

HEALTH AND SAFETY H&S IPS S.A.S.
NIT. 900,821,367-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE

ACTIVOS	Nota	2024	Nota	2023
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS, NO CORRIENTES				
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	5	\$ 2.839.168.257	5	\$ 1.328.275.251
Activos no corrientes		\$ 2.839.168.257		\$ 1.328.275.251
INVENTARIOS	4	\$ 6.054.176	4	\$ 185.412.757
ANTICIPO DE IMPUESTOS	3	\$ 745.744.739	3	\$ 537.048.663
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	3	\$ 3.763.738.180	3	\$ 2.055.384.086
INVERSIONES	2	\$ 1.971.067.569	2	\$ 1.615.769.797
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	2	\$ 104.217.026	2	\$ 132.512.237
Activos corrientes		\$ 6.590.821.689		\$ 4.526.127.540
Total activos		\$ 9.429.989.946		\$ 5.854.402.791
PATRIMONIO Y PASIVOS				
PATRIMONIO				
CAPITAL	10	\$ 2.000.000.000	10	\$ 2.000.000.000
RESERVAS	10	\$ 778.547.441	10	\$ 297.481.244
GANANCIAS ACUMULADAS	10	\$ 872.467.853	10	\$ 585.283.400
CONVRGENCIA ADOPOCION NIIF	10	\$ 110.099.710	10	\$ 44.222.544
RESULTADO DEL EJERCICIO	10	\$ 1.848.093.083	10	\$ 768.250.650
Total patrimonio		\$ 5.609.208.087		\$ 3.695.237.838
PASIVOS				
OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO		\$ -		\$ -
PASIVO POR IMPUESTO DIFERIDO	7	\$ 24.372.237	7	\$ 23.812.138
Pasivos no corrientes		\$ 24.372.237		\$ 23.812.138
PASIVOS FINANCIEROS	6	\$ 1.217.169.490	6	\$ 350.690.467
PROVEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	6	\$ 436.975.922	6	\$ 508.085.831
PASIVOS FISCALES	6	\$ 1.027.656.000	6	\$ 535.525.000
BENEFICIOS A EMPLEADOS	8	\$ 1.076.608.209	8	\$ 741.051.518
OTROS PASIVOS	9	\$ 38.000.000		\$ -
Pasivos corrientes		\$ 3.796.409.622		\$ 2.135.352.815
Total pasivos		\$ 3.820.781.859		\$ 2.159.164.953
Total patrimonio y pasivos		\$ 9.429.989.946		\$ 5.854.402.791


SANDRA LORENA LEGUIZAMON JIMENEZ
Representante Legal


JESICA ZHARIK AMORTEGUI LIMA
Contador Público
T.P. 230758-T

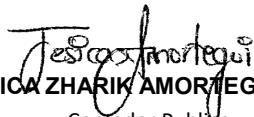

PEDRO DAVID RUIZ A.
Revisor Fiscal
66502-T

HEALTH AND SAFETY H&S IPS S.A.S.
Nit. 900.821.367-5

ESTADO DE RESULTADOS A DICIEMBRE

	Nota	2024	Nota	2023
INGRESOS ORDINARIOS	11	\$ 24.263.272.096	11	\$ 16.664.245.682
COSTO DE VENTAS	12	\$ 17.570.889.189	12	\$ 13.036.620.132
Ganancia bruta		\$ 6.692.382.908		\$ 3.627.625.550
OTROS INGRESOS	15	\$ 57.981.000	15	\$ 8.519.532
GASTOS DE ADMINISTRACION	13	\$ 3.482.546.525	13	\$ 2.196.155.116
OTROS GASTOS	27	\$ 184.903.847	27	\$ 181.449.344
Resultado de operación		\$ 3.082.913.535		\$ 1.258.540.622
INGRESOS FINANCIEROS	17	\$ 167.116.718	17	\$ 121.720.781
GASTOS FINANCIEROS	17	\$ 379.928.170	17	\$ 80.105.753
COSTOS FINANCIEROS NETOS		-\$ 212.811.452		\$ 41.615.028
Ganancia antes de impuesto		\$ 2.870.102.083		\$ 1.300.155.650
GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS	16	\$ 1.022.009.000	16	\$ 531.905.000
Ganancia después de impuestos de actividades continuas		\$ 1.848.093.083		\$ 768.250.650
Ganancia/perdida de operaciones discontinuas				
RESULTADO DEL EJERCICIO		\$ 1.848.093.083		\$ 768.250.650


SANDRA LORENA LEGUIZAMÓN JIMENEZ
Representante Legal


JESICA ZHARIK AMORTEGUI LIMA
Contador Público
T.P. 230758-T


PEDRO DAVID RUIZ A.
Revisor Fiscal
66502-T

HEALTH AND SAFETY H&S IPS S.A.S.

Nit. 900.821.367-5

Notas y Revelaciones a los Estados Financieros	31-dic-24	31-dic-23
Nota 1 Políticas Contables Normas NIIF para Pymes		
HEALTH AND SAFETY H&S IPS S.A.S. pertenece al Grupo No. 2 de NIIF para Pymes, por lo tanto debe aplicar en la contabilidad las 35 Secciones para Pymes de conformidad con las normas vigentes en los decretos 2420-2496 de 2015 y demas normas emitidas por el Consejo tecnico de la Contaduria Publica y la Superintendencia de Sociedades. Posee planta de personal mayor de 10 empleados.		
Nota 2 Efectivo y Equivalente al Efectivo	2.024	2.023
Efectivo	19.752.720	0
Bancos Ctas Ctes.	49.989.724	41.663.499
Banco Ctas de Ahorro	34.474.582	90.848.737
Inversiones	1.971.067.569	1.615.769.797
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo	2.075.286.619	1.748.282.033
Los Recursos recibidos por recaudo de cartera y ventas de contado se manejan a traves de las Ctas Ctes y de Ahorros de la Empresa.		
Nota 3 Instrumentos Financieros	2.024	2.023
Cientes	3.600.643.585	1.898.594.603
Anticipos y Avances	143.734.525	150.239.641
Anticipos y Retenciones de Impuestos	745.744.739	537.048.663
Cuentas por Cobrar Empleados	19.360.070	6.549.843
Total Instrumentos Financieros	4.509.482.918	2.592.432.750
Las Ventas se facturan a Credito de comun acuerdo con nuestros Clientes a 30 dias fecha factura. Los prestamos, anticipos y avances se registran al vr. Presente.		
Nota 4 Inventarios	2.024	2.023
Inventarios	6.054.176	185.412.757
Total Inventarios	6.054.176	185.412.757
La empresa posee y registra Inventarios de mercancía no fabricada, siendo la comercialización la actividad empresarial secundaria.		
Nota 5 Propiedades, Plantas y Equipos	2.024	2.023
Construcciones y edificaciones	1.250.000.000	0
Maquinaria y equipo	182.846.194	169.944.529
Equipo de Oficinas	449.691.176	385.241.106
Equipo de Computo y Comunicaciones	354.634.436	310.666.766
Equipo Medico	338.790.541	297.579.447
Flota y Equipo de Transporte	1.093.847.337	696.143.500
Depreciacion Acumulada	-830.641.427	-531.300.097
Total Propiedades, Plantas y Equipos	2.839.168.257	1.328.275.251
Los Activos Fijos adquiridos por la empresa se contabilizan al costo de Adquisicion y se deprecian por el metodo de linea recta de conformidad con las normas tributarias vigentes.		
Nota 6 Pasivos	2.024	2.023
Obligaciones Financieras	1.217.169.490	350.690.467
Pasivos no financieros	20.903.518	19.639.954
Costos y gastos por pagar	228.714.637	91.324.732
Deudas Con Socios y Accionistas	0	269.501.208
Retefuente	34.251.863	19.538.854
Industria y comercio	923.370	1.198.083
Retencion y aportes de nomina	152.182.534	106.883.000
Total Pasivos Financieros y Comerciales	1.654.145.413	858.776.298
Los Pasivos Financieros y Comerciales se organan por los Costos y Gastos incurridos para la administracion de la empresa.		
Nota 7 Pasivos Fiscales	2.024	2.023
Impuesto de Renta por Pagar	1.022.009.000	531.905.000
Impuesto ICA por Pagar	5.647.000	3.620.000
Pasivo por impuesto diferido	24.372.237	23.812.138
Total Pasivos Fiscales	1.052.028.237	559.337.138
Los Pasivos Fiscales estan conformados con las retenciones en la fuente practicadas a los proveedores de bienes y servicios, Los Impuestos por Renta, IVA e ICA de conformidad con las normas tributarias		
Nota 8 Pasivos Beneficios a Empleados	2.024	2.023
Salarios por Pagar	290.173.305	244.047.955
Cesantias consolidadas	486.998.548	312.102.302
Intereses sobre cesantias	53.579.072	33.265.128
Prima de Servicios	9.369.099	8.584.903
Vacaciones consolidadas	236.488.185	143.051.229
Total Pasivos Beneficios a Empleados	1.076.608.209	741.051.518
Prestaciones Sociales según Ley 50 de 1.993 son contabilizadas mensualmente de acuerdo a los pagos de nomina realizados a los empleados de la Empresa. Anualmente se hace la consolidacion del pasivo prestacional		
Nota 9 Otros Pasivos	2.024	2.023
Anticipos y Avances	38.000.000	0
Total Otros Pasivos		0
Otros pasivos lo conforman las entradas de dinero a la cuenta bancaria pendientes por identificar		

Nota 10 Patrimonio	2.024	2.023
Capital	2.000.000.000	2.000.000.000
Reserva Legal	778.547.441	297.481.244
Resultado del ejercicio	1.848.093.083	768.250.650
Resultados Ejercicios Anteriores	872.467.853	585.283.400
Convergencia Adopcion Niif	110.099.710	44.222.544
Total Patrimonio	5.609.208.086	3.695.237.838

El Patrimonio de la Empresa esta representado con los aportes Sociales realizados por los Accionistas, La Reserva legal de Ley y las Utilidades del Ejercicio actual y acumuladas

Nota 11 Ingresos Ordinarios	2.024	2.023
Ventas Comercio al por mayor y por menor	24.263.272.096	16.929.109.991
(-) Descuentos, Rebajas y Devoluciones	0	-264.864.309
Total Ingresos Ordinarios	16.664.245.682	16.664.245.682

Los Ingresos Ordinarios se originan en la venta de productos por la actividad principal de la empresa.

Nota 12 Costo de Ventas	2.024	2.023
Costo de Ventas	17.570.889.189	13.036.620.132
Total Costos de Ventas	17.570.889.189	13.036.620.132

La Empresa registra costos de ventas por desarrollo de su actividad de comercialización.

Nota 13 Gastos de Administracion	2.024	2.023
Gastos de Personal	2.231.641.387	1.246.283.868
Honorarios	151.164.100	146.352.200
Impuestos	39.833.578	14.100.360
Arrendamientos	155.717.433	79.405.551
Contribuciones y afiliaciones	20.757.661	16.460.981
Seguros	22.910.630	35.215.817
Servicios	261.287.744	143.530.544
Gastos legales	39.683.334	8.943.093
Mantenimiento y Reparaciones	73.389.756	190.279.200
Adecuaciones e Instalaciones	1.626.200	10.607.485
Depreciaciones	305.443.050	118.527.692
Amortizaciones	75.323.213	77.678.891
Diversos	103.768.439	108.769.434
Total Gastos Administrativos	3.482.546.525	2.196.155.116

Los Gastos son originados en el desarrollo de la Actividad comercial de la empresa.

Nota 14 Perdidas y/o Gastos No Operacionales	2.024	2.023
Gastos Financieros	379.928.170	184.962.157
Gastos Extraordinarios	258.686	4.592.940
Gastos Diversos	179.783.916	72.000.000
Total Perdidas y/o Gastos No Operacionales	559.970.772	261.555.097

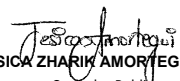
Las Perdidas reflejan los Gastos Financieros e impuestos asumidos por el G.M.F.

Nota 15 Ganancias y/o No Operacionales	2.024	2.023
Ingresos Financieros	167.116.718	121.720.781
Otros Ingresos	57.981.000	8.519.532
Total Ganancias y/o No Operacionales	225.097.718	130.240.313

Las Ganancias estan representadas en los rendimientos financieros y otros Ingresos

Nota 16 Gasto por impuesto a las ganancias	2.024	2.023
Gasto por impuesto a las ganancias	1.022.009.000	531.905.000
Total Ganancias y/o No Operacionales	1.022.009.000	531.905.000


SANDRA LORENA LEGUIZAMON JIMENEZ
Representante Legal


JESICA ZHARIK AMORTEGUI LIMA
Contador Publico
T.P. 230758-T


PEDRO DAVID RUIZ AMAYA
Revisor Fiscal
66502-T