

**SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.**  
**NIT. 900.827.895-1**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**ENERO 1 A DICIEMBRE 31 2025-2024**

ACTIVO	NOTA	2025	2024	VARIACION \$	VARIACION %
<b>CORRIENTE</b>					
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>1</b>	<b>11.041.304</b>	<b>3.633.622</b>	<b>7.407.682</b>	<b>203,86%</b>
EFFECTIVO		10.663.220	196.672	10.466.547	5321,82%
SALDO EN BANCOS		378.084	3.436.950	-3.058.866	-89,00%
<b>DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2</b>	<b>48.903.878</b>	<b>71.916.220</b>	<b>-23.012.343</b>	<b>-32,00%</b>
DEUDORES COMERCIALES		33.833.580	42.328.475	-8.494.895	-20,07%
ANTICIPOS		597.000	277.200	319.800	115,37%
PROMESAS DE COMPRAVENTA		-	-	-	100,00%
ANTICIPOS DE IMPUESTOS		14.373.298	27.486.000	-13.112.703	-47,71%
PRESTAMO A EMPLEADOS		100.000	1.800.000	-	-
OTROS DEUDORES		-	24.545	-24.545	-100,00%
<b>INVENTARIO</b>		<b>25.705.056</b>	<b>23.702.356</b>	<b>2.002.700</b>	<b>100,00%</b>
MERCANCIA NO FABRICADA POR LA EMPRESA	<b>3</b>	25.705.056	23.702.356	2.002.700	100,00%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>85.650.237</b>	<b>99.252.198</b>	<b>-13.601.961</b>	<b>171,87%</b>
<b>NO CORRIENTE</b>					
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>4</b>	<b>108.934.386</b>	<b>108.141.386</b>	<b>793.000</b>	<b>0,73%</b>
ENSERES Y ACCESORIOS		23.808.636	23.088.636	720.000	3,12%
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		4.572.036	4.503.507	68.529	1,52%
EQUIPO MEDICO		107.415.008	107.410.537	4.471	0,00%
Depreciacion Acumulada		-26.861.294	-26.861.294	-	0,00%
<b>CARGOS DIFERIDOS</b>	<b>5</b>	<b>2.047.134</b>	<b>2.047.134</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
PROGRAMAS PARA COMPUTADOR SOFTWARE		2.723.201	2.723.201	-	0,00%
Amortizacion acumulada		-676.067	-676.067	-	-100,00%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>110.981.520</b>	<b>110.188.520</b>	<b>793.000</b>	<b>0,72%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>196.631.757</b>	<b>209.440.718</b>	<b>-12.808.961</b>	<b>-6,12%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>CORRIENTE</b>					
<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>6</b>	<b>18.002.248</b>	<b>30.385.051</b>	<b>-12.382.803</b>	<b>-40,75%</b>
BANCOS NACIONALES		18.002.248	30.385.051	-12.382.803	-40,75%
<b>CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES</b>		<b>2.354.110</b>	<b>2.436.330</b>	<b>-82.220</b>	<b>-3,37%</b>
PROVEEDORES COMERCIALES		2.354.110	2.436.330	-82.220	-3,37%
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>		<b>126.518.616</b>	<b>96.440.069</b>	<b>30.078.547</b>	<b>31,19%</b>
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		28.021.537	31.375.314	-3.353.777	-10,69%
ACREEDORES OFICIALES		-	-	-	0,00%
CUENTAS POR PAGAR ACCIONISTAS		2.900.000	19.693.500	-16.793.500	100,00%
RETENCION POR SALARIO		548.000	548.000	-	-
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		1.354.700	3.682.300	-2.327.600	-63,21%
ACREEDORES VARIOS		3.392.400	3.254.600	137.800	100,00%
IMPUESTOS POR PAGAR		5.005.101	31.253	4.973.848	-
OBLIGACIONES LABORALES		85.296.878	37.855.102	47.441.776	125,32%
<b>OTROS PASIVOS</b>		<b>817.000</b>	<b>616.600</b>	<b>200.400</b>	<b>32,50%</b>
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		817.000	616.600	200.400	32,50%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>147.691.974</b>	<b>129.878.050</b>	<b>17.813.924</b>	<b>13,72%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>147.691.974</b>	<b>129.878.050</b>	<b>17.813.924</b>	<b>13,72%</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>7</b>				
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		15.000.000	15.000.000	-	0,00%
UTILIDADES ACUMULADAS		37.076.667	115.396.328	-78.319.661	-67,87%
PERDIDA DEL EJERCICIO		-3.136.885	-50.833.661	47.696.777	-93,83%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>48.939.782</b>	<b>79.562.667</b>	<b>-30.622.884</b>	<b>-38,49%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>196.631.757</b>	<b>209.440.717</b>	<b>-12.808.960</b>	<b>-6,12%</b>

Eugenio Ocampo Piedrahita  
Firmado digitalmente por  
Eugenio Ocampo Piedrahita  
Fecha: 2026.02.20 16:53:46  
+05'00'

**EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA**  
**GERENTE**

  
**ANGELA YAMILE MEJIA NOREÑA**  
**CONTADORA PUBLICA**  
**T.P. 187653-T**

**SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS**  
**NIT. 900.827,895-1**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**DEL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE 2025 - 2024**

	NOTAS	2025	2024	variacion \$	variacion %
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	8	667.158.808	616.420.569	50.738.239	8,23%
COSTO DE VENTAS	9	229.239.264	211.749.422	17.489.842	8,26%
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>437.919.544</b>	<b>404.671.147</b>	<b>33.248.397</b>	<b>8,22%</b>
GASTOS DE ADMINISTRACION Y VENTAS	10	431.106.433	428.902.288	2.204.145	100,00%
<b>RESULTADO OPERACIONAL ANTES DE AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES</b>		<b>6.813.112</b>	<b>-24.231.141</b>	<b>31.044.252</b>	<b>100,00%</b>
AMORTIZACIONES Y DEPRECIACIONES		-	-	-	100,00%
<b>RESULTADO OPERACIONAL</b>		<b>6.813.112</b>	<b>-24.231.141</b>	<b>31.044.252</b>	<b>-128,12%</b>
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	11	3.184.247	3.880.686	-696.440	-17,95%
GASTOS NO OPERACIONALES	12	11.535.076	23.226.207	-11.691.131	-50,34%
<b>RESULTADO ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>-1.537.718</b>	<b>-43.576.660</b>	<b>42.038.943</b>	<b>-96,47%</b>
IMPUESTO SOBRE LA RENTA	13	1.599.167	7.257.000	-5.657.833	-77,96%
<b>UTILIDAD NETA</b>		<b>-3.136.885</b>	<b>-50.833.660</b>	<b>47.696.776</b>	<b>-93,83%</b>

Eugenio  
Ocampo  
Piedrahita  
**EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA**  
**GERENTE**

Firmado digitalmente  
por Eugenio Ocampo  
Piedrahita  
Fecha: 2026.02.20  
16:51:06 -05'00'



**ANGELA YAMILE MEJIA NOREÑA**  
**CONTADORA PUBLICA**  
**T.P. 187653-T**

**SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S**  
**NIT. 900.827.895-1**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2025- 2024**

	2025	2024
<b>Capital Suscrito y pagado</b>		
Saldo al comienzo del periodo	15.000.000	15.000.000
Capitalización	0	0
Saldo al final del período	<b>15.000.000</b>	<b>15.000.000</b>
<b>Reservas Obligatorias</b>		
Saldo al comienzo del periodo		
Traslado De Utilidades	0	0
Saldo al final del período	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utilidades acumuladas</b>		
Saldo al comienzo del periodo	37.076.667	115.396.328
Traslado a Reserva	0	0
Utilidad o Perdida neta del ejercicio	-3.136.885	-50.833.661
Saldo al final del período	<b>33.939.782</b>	<b>64.562.667</b>
<b>Prima en colocacion de acciones</b>		
Saldo al comienzo del periodo	0	0
Movimiento neto durante el período	0	0
Saldo al final del período	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Superávit por valorización de activos</b>		
Saldo al comienzo del periodo	0	0
Movimiento neto durante el período	0	0
Saldo al final del período	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Total patrimonio</b>	<b>48.939.782</b>	<b>79.562.667</b>

Eugenio  
Ocampo  
Piedrahita

Firmado digitalmente  
por Eugenio Ocampo  
Piedrahita  
Fecha: 2026.02.20  
16:53:02 -05'00'

**EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA**  
GERENTE



**ANGELA YAMILE MEJIA NOREÑA**  
CONTADORA PUBLICA  
T.P. 187653-T

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROSA  
DICIEMBRE 31 DE 2.025

**1. Información General.**

La empresa **SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS** con NIT 900.827.895-1 es una sociedad por acciones simplificada constituida mediante documento privado de Accionistas único de Pereira el 7 de marzo de 2015, inscrita en la Cámara de Comercio de Pereira el 09 de marzo de 2015 bajo el número 01035288 del libro IX, con domicilio en la calle 23 No. 6-17 Pereira-Risaralda, matricula mercantil No. 18122282. El objeto social principal es: Brindar servicios relacionados con el sistema general de riesgos laborales. Fecha de corte de los Estados Financieros a Diciembre 31 de 2.025.

Mediante la Ley 1314 de 2009 se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de información aceptados en Colombia, se señalan las autoridades competentes, el procedimiento para su expedición y se determinan las entidades responsables de vigilar su cumplimiento.

El artículo 2º de la Ley 1314 de 2009, que trata sobre “Ámbito de Aplicación”, dice que la presenta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que, de acuerdo con la normatividad vigente, estén obligadas a llevar contabilidad, así como a los contadores públicos, funcionarios y demás personas encargadas de la preparación de estados financieros y otra información financiera, de su promulgación y aseguramiento.

Para el caso de SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS, y basados en el direccionamiento estratégico del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, la gerencia ha definido el grupo al que pertenece la entidad y a partir de cuándo se

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

inició el cronograma de preparación y aplicación obligatoria de los procesos de implementación de NIIF, dentro del marco de la Ley 1314 de 2009.

La empresa SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S., pertenece al grupo 2 y adoptó por primera vez el Estándar Internacional para Pymes con corte al 9 de marzo 2015, fecha en la cual se constituyó.

La empresa SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S., con fecha 12 de febrero de 2019 la Secretaría Departamental de Salud de Risaralda, recibió el código de prestador No. 6600102626, fecha desde la cual viene reportando información a la Superintendencia Nacional de Salud.

A partir del mes de agosto del 2020, la empresa pasa a ser facturador Electrónico asumiendo la responsabilidad 52.

Con fecha junio 3 del 2021, la Empresa registró un nuevo establecimiento de comercio con el nombre de OPTICA SYS, registrada en la Cámara de Comercio de Pereira bajo el número 18186366, actividad principal Q8692 ACTIVIDADES DE APOYO TERAPEUTICO y actividad secundaria G4774 COMERCIO AL POR MENOR DE OTROS PRODUCTOS NUEVOS EN ESTABLECIMIENTOS ESPECIALIZADOS la cual fue cancelada el día 31 de Mayo 2.022.

Con fecha 21 de noviembre del 2022, la empresa realizó mutación de actividad comercial sobre la matricula mercantil, registrando la actividad 8621 (actividades de la práctica médica sin internación).

## 2. Bases de preparación de los Estados Financieros

La empresa SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS, preparó sus estados financieros individuales, utilizando como marco de referencia el decreto 3022 de 2013, aprobado por el consejo de la República de Colombia, con fundamento en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para pequeñas y medianas Empresas (NIIF para PYMES); emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés).

La empresa SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS, generó unconjunto completo de Estados Financieros, que incluyen las correspondientes políticas contables y las demás revelaciones explicativas.

**Moneda Funcional.** Las partidas incluidas en los Estados Financieros de la Entidad se expresan y valoran utilizando la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera (“moneda Funcional”).

La moneda que influye en el precio de los servicios que brinda y las regulaciones que determinan dichos precios, así como en los costos de mano de obra y costos directos de operación en la entidad es el peso colombiano.

**Acumulación o devengo** Los Estados financieros han sido preparados sobre la base contable de acumulación o devengo, excepto la información de los flujos de efectivo. Por lo general, el costo histórico se basa en el valor razonable de la contraprestación otorgada a cambio de los bienes y servicios.

**Negocio en marcha** De acuerdo con los registros realizados, la información disponible, la proyección por parte de la gerencia se puede evidenciar que es una entidad que en el largo plazo continuará realizando operaciones comerciales.

## 3. Principales políticas y prácticas contables

El efectivo y equivalentes al efectivo en el Estado de Situación Financiera y en el Estado de Flujo de efectivo incluyen dinero en caja y bancos, sin riesgo de cambios en su valor.

Las cuentas por cobrar deudores comerciales se reconocen en el momento que la entidad SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS, tiene el derecho al cobro, se mide inicialmente al valor de la factura y posteriormente si existe evidencia objetiva de deterioro, se calculará por el valor presente de los flujos esperados a la tasa de interés de los préstamos de libre inversión, a partir de los 360 días desde la fecha de vencimiento o derecho a cobro. Lo anterior dado que los principales clientes de la entidad son Empresas reconocidas en el Departamento e históricamente este ha sido su comportamiento de pago.

Se considerará una transacción de financiación cuando se otorgue un plazo para el pago mayor a 180 días.

Las cuentas por cobrar a empleados se medirán al valor presente de los flujos futuros descontados a una tasa de mercado para un instrumento similar según corresponda la naturaleza de la obligación (crédito vehículo: tasa de crédito vehículo del mercado; crédito vivienda: tasa crédito hipotecario; crédito libre inversión: tasa de libranza). Esta política se aplicará solo si el plazo del préstamo supera los 12 meses y el monto es mayor a \$1.000.000; caso contrario se medirá por el valor del préstamo dado el criterio de importancia relativa.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo de su origen se efectúan las revelaciones respectivas.

Los pasivos financieros se medirán al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas comerciales por pagar se reconocerán al momento que se genere la obligación de pago y se medirá por el monto nominal de la transacción, menos pagos efectuados, lo que es igual al costo amortizado.

Las demás cuentas por pagar como tributos del periodo actual y del periodo anterior, las obligaciones laborales, los anticipos de los clientes, ingresos recibidos por anticipado, se reconocerán por el valor de la transacción o factura.

La propiedad, planta y equipo incluye el importe muebles y equipos de computación y comunicación. Se reconocerá un elemento de propiedad, planta y equipo cuando sea probable que el activo genere beneficios económicos futuros, se espera utilizar por un periodo mayor a un año, se han recibido todos los riesgos y beneficios inherentes al bien y su valor puede ser medido de forma fiable.

Los activos se miden al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumuladas, si las hubiera. Los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares se deducen del costo de adquisición del activo fijo. Así mismo, no se podrá capitalizar los costos por préstamos para ningún tipo de activo.

Las estimaciones contables como vida útil, valor residual, método de depreciación deben ser revisadas mínimo una vez cada año por el área de contabilidad.

La depreciación inicia cuando el activo está disponible para su uso y se calcula en forma lineal a lo largo de la vida útil técnica estimada del activo, mediante línea recta.

Como mínimo a la fecha sobre la cual se informa, se deberá realizar una revisión de la existencia de indicios de deterioro para la propiedad, planta y equipo, si existe evidencias de deterioro se procederá a hallar el importe recuperable (el mayor entre el valor neto de realización y/o valor en uso) según corresponda.

Los intangibles como software o licencias, se reconocerán activos intangibles cuando se cumplan los criterios de reconocimiento de identificables, carácter no monetario, sin apariencia física, control y probabilidad de beneficios económicos futuros. Se medirán al costo deduciendo los descuentos comerciales, rebajas, descuentos y no se incluirán costos por préstamos bajo ninguna circunstancia.

La medición posterior de los activos intangibles serán el costo menos amortización acumulada, menos deterioro acumulado. Para el deterioro acumulado se verificará la evidencia objetiva de un indicio de deterioro; si se da esta evidencia se procederá a calcular el importe recuperable del activo.

Los beneficios a empleados utilizados en la entidad SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS, son los beneficios de corto plazo y beneficios por terminación. El reconocimiento de los beneficios a corto plazo será en el momento que los empleados presten el servicio y se medirá al costo. Para el caso de los beneficios por terminación los reconocerá como gasto de forma inmediata al momento del pago.

El reconocimiento de los ingresos se da por la prestación de servicios, cuando puede ser medido de forma fiable, probabilidad de cobro por parte de la entidad, el grado de terminación o avance y los costos incurridos puedan ser medidos con fiabilidad.

Los ingresos se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida.

#### **4. Estado de Cumplimiento.**

La entidad SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO SAS, ha adoptado las Normas de Contabilidad e información financiera aceptadas en Colombia, NIIF, expedidas por los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y de comercio, Industria y Turismo en la República de Colombia.

La Gerencia concluyo que los estados financieros presentan razonablemente las cifras indicando la situación financiera de la entidad, el rendimiento y los flujos de efectivo.

NOTAS RELATIVAS A LAS CUENTAS DEL ESTADO DE SITUACION  
FINANCIERA Y ESTADO DE RESULTADOS

**ACTIVO**

**NOTA No. 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO**

El valor razonable del efectivo y equivalentes se aproxima a su valor registrado en libros debido a su naturaleza de corto plazo.

Corresponde a valores en efectivo reflejados en caja menor, bancos y cuenta de ahorros, que no tienen ninguna restricción por lo tanto son de disponibilidad inmediata.

<b>EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		
CAJA	10.663.220	
BANCOS		
BANCOLOMBIA CTA CTE 721-00010165	378.084	
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>		<b>11.041.304</b>

Los equivalentes de efectivo representan la liquidez inmediata de la compañía para cumplir con sus obligaciones en forma oportuna, derivadas del giro normal de su operación.

**NOTA No. 2 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

La cartera de clientes siempre se presenta como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, a menos que se haya acordado con algún cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transacción sea significativo.

El valor contable de las cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar se aproxima a su valor razonable.

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

<b>DEUDORES COMERCIALES</b>		
BANCO COOMEVA S.A.	\$	85.000
COOPERATIVA MEDICA DEL VALLE Y DE PROFESIONALES DE COLOMBIA COOMEVA	\$	1.919.000
CONSTRUCTORA CIVILCOL SAS	\$	504.080
FONDO DE EMPLEADOS DE COOMEVA	\$	95.000
ENTRE VAGONES SAS	\$	80.000
UCIMED SA	\$	225.000
VELPATI S.A.S.	\$	983.000
VELTRANS SAS	\$	302.000
GARCIA VASQUEZ MARIA JULIETA	\$	128.000
GONZALEZ PALMA GLORIA TERESA	\$	92.000
JOHN ALEJANDRO OCAMPO GARCIA	\$	256.000
ADECCO COLOMBIA SA	\$	5.289.000
MADERAS EL ALGARROBO SAS	\$	84.000
LABORATORIO CLINICO PATOLOGICO LOPEZ CORREA S.A.	\$	134.000
JMCO INGENIERIA S.A.S	\$	76.000
MISION PLUS S.A.S.	\$	5.000.000
MANPOWER DE COLOMBIA LTDA	\$	1.042.000
HITACHI ENERGY COLOMBIA S.A.S.	\$	8.599.000
GALLETERIA Y PANIFICADORA MAMI S.A.	\$	64.940
GRUPO CARDISEL SAS	\$	934.000
PARE PUBLICIDAD PEREIRA S.A.S. SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	\$	130.000
OCUPAR TEMPORALES S.A.	\$	2.047.530
PROVISION ESTRATEGICA S.A.S.	\$	182.000
REFUGIO NAZARETH E.U.	\$	494.000
RENTAR MAQUINARIA SAS	\$	551.250
SERVICIO SOSTENIMIENTO Y PROCESOS LOGISTICOS SAS	\$	968.000
SUTEX INTERNACIONAL S.A.S.	\$	573.780
FUNDACIÓN LA LIGA AMA SALVAR VIDAS	\$	25.000
CRISTHIAN MAURICIO ZAPATA VALENCIA	\$	128.000
QUANTUM TECH S.A.S	\$	30.000
CARLOS ANTONIO MONSALVE CASTAÑO	\$	30.000
INTEGRA SOLUCIONES GLOBALES CTA COLOMBIA	\$	258.000
SCRIBE COLOMBIA SAS	\$	333.000
JUNIOR ACEVEDO SANCHEZ	\$	186.000
LA FABRICA DE LA FELICIDAD S.A.S	\$	1.099.000
NICOLE S.A.S.	\$	906.000
<b>TOTAL DEUDORES COMERCIALES</b>		<b>\$ 33.833.580</b>

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

<b>ANTICIPOS</b>		
<b>OTROS ANTICIPOS Y AVANCES</b>		
OFIHOOGAR LIMPIEZA SEGURA S.A.S.	146.500	
ALMACEN FERRETERO EL PORVENIR	450.500	
<b>TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES</b>		<b>597.000</b>

<b>ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES Y SALDOS A FAVOR</b>		
ANTICIPOS REGIMEN SIMPLE	6.259.000	
ANTICIPOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO	8.062.000	
RETEIVA	52.298	
<b>TOTAL, ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES</b>		<b>14.373.298</b>

### **NOTA No. 3 INVENTARIOS**

Este rubro corresponde a la Mercancía que la empresa ha adquirido para atender las necesidades de los clientes de la Óptica Sys, la apertura en el mes de Julio del 2021, y a la fecha de corte, el valor asciende a:

<b>INVENTARIOS</b>		
MERCANCIA NO FABRICADA POR LA EMPRESA	25.705.056	
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>		<b>25.705.056</b>

#### **NOTA No. 4 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

La propiedad, planta y equipo incluye el importe muebles y equipos de computación y comunicación. Se reconocerá un elemento de propiedad, planta y equipo cuando sea probable que el activo genere beneficios económicos futuros, se espera utilizar por un período mayor aun año, se han recibido todos los riesgos y beneficios inherentes al bien y su valor puede ser medido de forma fiable.

Los activos fijos se miden al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumuladas, si las hubiera. Los descuentos comerciales, rebajas y otras partidas similares se deducen del costo de adquisición del activo fijo. Así mismo, no se podrá capitalizar los costos por préstamos para ningún tipo de activo.

Las estimaciones contables como vida útil, valor residual, método de depreciación, deben ser revisadas mínimo una vez cada año por el área de contabilidad.

La depreciación inicia cuando el activo está disponible para su uso y se calcula en forma lineal a lo largo de la vida útil técnica estimada del activo de la siguiente manera.

<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>COSTO HISTORICO</b>	<b>DEPRECIACION ACUMULADA</b>	<b>VALOR NETO</b>
ENSERES Y ACCESORIOS	\$ 23.808.636	-3.090.328	20.718.308
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ 4.572.036	-2.237.248	2.334.788
EQUIPO MEDICO	\$ 107.415.008	-21.533.718	85.881.290
<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>\$ 135.795.680</b>	<b>-26.861.294</b>	<b>108.934.386</b>

**NOTA No. 5 CARGOS DIFERIDOS.**

Activos Cargos Diferidos.

Los Cargos diferidos adquiridos en forma separada se miden inicialmente a su costo. Después del reconocimiento inicial, los cargos diferidos se contabilizan al costo menos cualquier amortización acumulada y cualquier pérdida acumulada por deterioro del valor, de existir.

<b>CARGOS DIFERIDOS</b>		
PROGRAMAS PARA COMPUTADOR SOFTWARE	2.723.201	
MENOS: AMORTIZACION ACUMULADA	(676.067)	
<b>TOTAL INTANGIBLES</b>		<b>2.047.134</b>

## PASIVO

### NOTA No. 6 PASIVOS FINANCIEROS DE CORTO PLAZO

Un pasivo financiero es cualquier obligación contractual para entregar efectivo u otro activo financiero a otra entidad o persona, o para intercambiar activos financieros o pasivos financieros en condiciones que sean potencialmente desfavorables para la Entidad, o un contrato que será o podrá ser liquidado utilizando instrumentos de patrimonio propios de la Entidad.

Los instrumentos financieros se identifican y clasifican como instrumentos de patrimonio o instrumentos de deuda. Los pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable; para los pasivos financieros al costo amortizado, los costos iniciales directamente atribuibles a la obtención del pasivo financiero son asignados al valor del pasivo en caso de ser materiales. Después del reconocimiento inicial, los pasivos financieros se reconocen al costo amortizado utilizando el método del interés efectivo.

El pasivo corriente, corresponde a las obligaciones financieras amortizables y a obligaciones contraídas con proveedores, impuestos por pagar, aportes a entidades de salud, pensión, Riesgos Profesionales y otras cuentas por pagar a corto plazo y a Diciembre 31 de 2025, está representado de la siguiente manera:

<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		
<b>BANCOS NACIONALES</b>		
BANCOLOMBIA	10.021.497	
TARJETA DE CREDITO BANCOLOMBIA	7.980.751	
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>		<b>18.002.248</b>

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

<b>ACREEDORES COMERCIALES</b>		
<b>PROVEEDORES</b>		
RADIOLOGOS ASOCIADOS S.A.S.	1.938.110	
INVERSIONES ARIGONES S.A.S.	416.000	
<b>TOTAL PROVEEDORES</b>		<b>2.354.110</b>

<b>CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>		
ADRIANA MARIA JIMENEZ PERALTA	284.396	
ANGELA YAMILE MEJIA NOREÑA	2.000.000	
FUNDACION REVIVAMOS	47.000	
SEGURIDAD ATLAS LTDA	149.926	
HERNANDEZ SILVA MARIA INES	8.007.500	
ANGELA MARLADY VARGAS JIMENEZ	13.708.000	
JULIO CESAR OSPINA LONDOÑO	680.000	
RAUL ANDRES VARGAS ROJAS	250.000	
COLOMBIA MOVIL S A E S P	52.900	
ALMACENES FERRETEROS EL PORVENIR S.A.S.	2.842.900	
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR</b>		<b>28.022.622</b>

<b>DEUDAS CON ACCIONISTAS</b>		
<b>ACCIONISTAS</b>		
EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA	2.900.000	
<b>TOTAL, DEUDAS CON ACCIONISTAS</b>		<b>2.900.000</b>

<b>ACREEDORES OFICIALES</b>		
RETENCION EN LA FUENTE	548.000	
IVA POR PAGAR	740.934	
<b>TOTAL ACREEDORES OFICIALES</b>		<b>1.288.934</b>

<b>RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>		
<b>APORTES EPS</b>		<b>810.700</b>
SALUD TOTAL	378.100	
CIA SURAMERICANA DE SERVICIOS DE SALUD	432.600	
<b>APORTES ARL</b>		<b>108.500</b>
ARL SURAMERICANA	108.500	
<b>APORTES CAJA DE COMPENSACION</b>		<b>435.500</b>
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL RISARALDA	393.700	
CAJA DE COMPENSACION COMFANDI	41.800	
<b>TOTAL RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA</b>		<b>1.354.700</b>

<b>ACREEDORES VARIOS</b>		
<b>FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS</b>		
FONDO DE PENSIONES PORVENIR	312.200	
FONDO DE PENSIONES PROTECCION	302.300	
FONDO PENSIONES COLPENSIONES	2.777.900	
<b>TOTAL ACREEDORES VARIOS</b>		<b>3.392.400</b>

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>		
RST	5.005.101	
<b>TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR</b>		<b>5.005.101</b>

<b>OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR</b>		
<b>SALARIOS POR PAGAR</b>		
EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA	22.344.500	
VICTORIA EUGENIA HURTADO DE LA ROCHE	5.896.000	
<b>TOTAL SALARIOS POR PAGAR</b>		<b>28.240.500</b>
<b>CESANTIAS POR PAGAR</b>		
EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA	13.750.000	
JUAN DIEGO SALAZAR GALLON	2.088.873	
JEFERSON JESUS URVINA GARCIA	2.088.874	
VICTORIA EUGENIA HURTADO DE LA ROCHE	17.747.280	
DORANCE DE JESUS MORALES GAÑAN	1.623.504	
<b>TOTAL</b>		<b>37.298.531</b>
<b>INTERESES POR PAGAR</b>		
EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA	900.000	
VICTORIA EUGENIA HURTADO DE LA ROCHE	798.750	
JUAN DIEGO SALAZAR GALLON	250.667	
JEFERSON JESUS URVINA GARCIA	250.667	
DORANCE DE JESUS MORALES GAÑAN	194.387	
<b>TOTAL</b>		<b>2.394.471</b>
<b>PRIMA POR PAGAR</b>		
VICTORIA EUGENIA HURTADO DE LA ROCHE	2.190.193	
EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA	6.078.602	
<b>TOTAL</b>		<b>8.268.795</b>
<b>VACACIONES POR PAGAR</b>		
EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA	3.160.271	
VICTORIA EUGENIA HURTADO DE LA ROCHE	3.791.775	
JEFERSON JESUS URVINA GARCIA	1.177.305	
JUAN DIEGO SALAZAR GALLON	724.936	
DORANCE DE JESUS MORALES GAÑAN	240.294	
<b>TOTAL</b>		<b>9.094.581</b>
<b>TOTAL, OBLIGACIONES LABORALES POR PAGAR</b>		<b>85.296.878</b>

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1



<b>OTROS PASIVOS</b>		
ACTIVIDADES TURISTICAS RECREACIONALES Y SOCIALES SAS ACTOURS SAS	\$	17.000
CONSTRUCCIONES MODULARES SAS	\$	33.000
EDIFICIO BANCO DE CALDAS PROPIEDAD HORIZONTAL	\$	30.000
VMU MANTENIMIENTOS INTEGRALES S.A.S.	\$	172.000
SAUL ZULUAGA S.A.S.	\$	30.000
YANETH SUSANA RAMIREZ CASTRILLON	\$	11.000
JAVER ANDRES GUTIERREZ CALDERON	\$	35.000
FAMILY. GROUP SAS.	\$	10.000
INVERSIONES 253 S.A.S.	\$	29.000
COPITO S.A.S.	\$	70.000
SOLUCIONES, TRANSPORTE Y LOGISTICA IBAZAN SAS	\$	33.000
JUAN CAMILO GALVIS MEJIA	\$	100.000
UNION TEMPORAL SOLNA CONFITEC	\$	33.000
TECNICERDOS DEL CAFE S.A.S	\$	114.000
DIANA MARCELA OCHOA GAVIRIA	\$	35.000
AGROCOMPUESTOS COLOMBIANOS S A S	\$	65.000
<b>TOTAL OTROS PASIVOS</b>	<b>\$</b>	<b>817.000</b>

## PATRIMONIO

### NOTA No. 7 PATRIMONIO.

La Entidad reconoce las ganancias retenidas de acuerdo con los resultados obtenidos encada período. La Empresa capitaliza las utilidades para futuras necesidades.

PATRIMONIO		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	15.000.000	
UTILIDADES ACUMULADAS	37.076.667	
PERDIDA DEL EJERCICIO	-3.136.885	
<b>TOTAL, PATRIMONIO</b>		<b>48.939.782</b>

## ESTADO DE RESULTADOS

### NOTA No. 8 INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos procedentes de la venta de bienes se reconocen cuando se transfieren los riesgos y ventajas de tipo significativo derivados de la propiedad de los bienes; no hay retención del control de los activos; el importe del ingreso puede medirse con fiabilidad; es probable la generación de beneficios económicos asociados; y los costos incurridos, o por incurrir en relación con la transacción, pueden medirse con fiabilidad.

Los ingresos originados por la venta de bienes se reconocen cuando se cumplan las condiciones anteriores, de acuerdo con los términos de la negociación, independientemente de la fecha en que se elabora la factura.

El estado de resultados a Diciembre 31 de 2025; es el siguiente:

INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS		
INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	667.158.808	
<b>TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>667.158.808</b>

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

**NOTA No. 9 COSTOS OPERACIONALES**

<b>COSTOS OPERACIONALES</b>		
DORANCE DE JESUS MORALES GAÑAN	\$	16.702.400
TIENDA MEDICA DOSQUEBRADAS S.A.S.	\$	84.845
PROCIENTIFICA DE COLOMBIA SAS	\$	68.666
D1 S.A.S	\$	2.203
JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S.	\$	1.097
BETANCOURT GOMEZ ROGELIO DE JESUS	\$	5.077
OTUNAGRO S.A.S.	\$	42.999
COOPERATIVA DE GANADEROS Y AGRICULTORES DEL RISARALDA LTDA	\$	155.665
JAKELINE BETANCOURT GUARIN	\$	7.704
DROGUERIAS COPIFAM DE COLOMBIA SAS	\$	2.107
Organización de Medidas Preventivas de Seguridad S.A.S.	\$	15.752
AGROPECUARIA SURTICAMPO S.A.S	\$	56.891
FARMACIAS CRUZ VERDE SAS	\$	1.479
HERNANDEZ SILVA MARIA INES	\$	61.696.500
ANGELA MARLADY VARGAS JIMENEZ	\$	49.888.000
RADIOLOGOS ASOCIADOS S.A.S.	\$	680.430
CARDIOLOGIA SAS	\$	841.000
DIANA CAROLINA ARIAS SEPULVEDA	\$	18.885.000
TATIANA MARTINEZ ARBOLEDA	\$	26.453.000
LUZ AMPARO NIÑO SANDOVAL	\$	1.764.000
VALERIA CARMONA QUINTERO	\$	15.897.300
YURI VIVIANA CASTRO QUINTERO	\$	1.202.400
DIEGO MAURICIO LUNA CRUZ	\$	1.027.000
JOSE ABRAHAM GUTIERREZ BEDOYA	\$	375.000
LUZ YAMILETH ORTIZ RAMIREZ	\$	330.000
FUNDACION REVIVAMOS	\$	1.029.000
TATIANA MARTINEZ ARBOLEDA	\$	3.586.000
LUZ AMPARO NIÑO SANDOVAL	\$	290.000
YURI VIVIANA CASTRO QUINTERO	\$	1.270.000
VALERIA CARMONA QUINTERO	\$	8.770.500
JUAN GUILLERMO RAMIREZ ARICAPA	\$	1.050.000
DIANA SOFIA HURTADO DE LA ROCHE	\$	2.235.000
TATIANA MARTINEZ ARBOLEDA	\$	12.000
PROCIENTIFICA DE COLOMBIA SAS	\$	361.390
TIENDA MEDICA DOSQUEBRADAS S.A.S.	\$	479.555
JERONIMO MARTINS COLOMBIA S.A.S.	\$	5.753
D1 S.A.S	\$	11.597
DROGUERIAS COPIFAM DE COLOMBIA SAS	\$	18.611

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

JAKELINE BETANCOURT GUARIN	\$	40.546	
FARMACIAS CRUZ VERDE SAS	\$	16.999	
Organización de Medidas Preventivas de Seguridad S.A.S.	\$	8.256.663	
AGROPECUARIA SURTICAMPO S.A.S	\$	1.149.510	
COOPERATIVA DE GANADEROS Y AGRICULTORES DEL RISARALDA LTDA	\$	3.527.052	
OTUNAGRO S.A.S.	\$	887.051	
BETANCOURT GOMEZ ROGELIO DE JESUS	\$	55.523	
<b>TOTAL COSTOS OPERACIONALES</b>			<b>\$ 229.239.264</b>

**NOTA No. 10 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y VENTAS**

<b>GASTOS DE PERSONAL</b>		
Sueldos		214.003.390
Viáticos		881.900
Auxilio de transporte		4.553.333
Cesantías		20.801.256
Intereses sobre cesantías		2.496.156
Prima de servicios		20.801.256
Vacaciones		10.100.616
Bonificaciones		563.926
Dotación		700.840
Aportes a administradora de riesgos laborales		2.345.700
Aporte a fondos de pensión y/o cesantías		29.089.900
Aportes cajas de compensación familiar		9.308.400
<b>TOTAL</b>		<b>315.646.673</b>

**SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.**  
**NIT.900.827.895-1**

<b>HONORARIOS</b>		<b>13.700.000</b>
ASESORIA CONTABLE Y FINANCIERA Y TRIBUTARIA	13.000.000	
RAUL ANDRES VARGAS ROJAS	700.000	

<b>IMPUESTOS</b>		<b>5.960.028</b>
IVA MAYOR VALOR DEL GASTO	5.960.028	

<b>ARRENDAMIENTOS</b>		<b>46.037.844</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	46.037.844	

<b>SEGUROS</b>		<b>770.231</b>
SEGUROS DE CUMPLIMIENTO Y RESPONSABILIDAD	770.231	

<b>SERVICIOS</b>		<b>18.829.326</b>
CONTRIBUCIONES	11.283.151	
ASEO Y VIGILANCIA	3.845.712	
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	435.500	
ENERGIA ELECTRICA	1.208.927	
TELEFONO E INTERNET	2.055.859	
OTROS (D1)	177	

<b>GASTOS LEGALES</b>		<b>1.819.900</b>
REGISTRO MERCANTIL	1.279.900	
VARIOS	540.000	

<b>MANTENIMIENTO Y REPARACIONES</b>		<b>10.430.952</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	2.566.975	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	80.000	
EQUIPO DE OFICINA	142.227	
EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	3.858.105	
EQUIPO DE TRANSPORTE	3.267.984	
Instalaciones eléctricas	263.361	
Gastos de Viaje	33.800	
REPARACION LOCATIVA	218.500	

SYS SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S.A.S.  
NIT.900.827.895-1

<b>DIVERSOS</b>		<b>17.911.478</b>
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA	1.127.985	
UTILES, PAPELERIA Y FOTOCOPIAS	137.200	
CASINO Y RESTAURANTE	122.900	
COMBUSTIBLE	8.185.816	
DIVERSOS	8.337.577	
<b>TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>431.106.432</b>

**NOTA No. 11. INGRESOS NO OPERACIONALES**

<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		
<b>FINANCIEROS</b>		
<b>DIVERSOS</b>		
APROVECHAMIENTOS	2.936.608	
VARIOS	247.638	
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>		<b>3.184.246</b>

**NOTA No. 12 GASTOS NO OPERACIONALES.**

<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>		
Gastos bancarios	1.061.429	
IVA	536.778	
Comisiones	2.250.145	
Intereses	5.956.679	
Extraordinarios	95.821	
Diversos	233.765	
Gravamen al movimiento financiero	1.400.459	
<b>TOTAL</b>		<b>11.535.076</b>

**NOTA No. 13 IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	1.599.167	
<b>TOTAL IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		<b>1.599.167</b>

Perdida del ejercicio es de \$ 3.136.885

**Eugenio  
Ocampo  
Piedrahita**  
EUGENIO OCAMPO PIEDRAHITA  
REPRESENTANTE LEGAL

Firmado digitalmente  
por Eugenio Ocampo  
Piedrahita  
Fecha: 2026.02.20  
16:51:53 -05'00'



ANGELA YAMILE MEJÍA NOREÑA  
CONTADORA PUBLICA

**T.P. 187653-T**