



ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS
NIT. 901.001.972-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
01 ENERO A 31 DICIEMBRE 2022

	<i>Nota</i>	<i>Dic-2022-</i>	<i>Dic-2021-</i>
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y Equivalente al Efectivo	3	\$ 113,745,844	\$ 114,267,841
Cuentas por Cobrar Comerciales	4	\$ 285,059,012	\$ 42,408,373
Total Activo Corriente		\$ 398,804,856	\$ 156,676,214
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedades Planta y Equipo	5	\$ 37,724,196	\$ 36,235,896
Total Activo No Corriente		\$ 37,724,196	\$ 36,235,896
TOTAL ACTIVO		\$ 436,529,052	\$ 192,912,110
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Cuentas por Pagar	6	\$ 79,733,295	\$ 56,044,317
Impuestos por Pagar	7	\$ 63,868,638	\$ 18,829,208
Beneficios empleados	8	\$ 14,479,717	\$ -
Anticipos recibidos	9	\$ 2,889,061	\$ -
Total Pasivo Corriente		\$ 160,970,711	\$ 74,873,525
PASIVO CORRIENTE			
Largo plazo	6	\$ -	\$ 25,000,000
Total Pasivo No Corriente		\$ -	\$ 25,000,000
Total Pasivo Corriente		\$ 160,970,711	\$ 99,873,525
PATRIMONIO			
Capital Suscrito y Pagado	10	\$ 100,000,000	\$ 10,000,000
Resultados Acumulados		\$ 83,038,585	\$ 38,513,466
Resultado del Ejercicio		\$ 92,519,756	\$ 44,525,119
Total Patrimonio		\$ 275,558,341	\$ 93,038,585
Total Pasivo y Patrimonio		\$ 436,529,052	\$ 192,912,110

AMPARO VARGAS MENDEZ
Representante Legal

CARMEN CECILIA MAYORGA DIAZ
Contador Publico
T.P. 34658-T



ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS
NIT. 901.001.972-7

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
DE ENERO 1 A 31 DICIEMBRE 2022

	Nota	Diciembre-2022-	Diciembre-2021-
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIA	11	\$ 1,482,066,405	\$ 425,834,600
COSTOS DE VENTAS	13	\$ 1,125,746,718	\$ 275,186,330
RESULTADO BRUTO		\$ 356,319,687	\$ 150,648,270
GASTOS OPERACIONALES	14	\$ 207,484,706	\$ 93,404,872
RESULTADO OPERACIONAL		\$ 148,834,981	\$ 57,243,398
INGRESOS NO OPERACIONALES	12	\$ 138,910	\$ 48,584
GASTOS NO OPERACIONALES	15	\$ 5,134,422	\$ 1,748,331
RESULTADO NETO		\$ 143,839,469	\$ 55,543,651
impuesto de renta		\$ 51,319,713	\$ 11,018,532
RESULTADO NETO		\$ 92,519,756	\$ 44,525,119

AMPARO VARGAS MENDEZ
Representante Legal

CARMEN CECILIA MAYORGA DIAZ
Contador Publico
T.P. 34658-T



ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS
NIT 901.001.972-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE 2022

CONCEPTO	SALDO 2021	AUMENTO	DISMINUCION	SALDO 2022
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	10,000,000	90,000,000		100,000,000
RESULTADOS ACUMULADOS	38,513,466	44,525,119		83,038,585
RESULTADO DEL EJERCICIO	44,525,119	47,994,637		92,519,756
TOTALES	93,038,585	182,519,756	0	275,558,341

AMPARO VARGAS MENDEZ
Representante Legal

CARMEN CECILIA MAYORGA DIAZ
Contador Público
TP. 34658-T



ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS

NIT. 901.001.972-7

FLUJO DE EFECTIVO

A 31 DE DICIEMBRE

POR ACTIVIDADES DE OPERACION	2 0 2 2	2 0 2 1
RESULTADO DEL EJERCICIO	92,519,756	44,525,119
Partidas que no afectan el Efectivo:		
Depreciación	0	-
Provisión cartera	0	-
Provisión imponible	51,319,713	11,018,532
Provisiones	-12,808,013	- 49,498,697
EFFECTIVO NETO GENERADO EN OPERACION	131,031,456	6,044,954
Cambios en Partidas Operacionales:		
(Aumento) en cuentas por cobrar	(242,650,639)	-
(Disminución/Aumento) pasivo corriente	86,097,186	74,873,525
Cambios en Partidas Operacionales	(156,553,453)	74,873,525
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	(25,521,997)	80,918,479
Actividades de Inversión		
Disminución / Aumento inversiones	0	-
Adquisición y retiro de propiedad, planta y equipo	0	36,235,896
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0	36,235,896
Actividades de Financiación:		
Decreto de utilidades	0	-
Disminución revalorización del patrimonio	0	-
Capitalización Venta Acciones (Inc. Prima Colc Acciones)	0	-
Disminución/Aumento pasivos a largo plazo	25,000,000	(25,000,000)
Aumento intangibles	0	-
EFFECTIVO NETO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	25,000,000	(25,000,000)
FLUJO NETO DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-521,997	92,154,375
SALDO INICIAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	114,267,841	22,113,466
SALDO FINAL DE EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	113,745,844	114,267,841

AMPARO VARGAS MENDEZ
Representante Legal

CARMEN CECILIA MAYORGA DIAZ
Contador Publico
T.P. 34658-T



ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS

NIT. 901.001.972-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2022

(Expresado en pesos colombianos)

Bucaramanga Santander

NOTAS DE CARACTER GENERAL

1. Entidad Reportante

La Empresa fue constituida en la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander, Colombia mediante Acta de constitución y adopción de Estatutos de fecha 2016/08/24 con el nombre de ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS, inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga Santander el 2016/08/24 bajo el No. 140734 del libro 9, Matricula Mercantil No.05-355263-16. , Nit. 901.001.972-7

Su vigencia es Indefinida, su domicilio principal es la ciudad de Bucaramanga Colombia en la Cra 35 No. 52-113 Piso 1

Su objeto social: *Cualquier actividad económica lícita tanto en Colombia como en el Extranjero que actualmente son las siguientes: 1. Actividades de atención en salud, humana como actividades de hospitales y clínicas con internación, actividades de la práctica médica sin internación, actividades de la práctica odontológica y cada una de sus especialidades. 2. Otras actividades relacionadas con la salud humana. 3. Regulación de actividades de organismos que prestan servicios de salud, educativos, culturales y otros servicios sociales, exceptos servicios de seguridad social. 4. Actividades de la telemedicina. 5. Actividades de atención residencial, grupal, de promoción y prevención, ayudas diagnósticas, terapéuticas para el cuidado de pacientes con retardo mental, enfermedad mental, consumos de sustancias psicoactivas, damnificados, desplazados, adulto mayor y otro tipo de población. 6. Organización de logística, ayudas audiovisuales, conferencias, seminarios, eventos y convenciones para cualquier tipo de población. 7. Promover la investigación, la aplicación y el desarrollo de la medicina en el ámbito nacional y/o internacional. 8. Hacer campañas y firmar contratos de salud pública con entidades del estado, del sector central y descentralizado (Municipio y otras entidades). 9. Hacer campañas de salud en los conjuntos residenciales, comerciales y mixtos; así como en colegios, universidades y otras instituciones en forma presencial y virtual en desarrollo.*

CIIU – Codificación Actividad Económica

Actividad Principal: 8699 Otras Actividades de atención de la salud humana

Actividad Secundaria: 8691 Actividades de apoyo diagnóstico

Otra Actividad 1 : Actividades de la práctica médica, sin internación

Otra Actividad 2 : Actividades de la práctica odontológica

2. Normas Contables Aplicadas

Con la expedición de la ley 1314 de 2009 por parte del Congreso de la República de Colombia, nuestro país entra en la adopción de las Normas Internacionales de Información Financiera, en adelante Nuevos Marcos Técnicos de Información Financiera, regulando así las bases para la implementación de los principios y normas de contabilidad e información financiera y el aseguramiento de la información.

Teniendo en cuenta la clasificación remitida en los Nuevos Marcos Técnicos de Información Financiera la Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS por sus características hace parte del GRUPO 2. Aplicación de NIIF PARA PYMES (Decreto 2784 de 2012, modificado por el decreto 3022 de 2013 y decreto 2420 de 2015 anexo 2, Resolución 663 de 2015 de la Contaduría General de la Nación)

El objetivo de los Estados Financieros de la Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS es proporcionar información sobre la situación financiera, el rendimiento y los flujos de efectivo que sean útiles para la toma de decisiones económicas por parte de sus Accionistas y de una amplia gama de usuarios que no están en condiciones de exigir informes a la medida de sus necesidades específicas de información.

Estos Estados Financieros deben cumplir con las siguientes características cualitativas de la información

Comprensibilidad

La información proporcionada en los estados financieros debe presentarse de modo que sea comprensible para los usuarios que tienen un conocimiento razonable de las actividades económicas y empresariales y de la contabilidad, así como voluntad para estudiar la información con diligencia razonable.

Relevancia

La información tiene la calidad de relevancia cuando puede ejercer influencia, sobre las decisiones económicas de quienes la utilizan, ayudándoles a evaluar sucesos pasados, presentes o futuros, o bien a confirmar o corregir evaluaciones realizadas con anterioridad.

Materialidad o importancia relativa

La información es material si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir, desviaciones no significativas del Nuevo Marco Técnico Normativo para PYMES, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de una entidad.

Fiabilidad

La información es fiable cuando está libre de error significativo y sesgo, y representa fielmente lo que pretende representar o puede esperarse razonablemente que represente. Los estados financieros no están libres de sesgo (es decir, no son neutrales) si, debido a la selección o presentación de la información, pretenden influir en la toma de una decisión o en la formación de un juicio, para conseguir un resultado o desenlace predeterminado.

La esencia sobre la forma

Las transacciones y demás sucesos y condiciones deben contabilizarse y presentarse de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal. Esto mejora la fiabilidad de los Estados Financieros.

Prudencia

Las incertidumbres que inevitablemente rodean muchos sucesos y circunstancias se reconocen mediante la revelación de información acerca de su naturaleza y extensión, así como por el ejercicio de prudencia en la preparación de los Estados Financieros. Prudencia es la inclusión de un cierto grado de precaución al realizar los juicios necesarios para efectuar las estimaciones requeridas bajo condiciones de incertidumbre, de forma que los activos o los ingresos no se expresen en exceso y que los pasivos o los gastos no se expresen en defecto. Sin embargo, el ejercicio de la prudencia no permite la infravaloración deliberada de activos o ingresos, o la sobrevaloración deliberada de pasivos o gastos. En síntesis, la prudencia no permite el sesgo.

Integridad

Para ser fiable, la información en los Estados Financieros debe ser completa dentro de los límites de la importancia relativa y el costo. Una omisión puede causar que la información sea falsa o equívoca, y por tanto no fiable y deficiente en términos de relevancia.

Comparabilidad

Los usuarios deben ser capaces de comparar los Estados Financieros de una entidad a lo largo del tiempo, para identificar las tendencias de su situación financiera y su rendimiento financiero. Los usuarios también deben ser capaces de comparar los Estados Financieros de entidades diferentes, para evaluar su situación financiera, rendimiento y flujos de efectivo relativos. Por tanto, la medida y presentación de los efectos financieros de transacciones similares y otros sucesos y condiciones deben ser llevadas a cabo de una forma uniforme por toda la empresa, a través del tiempo para esa entidad y también de una forma uniforme entre entidades. Además, los usuarios deben estar informados de las políticas contables empleadas en la preparación de los Estados Financieros, de cualquier cambio habido en dichas políticas y de los efectos de estos cambios.

Oportunidad

Para ser relevante, la información financiera debe ser capaz de influir en las decisiones económicas de los usuarios. La oportunidad implica proporcionar información dentro del período de tiempo para la decisión. Si hay un retraso indebido en la presentación de la información, ésta puede perder su relevancia. La Gerencia puede necesitar sopesar los méritos relativos de la presentación a tiempo frente al suministro de información fiable. Al conseguir un equilibrio entre relevancia y fiabilidad, la consideración decisiva es cómo se satisfacen mejor las necesidades de los usuarios cuando toman sus decisiones económicas.

Equilibrio entre costo y beneficio

Los beneficios derivados de la información deben exceder a los costos de suministrarla. La evaluación de beneficios y costos es sustancialmente, un proceso de juicio. Además, los costos no son soportados necesariamente por quienes disfrutan de los beneficios y con frecuencia disfrutan de los beneficios de la información una amplia gama de usuarios externos.

La información financiera ayuda a los suministradores de capital a tomar mejores decisiones, lo que deriva en un funcionamiento más eficiente de los mercados de capitales y un costo inferior del capital para la economía en su conjunto. Las entidades individuales también disfrutan de beneficios, entre los que se incluyen un mejor acceso a los mercados de capitales, un efecto favorable sobre las relaciones públicas y posiblemente un costo inferior del capital. Entre los beneficios también pueden incluirse mejores decisiones de la gerencia porque la información financiera que se usa de forma interna a menudo se basa, por lo menos en parte, en la información financiera preparada con propósito de información general.

2.1. Bases de preparación

Los presentes Estados Financieros se presentan en pesos colombianos (COP). Estos Estados Financieros se prepararon sobre la base del modelo del costo.

2.2. Período contable

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes ejercicios:

- a) Estado de Situación Financiera, al 31 de diciembre de 2022 y 2021.
- b) Estado de Resultado Integral, por función de los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021
- c) Estado de Cambios en el Patrimonio, por los ejercicios terminados al 31 diciembre de 2022.
- d) Estado de Flujos de Efectivo, por los ejercicios terminados al 31 de diciembre de 2022 y 2021.
- e) Notas que comprenden un resumen de las políticas contables significativas e información Explicativa 2022 y 2021.

2.3. Responsabilidad de la información y estimaciones realizadas

En la preparación de los Estados Financieros se han utilizado determinadas estimaciones realizadas por la administración para cuantificar algunos de los pasivos, activos, gastos y compromisos que figuran registrados en ellos

A pesar que estas estimaciones se han realizado en función de la mejor información disponible a la fecha de emisión de los presentes Estados Financieros, es posible que acontecimientos que puedan tener lugar en el futuro obliguen a modificaciones en próximos ejercicios, lo que se haría de forma prospectiva, reconociendo los efectos del cambio de estimaciones en los correspondientes Estados Financieros futuros.

2.4. Reconocimiento de los Estados Financieros

Los Estados Financieros presentarán razonablemente, la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la Compañía. La presentación razonable requiere la representación fiel de los efectos de las transacciones, otros sucesos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y criterios de reconocimiento de activos, pasivos, ingresos y gastos establecidos en la Sección 2 Conceptos y Principios Generales.

2.4.1. Activos

La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTS SAS, reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros y además que el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

2.4.2. Pasivos

La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTS SAS reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando:

- Tiene una obligación al final del período sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado*
- Es probable que la entidad espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.*

2.4.3. Patrimonio

El Patrimonio es el residuo de los activos reconocidos menos los pasivos reconocidos. Se puede subclasificar en el estado de situación financiera.

2.4.4. Ingresos

La definición de ingresos incluye tanto a los ingresos de actividades ordinarias como las ganancias. La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTS SAS. reconocerá un ingreso en el estado de resultado integral cuando:

a. Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTS SAS., tales como la prestación de servicios de la práctica médica a las diferentes entidades del sector salud.

b. Ganancias son otras partidas que satisfacen la definición de ingresos pero que no son ingresos de actividades ordinarias. Cuando las ganancias se reconocen en el estado del resultado integral, es usual presentarlas por separado, puesto que el conocimiento de las mismas es útil para la toma de decisiones económicas, tales como rendimientos financieros, recuperaciones.

2.4.5. Gastos y costos

La definición de gastos y costos incluye tanto las pérdidas como los gastos que surgen en las actividades ordinarias de La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTS SAS.:

- a. Los gastos que surgen de la actividad ordinaria incluyen, por ejemplo, el costo de las ventas, los salarios y la depreciación. Usualmente, toman la forma de una salida o disminución del valor de los activos, tales como efectivo y equivalentes al efectivo o propiedades, planta y equipo.*
- b. Las pérdidas pueden surgir en el curso de las actividades ordinarias del La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTS SAS. Si las pérdidas se reconocen en el estado del resultado integral, habitualmente se presentan por separado, puesto que el conocimiento de las mismas es útil para la toma de decisiones económicas.*

2.5. Resultado integral total

La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS presentará su resultado integral total para un periodo en un único estado del resultado integral, en cuyo caso el estado del resultado integral presentará todas las partidas de ingreso y gasto reconocidas en el periodo.

La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS, según el párrafo 5.5 como mínimo, incluirá en el estado del resultado integral, partidas que presenten los siguientes importes del periodo:

- a) Los ingresos de actividades ordinarias.
- b) Los costos de servicios
- c) Los gastos (administración y financieros)
- d) Otros ingresos
- e) Impuesto a las ganancias.

2.6. Estado de cambios en el patrimonio

La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS, presentará en el estado de cambios en el patrimonio el resultado del periodo sobre el que se informa, las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el otro resultado integral para el periodo, los efectos de los cambios en políticas contables y las correcciones de errores reconocidos en el periodo, y los importes de las inversiones hechas, y otras distribuciones recibidas, durante el periodo por los inversores en patrimonio.

2.7. Estado de flujos de efectivo

El estado de flujos de efectivo proporciona información sobre los cambios en el efectivo y equivalentes al efectivo durante el periodo sobre el que se informa, mostrando por separado los cambios según procedan de actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación.

La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS para presentar su estado de flujos de efectivo aplicará el método Indirecto

2.8. Notas a los estados financieros

Las notas contienen información adicional a la presentada en los estados financieros, proporcionando descripciones narrativas o desagregaciones de partidas presentadas e información sobre partidas que no cumplen las condiciones para ser reconocidas.

La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS, presentará las notas así:

- a) Declaración de que los estados financieros se ha elaborado cumpliendo con la NIIF para las PYMES
- b) Resumen de las políticas contables aplicadas
- c) Información de apoyo para las partidas presentadas en los estados financieros, y
- d) cualquier otra información a revelar.

2.9. Moneda Funcional y de Presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS, se expresan y valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS opera ("moneda funcional").

La moneda utilizada por La Sociedad ORGANIZACIÓN EN SALUD PARA UN TRABAJO SEGURO OSTs SAS en el reconocimiento, medición, presentación y revelación de los hechos económicos, en desarrollo de su objeto social, tales como ingresos de actividades ordinarias, otros ingresos, costos y gastos es el Peso Colombiano.

Diciembre 31-2022 Diciembre 31-2021

Los saldos del Estado de Situación Financiera (ESF) a Diciembre 31/2022 estan representados así

NOTA 3 - EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

CAJA

Caja General	141,680	1,357,333
Caja Gerencia	2,120,123	38,513,466
TOTAL CAJA	2,261,803	39,870,799

BANCOS

Banco BBVA	75,258,844	50,767,869
Bancolombia	18,989,337	10,374,523
Banco Colpatria	17,235,860	13,254,650
TOTAL CAJA	111,484,041	74,397,042
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	113,745,844	114,267,841

El efectivo y equivalentes al efectivo, son considerados activos financieros que representan un medio de pago, comprende los saldos de efectivo disponibles en moneda nacional en caja general, caja menor y cuentas corrientes en entidades financieras.

El efectivo y equivalentes al efectivo no presentan restricciones que impidan la disponibilidad inmediata de los mismos; estos activos son reconocidos en la contabilidad en el momento en que el efectivo es recibido o transferido a una entidad. Si se presentase una restricción en el efectivo la entidad no reconociera el efectivo como disponible sino en una cuenta para efectivo restringido que permita diferenciarlo del otro efectivo, dada la destinación limitada de dichos

NOTA 4 - CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Los saldos del Estado de Situación Financiera (ESF) a Diciembre 31/2022 están representados así

CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DEL SERVICIO

Cientes	133,590,643	36,407,220
	-	-
Cuentas por cobrar por prestación del servicio	133,590,643	36,407,220

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS

Cuentas por cobrar a socios	90,000,000	-
Cuentas por cobrar por prestación del servicio	90,000,000	-

ANTICIPO A PROVEEDORES

A proveedores	7,861,150	1,285,532
Anticipo a proveedores	7,861,150	1,285,532

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

Autocree	11,869,144	1,783,561
Retenciones en la Fuente	38,241,190	2,724,031
Anticipos impuesto año siguiente	1,561,000	-
Retenciones de Industria y comercio	805,032	208,029
Anticipo impuestos y contribuciones	52,476,366	4,715,621

DEUDORES VARIOS

Otras Cuentas por cobrar	1,130,853	-
	-	-
Deudores varios	1,130,853	-

TOTAL CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTR.	285,059,012	42,408,373
--	--------------------	-------------------

OSTS SAS, medirá inicialmente un activo financiero al precio de la transacción, excepto si el acuerdo constituye una transacción de financiación; lo medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una de tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar

OSTS SAS, medirá los instrumentos financieros al final de cada período sobre el que se informa al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo, los instrumentos de deuda se clasifican como activos corrientes.

NOTA 5- PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Los saldos del Estado de Situación Financiera (ESF) a Diciembre 31/2022 están representados así

Equipo de cómputo y computación	33,766,396	33,766,396
Equipo médico-científico	2,307,800	1,179,500
Equipos de Oficina	1,290,000	1,290,000

Equipo de computación y comunicación	360,000	-
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	37,724,196	36,235,896

NOTA 6- CUENTAS POR PAGAR

Los saldos del Estado de Situación Financiera (ESF) a Diciembre 31/2022 estan representados así

CORTO PLAZO

Exámenes Externos	4,566,299	3,776,310
Honorarios	12,090,211	814,265
Servicio Publicos	304,548	413,245
Costos y Gastos por pagar	41,678,341	40,050,477
Otras cuentas por pagar	21,093,896	10,990,020
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	79,733,295	56,044,317

TOTAL CUENTAS POR PAGAR	79,733,295	56,044,317
--------------------------------	-------------------	-------------------

NOTA 7- IMPUESTOS POR PAGAR

Los saldos del Estado de Situación Financiera (ESF) a Diciembre 31/2022 estan representados así

Honorarios	3,025,235	6,367,554
Servicios	864,650	171,812
Arrendamientos	808,610	84,000
Compras	3,642,897	579,020
Retencion de Ica	1,168,853	608,290
Iva por pagar	3,038,680	
Impuesto de Renta	51,319,713	11,018,532
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	63,868,638	18,829,208

NOTA 7- PASIVO LARGO PLAZO

Cuentas por pagar	-	25,000,000
TOTAL PASIVO LARGO PLAZO	-	25,000,000

NOTA 8 - BENEFICIOS EMPLEADOS

Los saldos del Estado de Situación Financiera (ESF) a Diciembre 31/2022 estan representados así

Retencion y aportes de Nomina	1,683,926.00	
Salarios por Pagar	7,711,328.00	
Obligaciones Laborales	5,084,463.00	
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	14,479,717	-

NOTA 9 - ANTICIPOS RECIBIDOS

Los saldos del Estado de Situación Financiera (ESF) a Diciembre 31/2022 estan representados así

Anticipos clientes	2,889,061	
TOTAL BENEFICIOS EMPLEADOS	2,889,061	-

NOTA 10 - CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Los saldos del Estado de Situación Financiera (ESF) a Diciembre 31/2022 estan representados así

Capital Autorizado	100,000,000	100,000,000
Capital por Suscribir	-	90,000,000
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	100,000,000	10,000,000

OSTS S.A.S. reconoce en su Estado de Situación Financiera el capital suscrito y pagado por el valor correspondiente a las 10.000 acciones que posee la Entidad a nombre de cada uno de sus accionistas de valor nominal \$10.000 c/u.

NOTA 11- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los saldos a Diciembre 31 de 2022 esta representados asi:

SERVICIOS MEDICOS

Exámenes Ocupacionales	514,538,405	237,515,600
Carnet Manipulacion Alimentos	535,000	944,000
Anticuerpo Hepatitis B	456,000	828,000
Prueba Covid	107,700,000	600,000
Capacitacion en gestion y salud	19,900,000	31,682,000
Exámenes de laboratorio	284,000	65,000
Exámenes periodicos	156,455,000	154,200,000
Evaluacion puestos de trabajo	4,450,000	
Tamizajes, factores de riesgo, audiometrias	677,748,000	

TOTAL INGRESOS POR SERVICIOS	1,482,066,405	425,834,600
-------------------------------------	----------------------	--------------------

Los ingresos de actividades ordinarias de OSTs SAS, corresponden a los servicios prestados en cumplimiento del objeto social,prestando los servicios en: Sistema de gestion de la seguridad y salud SG-SST, Higiene y Seguridad Industrial, Psicología organizacional y del trabajo, Diseño de programas de promocion de la salud mental, Medicina del trabajo y preventiva, programas de capitacion y entrenamiento

OSTs SAS presta los servicios a nivel de Santander en la ciudad de Bucaramanga

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en los periodos contables en los cuales tiene lugar la prestación del servicio, solo cuando sea probable que los beneficios económicos asociados con la transacción fluyan a la Entidad.

NOTA 12- INGRESOS NO OPERACIONALES

Intereses recibidos	7,304	952
Descuentos comerciales	92,912	37,300
Ajuste al peso	38,694	10,332
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	138,910	48,584

NOTA 13- COSTO DE VENTAS

Los saldos a Diciembre 31 de 2022 esta representados asi:

SERVICIOS DE SALUD

Servicios contratados	1,030,485,363	273,312,330
Honorarios	82,941,150	1,874,000
Eventos logísticos ambientales	12,320,205	

TOTAL COSTOS DE VENTAS	1,125,746,718	275,186,330
-------------------------------	----------------------	--------------------

Los costos de servicios incluyen todas las diferentes erogaciones en las que ha incurrido la empresa OSTs S.A.S. para la obtención de los ingresos como resultado de la prestación de los servicios.

En OSTs S.A.S. la mayor concentración de los costos incurridos, corresponde a los honorarios de los médicos que desarrollan las diferentes actividades en la unidades sus servicios

NOTA 14- GASTOS DE ADMINISTRACION

Los saldos a Diciembre 31 de 2022 esta representados asi:

Sueldos	37,300,633
Incapacidades	333,330
Auxilio transporte	3,288,628
Cesantias	3,396,573

Intereses cesantias	407,760	
Prima servicios	3,500,423	
Vacaciones	1,557,490	
Bonificaciones	3,450,000	
Dotacion trabajadores	299,154	
Aportes ARL	217,390	
Aportes Salud	107,720	
Aportes Pension	4,488,764	
Aporte caja compensacion	1,492,299	
Aportes ICBF	38,100	
Aportes SENA	25,400	
Total	59,903,664	-
Honorarios		
Asesoría Financiera	15,300,000	9,297,249
Otros honorarios	6,498,000	-
Total	21,798,000	9,297,249
Impuestos		
Industria y Comercio	3,969,000	
Impuesto 4xmil	5,576,566	
Total Impuestos	9,545,566	-
Arriendos		
Arriendo sede principal	30,223,720	25,096,450
Alquiler auditorio capacitaciones	-	2,272,640
Alquiler equipo logístico	-	3,300,000
Total Arriendos	30,223,720	30,669,090
Contribuciones y afiliaciones		
Tasa supersalud	831,905	250,919
Total Contribuciones y afiliaciones	831,905	250,919
Seguros		
Poliza cumplimiento	700,000	200,000
Total seguros	700,000	200,000
Servicios		
Servicio de aseo	7,167,408	3,697,665
Energía	3,815,605	2,435,716
Telefono	2,167,027	1,550,464
Internet	2,108,847	1,572,314
Servicio Gestion y habilitacion	14,280,000	10,710,000
Total Servicios	29,538,887	19,966,159
Gastos Legales		
	-	
Tramites y licencias - certificado digital	378,420	267,750
Tramites Renovacion camara-Rup-certificados	2,282,900	834,428
	-	
Total Gastos Legales	2,661,320	1,102,178
Adecuaciones e Instalaciones		
Mantenimiento equipo oficina	387,127	1,531,530
Mantenimiento equipo medico - cientifico	1,223,300	-
Reparaciones sede	6,020,400	752,200
Total Adecuaciones e Instalaciones	7,630,827	2,283,730

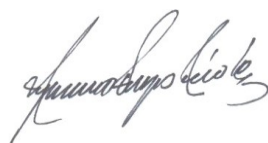
Gastos Diversos

Elementos de aseo y cafeteria	3,090,030	4,283,863
Papeleria	1,801,962	1,893,305
Casino y restaurante	3,948,491	507,800
Taxis y Buses	694,600	479,500
Estampillas	749,040	374,999
Parqueaderos	820,850	
Implementos de oficina	980,523	
Residuos Biosanitarios	275,550	236,250
Insumos de Bioseguridad	1,912,743	8,850,622
Software contable- Facturacion	4,825,275	3,149,774
Mensajeria	426,250	267,000
Gasto de fumigacion	60,000	60,000
Gatos botiquin	11,764	453,057
Gastos navidad	564,785	874,037
Gastos capacitaciones	524,840	8,205,340
Gastos planillas ARUS	27,800	
Gastos para extintores	25,000	
Eventos logísticos neomundo	5,185,757	
Otros gastos	6,385,079	
Implementos de consultorio	12,340,478	
Total Gastos Diversos	44,650,817	29,635,547

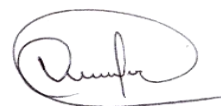
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	207,484,706	93,404,872
---------------------------------------	--------------------	-------------------

NOTA 15- GASTOS NO OPERACIONALES

Gastos bancarios	452,002	108,429
Comisiones	1,834,382	
Retencion asumida	2,820,811	1,635,763
ajuste al peso	27,227	4,139
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	5,134,422	1,748,331



AMPARO VARGAS MENDEZ
Representante Legal



CARMEN CECILIA MAYORGA DIAZ
Contador Publico
T.P. 34658-T