

**CENTRO INTEGRAL DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS**

NIT. 901.560.462-1

**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025

(Expresados en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	AÑO 2025	AÑO 2024	VARIACION ABSOLUTA	VARIACION RELATIVA
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y equivalente al efectivo	4	\$ 190.883.301	\$ 174.978.612	\$ 15.904.688	9,09%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por	5	\$ 40.610.852	\$ 65.440.765	-\$ 24.829.913	-37,94%
Activos por impuestos corrientes	6	\$ 291.565	\$ 334.663	-\$ 43.098	100,00%
Inversiones	7	\$ 50.000.000	\$ -	\$ 50.000.000	100,00%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 281.785.717</b>	<b>\$ 240.754.040</b>	<b>\$ 41.031.677</b>	<b>17,04%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedades, planta y equipo	8	\$ 27.850.760	\$ 32.074.001	-\$ 4.223.241	-13,17%
Activos Diferidos	9	\$ 4.121.146	\$ 2.100.008	\$ 2.021.138	96,24%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 31.971.906</b>	<b>\$ 34.174.009</b>	<b>-\$ 2.202.103</b>	<b>-6,44%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 313.757.623</b>	<b>\$ 274.928.049</b>	<b>\$ 38.829.574</b>	<b>14,12%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Proveedores	10	\$ 11.877.410	\$ 6.549.561	\$ 5.327.849	81,35%
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas pp	11,1	\$ 2.400.062	\$ 19.693.980	-\$ 17.293.918	-87,81%
Pasivos por impuestos corrientes	12,1	\$ 5.090.884	\$ 4.630.172	\$ 460.712	9,95%
Beneficio a los empleados	13	\$ 29.780.586	\$ 26.154.674	\$ 3.625.912	13,86%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>49.148.942</b>	<b>\$ 57.028.387</b>	<b>-\$ 7.879.445</b>	<b>-13,82%</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>-</b>	<b>\$ -</b>	<b>-</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>49.148.942</b>	<b>\$ 57.028.387</b>	<b>-\$ 7.879.445</b>	<b>-13,82%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital social		\$ 1.000.000	\$ 1.000.000	\$ -	0,00%
Revalorización de patrimonio			\$ -	\$ -	0,00%
Reserva Legal	14		\$ -	\$ -	0,00%
Resultado integral del periodo		\$ 46.709.019	\$ 103.853.785	-\$ 57.144.766	-55,02%
Resultados acumulados		\$ 216.899.662	\$ 113.045.877	\$ 103.853.785	47,88%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 264.608.682</b>	<b>\$ 217.899.662</b>	<b>\$ 46.709.019</b>	<b>21,44%</b>
<b>TOTAL PASIVO + PATRIMONIO</b>		<b>\$ 313.757.623</b>	<b>\$ 274.928.049</b>	<b>\$ 38.829.574</b>	<b>14,12%</b>

*Laura V. Patiño*

LAURA VIVIANA PATIÑO BUITRAGO  
Representante Legal  
C.C. 41.961.599

*Maria del Pilar Sierra Londoño*

MARIA DEL PILAR SIERRA LONDOÑO  
Contadora  
TP. 77960-T

**CENTRO INTEGRAL DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS**  
**NIT. 901.560.462-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS POR FUNCIÓN DEL GASTO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025**  
(Expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	AÑO 2025	AÑO 2024
<b>Ingresos por actividades ordinarias</b>			
	15	\$ 764.992.439	\$ 732.709.240
(-) Devoluciones en venta		\$ 18.512.823	\$ 42.225.200
(-) Costos de ventas		\$ 331.747.890	\$ 245.862.719
<b>RESULTADO BRUTO</b>		<b>\$ 414.731.726</b>	<b>\$ 444.621.321</b>
Ingresos financieros		\$ 4.827.389	\$ 139.904
Otros ingresos		\$ 50.346	\$ 266.173
<b>TOTAL OTROS INGRESOS</b>		<b>\$ 4.877.735</b>	<b>\$ 406.078</b>
Gastos administrativos y de ventas	16	\$ 77.066.327	\$ 86.340.757
Gastos por beneficios a los empleados		\$ 264.297.003	\$ 221.542.676
Gastos por impuestos		\$ 5.125.299	\$ 4.701.354
Gastos por mantenimiento y reparaciones		\$ 7.610.220	\$ 7.437.579
Gastos por depreciación		\$ 5.673.141	\$ 4.374.184
Gastos financieros		\$ 2.861.154	\$ 2.136.535
Otros gastos		\$ 10.267.298	\$ 14.640.527
<b>TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 372.900.441,62</b>	<b>\$ 341.173.613</b>
<b>RESULTADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>\$ 46.709.019,39</b>	<b>\$ 103.853.785</b>
<b>Menos gastos por Impuesto a la Renta</b>			
(-) Impuesto de renta y complementarios		\$ -	\$ -
<b>RESULTADO DEL PERIODO DESPUES DE IMPUESTOS</b>		<b>\$ 46.709.019</b>	<b>\$ 103.853.785</b>
<b>RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO</b>		<b>\$ 46.709.019</b>	<b>\$ 103.853.785</b>

*Laura V. Patiño*

**LAURA VIVIANA PATIÑO BUITRAGO**  
Representante Legal  
C.C. 41.961.599

*Maria del Pilar Sierra Londoño*

**MARIA DEL PILAR SIERRA LONDOÑO**  
Contador Publico  
TP. 77960-T

**CENTRO INTEGRAL DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS**  
**NIT. 901.560.462-1**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025**  
**(Expresados en pesos colombianos)**

	RESULTADOS ACUMULADOS					
	Capital social	Revalorización de patrimonio	Reserva legal	Resultado del ejercicio	Resultado acumulados de ejercicios anteriores	TOTAL
<b>SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024</b>	\$ 1.000.000	\$ -	\$ -	\$ 103.853.785	\$ 113.045.877	\$ 217.899.662
Utilidad neta consolidada del año				\$ 46.709.019		\$ 46.709.019
Otros resultados integrales del año				\$ -		\$ -
<b>Resultado integral del año</b>				\$ 150.562.805		\$ 150.562.805
Distribución de participaciones	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Ajustes por inflación	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Reclasificación de Resultados Acumuladas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 103.853.785	\$ 103.853.785
Resultado del ejercicio hacía las utilidades acumuladas	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 103.853.785	\$ -
Incremento de capital social	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
Impuestos a las ganancias	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
<b>SALDOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2025</b>	\$ 1.000.000	\$ -	\$ -	\$ 46.709.019	\$ 216.899.662	\$ 264.608.682

*Laura V. Patiño*

**LAURA VIVIANA PATIÑO BUITRAGO**  
**Representante Legal**  
**C.C. 41.961.599**

*Maria del Pilar Sierra Londoño*

**MARIA DEL PILAR SIERRA LONDOÑO**  
**Contadora**  
**TP. 77960-T**

**CENTRO INTEGRAL DE SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS****NIT. 901.560.462-1****ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO POR MÉTODO DIRECTO****POR EL PERIODO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2025****(Expresados en pesos colombianos)**

<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
(+) Variación del patrimonio		\$ 46.709.019
<b>PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL PATRIMONIO</b>		
(-) Activo por impuesto diferido	\$	-
(+) Pasivo por impuesto diferido	\$	-
<b>EFFECTIVO GENERADO EN LAS OPERACIONES</b>		
	\$	<b>46.709.019</b>
<b>CAMBIOS EN LAS PARTIDAS OPERACIONALES</b>		
	\$	<b>16.993.566</b>
Proveedores	\$	5.327.849
Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar	\$	24.829.913
Activos por impuestos corrientes	\$	43.098
Otros activos no financieros	\$	-
Pasivos por impuestos corrientes	\$	460.712
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	-\$	17.293.918
Beneficio a empleados	\$	3.625.912
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
	\$	<b>63.702.585</b>
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
		<b>-\$ 47.797.897</b>
(-) Propiedades, planta y equipo	\$	4.223.241
(-) Activos Diferidos	-\$	2.021.138
(-) Inversiones	-\$	50.000.000
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
	\$	<b>15.904.688</b>
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
	\$	<b>-</b>
(+) Pasivos financieros	\$	-
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
	\$	<b>15.904.688</b>
<b>INCREMENTO NETO DEL EFECTIVO</b>		
	\$	<b>15.904.688</b>
(+) EFECTIVO DISPONIBLE A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	\$	<b>174.978.612</b>
(=) EFECTIVO DISPONIBLE A 31 DE DICIEMBRE DE 2025	\$	<b>190.883.301</b>

LAURA VIVIANA PATIÑO BUITRAGO  
Representante Legal  
C.C. 41.961.599

MARIA DEL PILAR SIERRA LONDOÑO  
Contadora  
TP. 77960-T