASTOS NO OPERACIONALES		29.680.375	28.176.780	1.503.595	5%
Gastos financieros		29.680.375	28.176.780	1.503.595	5%
GANANCIA / PERDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUES		280.560.573	130.380.463	150.180.110	54%
Provisión Impuesto de Renta		90.263.450	32.977.944	57.285.507	63%
Reserva legal		3.259.748	9.740.252	- 6.480.504	-199%
Gastos no deducibles de Renta		8.873.302	7.893.197	980.105	11%
GANANCIA / PERDIDA DEL EJERCICIO		178.164.072	79.769.071	98.395.002	55%



CARLOS ANDRES PRADA OVALLE
Representante Legal



LUDYS T. RODRIGUEZ NAVARRO
Contadora Pública T.P. N. 196731-T

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

COMPARATIVOS 2022-2021

(Valores expresados en pesos colombianos)

FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

UTILIDAD DEL EJERCICIO 178.164.072

PARTIDAS QUE NO TIENEN EFECTO EN EL EFECTIVO

(+) Depreciaciones 14.870.373

(+) Amortizaciones 734.000

(+) Reserva legal y provisiones 102.396.500

(-) Ingresos por recuperaciones - 927.238

VARIACION EN PARTIDAS RELACIONADAS CON LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(+) Incremento de obligaciones laborales 15.555.582

(+) Incremento en Proveedores 123.490.361

(+) Incremento de impuestos por pagar 30.748.787

(+) Incremento de cuentas por pagar - 3.268.721

(+) Disminución de inventarios - -

(-) Incremento de cuentas por cobrar - 236.099.483

EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN 225.664.233

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION

(-) Compra de activos fijos - 31.703.697

EFECTIVO GENERADO POR OPERACIONES DE INVERSION - 31.703.697

FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION

(+) Capitalización de acciones

(+) Incremento de obligaciones financieras - 77.583.343

EFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN - 77.583.343

TOTAL FLUJO DE EFECTIVO 116.377.193



CARLOS ANDRÉS PRADA OVALLE
Representante Legal



LUDYS T. RODRÍGUEZ NAVARRO
Contadora Pública T.P. N. 196731-T

P&S GESTION INTEGRAL SHI S.A.S. NIT 901.116.603-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
COMPARATIVOS 2022-2021
(Valores expresados en pesos colombianos)

PATRIMONIO	A 31 DIC 2021	AUMENTOS	DISMINUCIONES	A 31 DIC 2022
Aportes sociales	36.000.000	-	-	36.000.000
Reserva legal	14.740.252	3.259.748		18.000.000
Ganancia / Pérdida del Ejercicio	79.769.071	98.395.002		178.164.072
Ganancia / Pérdida acumulada	- 67.504.918	79.769.071		12.264.153
TOTAL PATRIMONIO	\$ 63.004.405	\$ 181.423.820	\$ -	\$ 244.428.225



CARLOS ANDRES PRADA OVALLE
Representante Legal



LUDYS T. RODRIGUEZ NAVARRO
Contadora Pública T.P. N. 196731-T

P&S GESTION INTEGRAL SHI SAS
NIT. 901.116.603-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2022 - 2021

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

La Empresa P&S GESTION INTEGRAL SHI SAS, identificada con NIT N. 901.116.603-9 con domicilio principal en la ciudad de Barrancabermeja - Santander, en la calle 49 N. 24-16, constituida mediante Documento privado de 2017/09/19 de Asamblea general de accionistas, inscrita en Cámara de comercio de Barrancabermeja el 2017/09/20 con matrícula N. 0000109773. Su vigencia es indefinida y su objeto social principal es Actividades de consultoría de gestión

- Responsabilidades RUT

Códigos	Descripción
05	Impuesto de Renta y Complementarios – Régimen ordinario
07	Retención en la fuente a título de renta
09	Retención en la fuente en el impuesto sobre las ventas
48	Responsable de IVA
14	Informante de exógena
42	Obligado a llevar contabilidad
52	Facturador electrónico

P&S GESTION INTEGRAL SHI SAS es una Institución Prestadora de Salud -IPS, con alta calidad científica, técnica, tecnológica y humana especializada en el área ocupacional que promueve y protege la salud de los trabajadores. Su enfoque principal es controlar los accidentes y enfermedades mediante la promoción y prevención de las condiciones de riesgo a través de la prestación de servicios médicos con altos estándares de calidad.

NOTA 2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES

Estos Estados Financieros Individuales se han elaborado de acuerdo con la norma contable de información financiera para pequeñas y medianas empresas - PYMES emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia mediante el decreto 3022 de 2013, decretos reglamentarios 2129 y 2267 y el decreto único reglamentario 2420 de 2015, actualizado con el decreto 2496 de 2015.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Los estados financieros a diciembre 31 de 2022-2021 fueron preparados de acuerdo a las Normas contables de Información Financiera para Pymes adoptadas en Colombia mediante el decreto 3022 de 2013 y sus decretos reglamentarios.

2.1. Hipótesis de negocio en marcha

A partir de la evaluación de la gerencia al 31 de diciembre de 2022, los Estados Financieros se han elaborado bajo la hipótesis de negocio en marcha. Fue un año de constante crecimiento, con altos ingresos y nuevos proyectos.

2.2. Base de devengo

Para el reconocimiento de los hechos económicos aplica base del devengo. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.

2.3. Moneda funcional y de presentación

Las cifras incluidas en los estados financieros están expresadas en pesos \$ colombianos que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa.

2.4. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieros corrientes en el estado de situación financiera.

2.5. Inventarios

Los inventarios son aquellos activos adquiridos para la venta, para el proceso de producción y para el consumo, excepto los poseídos para los contratos de construcción que se medirán de acuerdo a la NIC 11, y los repuestos importantes que son clasificados como propiedad planta y equipo.

Medición inicial: Los inventarios se reconocerán al costo de adquisición y transformación de los mismos, así como otros costos en los que se haya incurrido para darle su condición actual.

Los descuentos comerciales condicionados identificados en el momento inicial serán registrados como menor valor del inventario.

Medición posterior: Los inventarios para la venta se medirán por el menor valor entre importe en libros y el valor neto de realización.

Los descuentos comerciales y condicionados que no se identificaron desde la medición inicial de los inventarios que los generan, se reconocerán como menor valor del costo de ventas.

Los inventarios son activos:

1. Mantenidos para ser vendidos en el curso normal de la operación.
2. En procesos de producción con vistas a esa venta.
3. En forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de construcción.
4. En desarrollo de un contrato de construcción (obras en ejecución) que incluye tanto materiales como servicios.

Los inventarios son periódicamente analizados con el objetivo de establecer si se requiere estimación para posibles pérdidas asociadas con su valor neto realizable. Las pérdidas asociadas con la disposición de inventarios de lento movimiento, obsoletos y dañados se registran en los resultados del período.

La valorización de los inventarios incluye todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actual.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta de un activo en el curso normal de la operación, menos los costos estimados para terminar su producción y los necesarios para llevar a cabo la venta.

2.6. 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 registra para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de la línea recta.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Construcciones y edificaciones	25 años
Terrenos	vida útil indeterminada
Maquinaria y equipo	10 a 20 años
Equipo de oficina	5 años
Equipo de comunicación y computación	3 a 5 años
Equipo Médico y de laboratorio	7 a 12 años

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.

2.7. Deterioro de los activos

En cada fecha en la que se informa, se revisa la Propiedad, planta, y equipo, activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos 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 afectados) 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 hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una revisión de una pérdida por deterioro del valor se reconoce inmediatamente en resultados.

2.8. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

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.

2.9. Cuentas y documentos por pagar

Las cuentas y documentos por pagar fueron obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Las cuentas por pagar se clasifican en pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario se clasifican como pasivos no corrientes.

2.10. Obligaciones bancarias

Las obligaciones bancarias se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor del reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

2.11. Impuesto a la renta corriente e impuesto diferido

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente y el impuesto diferido. El impuesto diferido, al igual que los demás, se reconoce en el resultado del período, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio o en otro resultado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en otro resultado integral.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La Gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. La Empresa, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

El impuesto de renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos

valores mostrados en los estados financieros. El impuesto de renta diferido se determina usando las tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corrientes contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

2.12. Beneficios a los empleados

El pasivo por obligaciones y beneficios a los empleados se encuentran relacionados con lo establecido por el gobierno para pagos relacionados a los trabajadores de la entidad, los cuales se consideraron como beneficio a corto plazo.

El costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa se reconocen como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de pensiones; si el importe pagado excede a los aportes que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha en la que se informa, se reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo; y se reconocen como un gasto, a menos que se reconozcan como parte del costo de un activo.

2.13. Provisiones

Se reconoce un pasivo por provisión cuando exista una obligación presente como resultado de un suceso pasado, y es probable que tenga que desprenderse de recursos económicos para cancelar la obligación, y pueda estimarse de manera fiable el importe de la obligación.

El pasivo se midió como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha en la que se informa.

Cualquier ajuste a los importes previamente reconocidos se reconoció en resultados.

La provisión se calcula por el valor presente del importe que se espera que sea requerido para cancelar la obligación, se reconocerá un gasto financiero en los resultados del periodo en que surja.

2.14. Distribución de dividendos

La distribución de dividendos a los accionistas de la Empresa se reconoce como pasivo en los Estados financieros en el período en el que éstos se aprueban por los accionistas de la Empresa.

A la fecha, la empresa no ha determinado distribución de utilidades puesto que los resultados de los años anteriores no fueron los más favorables.

2.15. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos ordinarios se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a cobrar por los servicios prestados, netos de descuentos, impuestos y retenciones.

Los ingresos ordinarios se reconocen en los resultados cuando, el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones.

2.16. Reconocimiento de costos y gastos

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Representa los recursos de liquidez inmediata. Los saldos a 31 de Diciembre comprenden:

CONCEPTO	2022	2021
CAJA	8.546.621	1.300.000
CTA DE AHORROS BANCOLOMBIA N. 496845008	64.352.110	92.704.491
CTA AHORROS BANCO DE BOGOTA	43.478.462	-
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	116.377.193	94.004.491

NOTA 4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Los saldos de las cuentas comerciales por cobrar a 31 de diciembre 2022 tienen un vencimiento inferior a 90 días y se detallan a continuación:

CONCEPTO		2022	2021
CLIENTES		365.908.601	155.636.708
901.210.638	CONSTRUCCIONES Y MONTAJES CAM S.A.S	150.000	-
901.629.031	GSI PRODUCTS SAS	184.240	-
900.112.872	PM&F FISHING OIL SERVICES S A	657.580	-
800.017.218	ASSO LTDA ASESORIAS Y SERVICIOS EN SALUD O	6.499.760	1.056.832
830.083.756	ACJ HIGH VOLTAGE S.A.S	87.000	-
804.001.380	ALFREDO AMAYA H. CIA. S.A.S	1.869.100	-
900.531.654	BITUVIAL S.A.S.	752.738	-
901.205.817	VIIYALOG ZOMAC S.A.S	-	629.160
901.391.302	CONSORCIO "BELLAVISTA-DUFLO"	71.000	-
901.464.116	CONSORCIO BELLAVISTA-DUFLO ECP	1.359.090	90.000
901.333.356	CONSORCIO M&E CANAAN FFIE	-	63.000
900.084.333	CONSTRUCCIONES B & M SAS	-	641.376
811.036.744	COSMOTRANS S.A.S.	374.440	0
901.608.105	CR CONSTRUCCIONES SAS	891.810	0
900.526.355	COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO OPERA	-	61.500
891.856.718	DUFLO SERVICIOS INTEGRALES S.A.S.	4.172.980	-
901.110.634	EMPRESA DE PETROLEO Y GAS Y ENERGIAS RENC	433.960	-
800.130.426	G Y J FERRETERIAS S.A	326.600	1.940.890
900.747.561	GESTION EMPRESARIAL MEDICA Y OCUPACION	53.500	176.000
846.000.560	HG CONSTRUCCIONES E INGENIERIA S.A.S	-	69.000
901.159.364	GLOBAL BUSINESS SOLUTIONS SERVICES SAS	206.000	-
829.003.100	GRUAS Y EQUIPOS INDUSTRIALES SAS	20.047	-
901.045.077	H&M GESTIONES Y CONSULTORIAS SAS	51.170	-
900.969.395	HSH CONSTRUCCIONES SAS	620.200	-
901.235.425	INBAMAQ S.A.S	44.000	41.000
901.211.634	INDUSTRIAS PALMIRA S.A.S.	71.000	241.488
900.533.318	INGEKAR LPR S.A.S	1.665.216	398.240
829.000.477	LA EDUCACION FISICA DE BARRANCABERMEJA	2.662.816	6.737.136
900.076.166	LEOTECNICAS LIMITADA CENTRAL DE MANTENIM	1.114.940	348.768
901.531.452	MARKET LA 73 S.A.S	199.600	-
19.138.781	MANTILLA RAMIREZ HECTOR	-	102.000
900.318.076	MAXIM & FISHING SOLUTIONS PROVIDE S.A.S.	6.380.780	8.343.440
901.094.119	MEDICAL IPS OCUPACIONAL	2.933.250	-
91.421.610	MENESES SUAREZ CARLOS ALBERTO	-	525.000
900.703.797	MOBECTECH S.A.S	42.740	42.740
900.537.516	MOVILPETROL SAS	291.550	-
901.555.743	MRDI SAS	134.000	-
901.002.907	NEO INSTRUMENT S.A.S.	-	580.552
900.454.102	OCUPASALUD	6.343.074	-
811.037.385	ORGANIZACIÓN MEDICO ODONTOLÓGICA NA	-	2.033.990
901.542.111	ORION SERVICES MDP S.A.S.	103.000	-
900.882.580	PETRODATOS COLOMBIA S.A.S.	960.620	-
830.116.134	PETROWORKS S.A.S.	87.858.960	125.347.880
860.052.872	PARKO SERVICES S.A.	1.795.850	-
900.972.408	PINELCO S.A.S	-	2.734.200
829.000.291	PISCICOLA SAN SILVESTRE S.A.	461.580	-
900.547.903	PREVENCION INTEGRAL EN SALUD IPS S.A.S	-	342.020
900.765.949	REDO S.A.S.	245.000	-
800.060.572	REY MOM LTDA	-	131.500
900.868.701	REYVELT MEDICINA ESPECIALIZADA SAS	20.500	-
900.537.807	RMC INDUSTRIALES DE COLOMBIA SAS	-	235.200
900.621.136	SERVICIOS MULTIPLES HB S.A.S	-	251.460
829.000.079	SERVIYARIMA SAS	384.600	384.600
900.871.970	SOCOLTEC S.A.S	128.000	81.000
900.591.035	SOLUCIONES SERVICIOS & TRANSPORTES S.A.S	70.000	-
900.381.845	SONOMA COLOMBIA SAS	140.000	-
900.928.093	SOUTH AMERICAN BUSINESS GROUP SAS	480.200	-
830.097.160	T&T SERVICES SAS	350.940	606.620
900.889.187	TECNIUNIBOMBEO S.A.S.	369.950	254.996
900.720.625	TOP DRILLING COMPANY SUCURSAL COLOMBIA	229.703.180	-
901.276.869	TRANS FENIX CARGA S.A.S	297.920	-
804.007.814	TRANSCASTAÑEDA S.A.S.	53.550	-
900.770.753	TUSALUD Y BIENESTAR IPS SAS	158.000	-
901.380.986	UNION TEMPORAL BETANIA	-	440.120
901.399.376	UT DUFLO-USPEC 2020	-	100.000
900.847.996	V.M.A. OBRAS CIVILES S.A.S.	-	539.000
91.422.831	VECINO PICO JUAN FRANCISCO	-	66.000
900.873.436	GENERAL SERVICES INTERNATIONAL GROUP S.A.	1.662.570	-

CUENTAS POR COBRAR A PARTICULARES		-	3.365.447
PRADA OVALLE FERNANDO STEPHAN		-	3.365.447
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS		64.557.140	36.727.103
PRADA OVALLE CARLOS ANDRES		44.772.446	30.727.103
SALAZAR BOHORQUZ DIDIER RENE		19.784.694	6.000.000
ANTICIPO A PROVEEDORES		1.363.000	-
901.080.631	BIOFILE SAS	-	-
91.536.355	HECTOR ALEXIS VILLALBA	1.363.000	-
804.003.257	BEHNER SAS	-	-
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR		431.828.741	195.729.258

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre, la propiedad, planta y equipo se descompone así:

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	Equipo de Oficina	Equipo de Computación y Comunic	Equipo Médico Científico
ACTIVO A 31 DICIEMBRE 2020	12.904.833	8.331.703	43.507.822
DEPRECIACION AÑO 2021	- 859.152	- 1.453.370	- 4.841.950
ADQUISICIONES AÑO 2021	-	1.960.000	14.570.000
ACTIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021	12.045.681	8.838.333	53.235.872
DEPRECIACION AÑO 2022	- 5.964.963	- 1.929.604	- 6.975.806
ADQUISICIONES AÑO 2022	14.291.697	3.980.000	13.432.000
ACTIVOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	20.372.415	10.888.729	59.692.066

La depreciación de la Propiedad, Planta y Equipo se determinó por el método de línea recta y sus efectos se muestran el estado de resultados.

NOTA 6. PROVEEDORES NACIONALES

A 31 de diciembre de 2022-2021 se encuentran las siguientes cuentas por pagar a proveedores:

CONCEPTO		2022	2021
804003257-6	BEHNER SAS	341.033	5.696.899
901.436.587	BIOLABORAL INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SERV	72.000	
900.152.996	CARVAJAL LABORATORIOS IPS SAS	118.500	
804.002.599	CENTRO DE ATENCIÓN Y DIAGNOSTICO DE ENF	321.000	
901269430-3	CENTRO DE ENSEÑANZA AUTOMOVILISTICA SEG	199.200	221.396
900632867-5	CENTRO DE RECONOCIMIENTO DE CONDUCTO	249.236	64.636
900.761.915	CENTRO MEDICO OCUPACIONAL CMO SAS	132.300	
800.066.001	CENTRO MEDICO OFTALMOLOGICO Y LABORA	50.500	69.680
830.508.650	CENTRO REGIONAL PARA LA INVESTIGACION LA	578.410	2.099.160
900.310.876	CLINICA SALUD CENTER S.A.S.	17.563.952	
900.797.812	DISTRIBUCIONES AUDIOLOGICAS SAS	-	-
900.704.496	E & G MEDICOS IPS S.A.S.	152.400	
890.212.568	FUNDACION CARDIOVASCULAR DE COLOMBIA	-	6.981.200
37579820-3	GRANADOS SILVA NIDIA ESMITH	487.475	487.475
900.674.688	GSL OCUPACIONAL S.A.S	48.300	48.300
804015454-2	IMPORCLINICOS LTDA	1.863.592	
900.876.584	IPS PROGRESANDO EN SALUD S.A.S	848.400	573.300
900.272.056	J.M.R. EMPRESA SALUD OCUPACIONAL S.A.S.	300.860	286.160
900.847.549	JACKQUELINE CASTELLANOS IPS SAS	975.900	
900.628.918	LABORA VITAL IPS S.A.S.	616.420	
900.435.146	LABORATORIO LORENA VEJARANO S.A.S.	705.600	705.600
7.168.229	LOZANO RAMIREZ JORGE ANTONIO	1.744.680	967.260
900.651.463	MEDICINA LABORAL DE LA COSTA IPS SAS	760.470	577.220
811.037.385	ORGANIZACIÓN MEDICO ODONTOLÓGICA NA	-	2.620.814
805.003.840	PREVENIR PREVENCIÓN DE RIESGOS Y SALUD OC	462.257	
900.547.903	PREVENCIÓN INTEGRAL EN SALUD IPS S.A.S	15.277.590	
900.594.645	PROENSO S.A.S	391.020	
800191462-1	PROYECTOS Y SERVICIOS LTDA	38.468	
829.002.208	RADIOLOGOS ASOCIADOS BARRANCABERMEJA	114.000	
812.001.446	PEÑA ASESORES SALUD OCUPACIONAL S.A.S	61.321.901	
13.835.844	PINZON VARGAS EDGAR ORLANDO	51.800	
900.477.525	SERVICIOS DE GESTION INTEGRADA S.A.S.	5.563.640	23.585.072
900.594.064	SISTEMAS INTEGRADOS DE SALUD OCUPACIONA	446.880	
900.724.151	SOLAB SAS	524.104	386.904
900.710.269	SYSO SARARE S.A.S	38.788.106	
900.597.531	TRINISALUD IPS S.A.S.	9.571.952	7.604.138
900.590.676	TU IPS S.A.S	18.386.270	-
17.594.443	LUIS FRANCISCO NIÑO SALCEDO		-
901094119	MEDICAL IPS OCUPACIONAL	5.400.666	2.698.410
900.454.102	OCUPASALUD SAS	3.719.317	-
#####	CARLOS ANDRES PRADA OVALLE	-	9.024.214
TOTAL PROVEEDORES NACIONALES		188.188.199	64.697.838

NOTA 7. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

A continuación, se detallan los saldos de cuentas por pagar a 31 de diciembre 2022-2021 con sus respectivos terceros:

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

CONCEPTO		2022	2021
	HONORARIOS	3.275.890	19.588.955
#####	DIANA CAROLINA MARTINEZ SIZA		572.550
52.718.662	LUDYS TORCOROMA RODRIGUEZ NAVARRO	1.200.000	1.690.000
63.456.647	CALDERON MEJIA ANGELA DEL ROSARIO		2.502.000
7.168.229	LOZANO RAMIREZ JORGE ANTONIO	133.890	148.700
1.096.235.057	CARLOS ANDRES PRADA OVALLE		1.585.705
37.727.704	OSPINO PINZON SANDRA MILENA		500.000
1.095.808.363	SALAZAR BOHORQUEZ DIDIER RENE		12.500.000
1.014.241.998	ZAMBRANO CASTILLO JUAN SEBASTIAN	1.942.000	
1.096.241.996	SALAZAR BOHORQUEZ KAREN JULIETH		90.000
	ARRENDAMIENTOS	1.599.181	1.522.500
829.001.024	ARRENDAMIENTOS ROBERTO OGLIASTRI LTDA	1.599.181	1.522.500
	OTROS	13.960.491	3.469.028
804.002.433	DESCONT S.A.S E.S.P.		65.000
890205952-7	GASORIENTE S.A ESP	5.860	
91.426.480	GOMEZ TORRES ALFONSO LEON	261.790	607.950
900.539.922	PRO CLEANER SERVICE S.A.S.	262.701	60.004
13.890.853	SALAZAR VILLARREAL PEDRO PABLO	0	206.617
830114921-1	COLOMBIA MOVIL SA ESP	133.186	
830122566-1	COLOMBIA TELECOMUNICACIONES S.A. E.S.P.	153.875	
900.092.385	UNE EPM TELECOMUNICACIONES S.A.	910.677	204.457
1.095.808.363	SALAZAR BOHORQUEZ DIDIER RENE	2.691.402	
	DIAN - retenciones diciembre	9.531.000	2.316.000
	MUNICIPIO DE BARRANCABERMEJA	10.000	9.000
	TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	18.835.562	24.580.483

NOTA 8. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

Los impuestos del año gravable se liquidaron y causaron a 31 de diciembre de 2022 con el propósito de obtener la realidad respecto a la obligación fiscal del año en vigencia. Se muestra la comparación con el año inmediatamente anterior.

IMPUESTOS POR PAGAR

CONCEPTO	2022	2021
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS - IVA	200.000	1.845.000
IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	40.986.988	5.458.000
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO POR PAGAR	1.625.821	556.000
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	42.812.810	7.859.000

NOTA 9. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Las cuentas por pagar a empleados corresponden a las prestaciones sociales liquidadas que se pagan en enero y febrero según las normas actuales.

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

CONCEPTO	2022	2021
CESANTIAS	19.042.530	9.715.997
INT CESANTIAS	2.124.629	1.097.350
VACACIONES	9.851.000	4.649.230
TOTAL BENEFICIOS A EMPLEADOS	31.018.159	15.462.577

NOTA 10. APORTES SOCIALES

A continuación, se detalla el valor de los aportes recibidos de los accionistas y su porcentaje de participación en la Empresa, según lo dispuesto en el acta de constitución de la empresa.

ID	ACCIONISTAS	VALOR NOMINAL ACCIONES	ACCIONES SUSCRITAS	VALOR SUSCRITO	% PARTICIPACION
1.096.235.057	CARLOS ANDRES PRADA OVALLE	360.000	50	18.000.000	50%
1.095.808.363	DIDIER RENE SALAZAR BOHORQUEZ	360.000	50	18.000.000	50%
			100	36.000.000	

La empresa se encuentra constituida por dos accionistas, los cuales realizaron su aporte en el momento de registro de la empresa.

Para el año 2021 se aprobó en junta extraordinaria de accionistas un incremento al valor nominal de las acciones, de tal modo que se refleje en el valor suscrito y pagado. Los accionistas pagaron una parte de forma inmediata y el restante se encuentra en cuentas por cobrar.

NOTA 11. INGRESOS OPERACIONALES

La actividad económica principal de la empresa cambió con la apertura de la IPS y por la cual se obtuvieron la mayoría de los ingresos operacionales.

DESCRIPCION	2022	2021
Exámenes Médicos y laboratorio	1.988.735.206	869.937.250
Venta de insumos y dotaciones	1.878.413	12.647.944
Actividades empresariales de consultoría	723.000	4.894.050
Devoluciones en ventas	- 207.751.216	- 53.930.233
	1.783.585.403	833.549.011

La empresa ha presentado un incremento considerable de sus ingresos gracias a la buena gestión administrativa quién logró la obtención de un cliente, al que se le presta servicios médicos ocupacionales en todo el territorio nacional através de alianzas con otras IPS.

Todos los ingresos fueron debidamente facturados electrónicamente en el Software de la empresa World Office.

NOTA 12. HECHOS POSTERIORES

La Administración no tiene conocimiento de hechos posteriores al 31 de diciembre de 2022 y hasta la fecha de la emisión de los presentes Estados Financieros, que lo pudiesen afectar significativamente.

NOTA 13.- CONTINGENCIAS, COMPROMISOS Y GARANTIAS

La empresa no presenta contingencias y compromisos a 31 de diciembre de 2022.



CARLOS ANDRES PRADA OVALLE
Representante Legal



LUDYS T. RODRIGUEZ NAVARRO
Contadora Pública T.P. N. 196731-T

Contadora Pública TP N. 196731-T
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022-2021

Mediante la presente certificación me permito manifestar sobre los Estados Financieros de la Empresa **PYS GESTION INTEGRAL SHI SAS NIT. 901.116.603-9** a 31 de diciembre de 2022-2021 atestados con mi firma:

1. Que dichos Estados Financieros fueron finalmente elaborados a corte a 31 de diciembre de 2022-2021 y conformados bajo la dirección y responsabilidad de la administración.
2. Que el tiempo de revisión de los Estados Financieros de mi parte me permitió una clara y precisa planificación de revisión y auditoría de los Estados Financieros y así obtener una seguridad razonable en cuanto a si los Estados Financieros están exentos de errores importantes en su contenido.
3. Que los Estados Financieros a corte a 31 de diciembre de 2022-2021, han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad y que he verificado previamente las afirmaciones explícitas e implícitas en ellos.
4. Que la evaluación de las normas técnicas y procedimientos expedidas por la Contaduría General de la Nación, me permito establecer que se cumplieron. Las afirmaciones que se derivan de las normas básicas y de las normas técnicas de contabilidad son las siguientes:

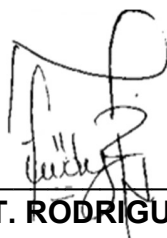
Existencia: Los Activos y Pasivos de la Empresa **PYS GESTION INTEGRAL SHI SAS NIT. 901.116.603-9** existen a la fecha de corte y las transacciones y registros se han realizado en el periodo.

Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos.

Derechos y Obligaciones: los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones) obtenidos a cargo de la empresa **PYS GESTION INTEGRAL SHI SAS NIT. 901.116.603-9** a 31 de diciembre de 2022-2021.

Valuación: todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

Presentación y revelación: los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados Financieros y notas de los mismos.



LUDYS T. RODRIGUEZ NAVARRO

República de Colombia
Ministerio de Comercio Industrial y Turismo

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

196731-T

LUDYS TORCOROMA
RODRIGUEZ NAVARRO
C.C. 52718662

RESOLUCION INSCRIPCION 1519 FECHA 14/01/2019

UNIVERSIDAD COOPERATIVA DE COLOMBIA

DIRECTOR GENERAL

JULIO GONZALEZ 208052




Válido únicamente para certificar Estados Financieros de la
empresa P&S GESTION INTEGRAL SHI SAS NIT 901.116.603-9
a 31-12-2022

198219

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como
CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en
la ley 43 de 1990.

Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse
al PBX: 644-44 50 o devolverla a la UAE - Junta Central de
Contadores a la calle 96 No. 9A - 21 Bogota D.C.



www.ideqs.com