CENTRO DE REHABILITACIÓN CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS

CENTRO DE REHABILIACION CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS

NIT. 901.440.207-2

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA CONSOLIDADO

A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO	NOTAS	AÑO 2024
CORRIENTE		
EFECTIVO		9.852.466
CAJA		1.229.643
CAJAS MENORES		0
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL		0
BANCOS CUENTAS AHORRO - MONEDA NACIONAL		8.622.823
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	1	9.852.466
CUENTAS POR COBRAR		
DEUDORES DEL SISTEMA- VR. TRANSACCIÓN - CARTERA		220.484.260
ACTIVOS NO FINANCIEROS ANTICIPOS		42.693.096
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		17.536.356
DEUDORES VARIOS		0
DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAZ POR COBRAR (CR)		0
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	2	280.713.712
INVENTARIOS		
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		
ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		0
SUBTOTAL ACTIVO CORRIENTE		290.566.178
NO CORRIENTE		
EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO DE USO RESTRINGIDO		
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	3	62.009.165
DEPRECIACION PLANTA Y EQUIPO		-11.531.914
DIFERIDOS	4	
SUBTOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		50.477.251
TOTAL ACTIVO		341.043.429
PASIVO		
CORRIENTE		
OBLIGACIONES (CON LOS SOCIOS)		234.637.127
OTRAS OBLIGACIONES		7.880.000
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO (CUENTA 23)		147.600.294
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	5	390.117.421
OTROS PASIVOS CORRIENTES		
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		0
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO (2016 CUENTA 25 Y 28)		0
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA (SEG SOCIAL)		3.673.572
OTROS PASIVOS (ANTICIPO RECIBIDOS DE CLIENTES)		0
		2.056.285
TOTAL OTROS PASIVOS CORRIENTES	6	5.729.857
TOTAL PASIVO CORRIENTE		395.847.278
PASIVO NO CORRIENTE		
OBLIGACIONES FINANCIERAS		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO (2016 CUENTA 23)		0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0
TOTAL PASIVO		0
		395.847.278
PATRIMONIO		
APORTES SOCIALES		
RESERVAS OBLIGATORIAS		100.000.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO		0
RESULTADOS ACUMULADOS		54.150.710
TOTAL PATRIMONIO		-208.954.559
	9	(54.803.849)
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		341.043.429

CAROLINA TEJADA PORRAS
Representante Legal

DIANA ESPERANZA DURAN ONE
Contador Público
TP 1302851-T

CardioFenixIPS

CENTRO DE REHABILITACIÓN CARDIOPULMONAR DEL HUILÁ SAS

CENTRO DE REHABILITACION CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS

NIT. 901,460,202-2
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL CONSOLIDADO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

	NOTAS	2.024
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	10	409.337.037
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		-
DEVOLUCIONES EN VENTAS		-
INGRESOS NETOS		409.337.037
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	11	148.322.643
Utilidad o Perdida Bruta Operacional		261.014.394
DE ADMINISTRACION		
SUELDOS Y SALARIOS		18.984.568
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		-
GASTOS POR HONORARIOS		20.358.000
IMPUESTOS		818.660
ARRENDAMIENTOS		84.000.000
CONTRIBUCIONES		674.991
SEGUROS		2.098.637
SERVICIOS		56.869.629
GASTOS LEGALES		1.469.500
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		9.697.143
ADECUACION E INSTALACION		584.500
VIATICOS		-
DEPRECIACIONES		-
OTROS GASTOS		3.796.201
CASTIGO CARTERA		-
TOTAL GASTOS	12	198.313.363
DEPRECIACION ACUMULADA		
DEPRECIACIÓN		-
TOTAL GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	13	-
Ubilidad o Perdida Neta Operacional		62.701.031
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES		
FINANCIEROS		266
UTIDAD EN VENTA DE ACTIVOS FIJOS		-
REINTEGRO DE COSTOS Y APROVECHAMIENTOS		-
DIVERSOS		76.938
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	14	76.384
GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS FINANCIEROS		7.235.965
GMF		979.679
OTROS GASTOS DIVERSOS		431.617
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	15	8.647.195
Utilidad antes de IMPUESTOS		54.130.769
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		-
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		54.130.769

CAROLINA TEJADA PORRAS
Representante Legal

DIANA ESPERANZA DURAN OME
Contador Publico
TP 190203-T

CardioFenixIPS

CENTRO DE REHABILITACIÓN CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS

CENTRO DE REHABILIACION CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS
NIT. 901,460,202-2
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
VALORES EXPRESADOS EN PESOS COLOMBIANOS

DESCRIPCION	CAPITAL	RESERVAS	UTILIDAD DEL EJERCIO	UTILIDAD ACUMULADA	TOTAL
SALDO A DICIEMBRE 31 DEL 20	100.000.000	-	54.130.780	(288.934.589)	(54.803.809)
APORTES SOCIALES					-
RESERVA LEGAL					-
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO			54.130.780		-
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTERIOR				(288.934.589)	
DIFERENCIAS TEMPORALES					-
SALDO A DICIEMBRE 31 DEL 20	100.000.000	-	54.130.780	(288.934.589)	(54.803.809)

CAROLINA TEJADA PORRAS
Representante Legal

DIANA ESPERANZA DURAN OME
Contador Publico
TP 159283-T

CardioFenixIPS

CENTRO DE REHABILITACIÓN CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTA 1. Naturaleza y Objeto Social

La sociedad **CENTRO DE REHABILITACION CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS**, con domicilio en la Cra 11 N.6-12, de la ciudad de Neiva (H), se constituyó mediante documento privado del 24 de Febrero de 2021, registrado bajo el No.59353 del Libro IX de la Cámara de Comercio del Huila, con un término de duración indefinido.

La sociedad tiene como objeto principal las siguientes actividades: La prestacion de sesrvicios de salud en terapia de rehabilitacion cardiaca y pulmonar, terapia fisica, tereapia respiratoria, terapia de lenguaje, terapia ocupacional, medicina general, laboratorio clinico a nivel domiciliario y consulta externa, asi mismo, podra realizar cualquier otra actividad licita tanto en colombia como en el extranjero. la sociedad podra llevar a cabo, en general todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren relacionadas con el objeto mencionado, asi como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrolar el comercio o la industria de la sociedad.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

a) Marco Técnico Normativo

La empresa se encuentra obligada a presentar sólo estados financieros individuales, los cuales fueron preparados de conformidad con lo dispuesto por el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, definido mediante la Ley 1314 del 2009, reglamentadas por el Decreto Unico Reglamentario 2420

Las Normas Colombianas de Información Financiera, aplicadas en estos estados financieros se basan en la Norma Internacional de Información Financiera para Pymes (NIIF para Pymes) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board - IASB, por sus siglas en inglés) en el año 2009; las normas de base corresponden a las

b) Bases de Medición

Los estados financieros individuales fueron preparados en su mayor parte sobre la base del costo

c) Moneda funcional y de preparación

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la empresa se expresan en pesos colombianos la cual es su moneda funcional y la moneda de presentación.

d) Uso de estimaciones y juicios

La preparación de los estados financieros individuales requiere que la empresa realice juicios, estimaciones y supuestos que afecten la aplicacón de las políticas contables y los montos de activos, pasivos en general y pasivos contingentes a la fecha de corte, así como los ingresos y gastos del año. Estas estimaciones y supuestos son revisados regularmente.

e) Modelo de Negocio

La empresa tiene un modelo de negocio que le permite tomar decisiones por su capacidad financiera y económica basánsose en sus intrumentos financieros activos y pasivos.

f) Importancia relativa y materialidad

Los hechos económicos se presentan de acuerdo con su importancia relativa y materialidad. Para efectos de revelación una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o su naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circuntacias que lo rodea, incide en la decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de

En la preparación y presentación de los estados financieros individuales, la materialidad de la cuantía se determinó con relación a los ingresos ordinarios. En términos generales se considera como material toda partida que supere el 0 1% del total de los ingresos ordinarios brutos.

NOTAS EXPLICATIVAS

NOTA 1. Efectivo y Equivalentes del Efectivo

Corresponde a los dineros existentes a 31 de Diciembre en Caja o en Bancos a nombre de la empresa, sin que hubiera ninguna restricción que limitara su disponibilidad.

CardioFenixIPS

CENTRO DE REHABILITACIÓN CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS

	2024
Efectivo en Caja	1.239.643,00
Bancos	8.622.823,00
	9.862.466,00

NOTA 2. Cuentas por Cobrar

Registra las cuentas por cobrar a 31 de Diciembre provenientes de las diferentes operaciones durante el año

	2024
cartera	220.484.259,00
Anticipos de Impuestos	17.536.366,00
Anticipos y Avances	42.693.086,00
	286.713.712,60

NOTA 3. Propiedad Planta y Equipo

Este rubro se encuentra conformado por las siguientes partidas

	2024
Maquinaria y Equipo	62.009.105
Equipo de Oficina	0,00
Flota y Equipo de Transporte	0,00
- Depreciación Acumulada	-11.531.814
	50.477.291,00

NOTA 4. Diferidos

Este rubro se encuentra conformado por las siguientes partidas

	2024
arrendamientos	-
	0,00

NOTA 5. Cuentas por Pagar

Registra las obligaciones adquiridas con terceros por la prestación de bienes y/o servicios. tambien hacen parte de este grupo las retenciones en la fuente y las cuentas por pagar por concepto de seguridad social de los empleados.

	2024
Obligaciones con lo socios	234.637.127,00
Otras obligaciones	7.680.000,00
Retenciones y Aportes de Nómina	0,00
Acreedores Varios	147.800.294,00
	390.117.421,00

CardioFenixIPS

CENTRO DE REHABILITACIÓN CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS

NOTA 6. Cuentas por Pagar

Registra las obligaciones adquiridas con terceros por la prestación de bienes y/o servicios como también las deudas son socios las cuales están a un término mayor a un año para su pago.

	2024
Utilidades por pagar	0,00
Deudas con Socios	0,00
	0,00

NOTA 7. Impuestos, Gravamenes y Tasas

Registra las obligaciones con entes gubernamentales por concepto de Impuestos .

	2024
Provision Impuesto de Renta	0,00
Iva por Pagar	0,00
	0,00

NOTA 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

Registra las obligaciones que la empresa tiene con los empleados

	2024
Salarios	1.358.000,00
Cesantias	1.096.496,00
Intereses a las Cesantias	131.580,00
Vacaciones	487.494,00
	3.073.572,00

NOTA 9. Patrimonio

El Patrimonio a 31 de Diciembre quedó representado asi:

	2024
Capital Social	180.000.000,00
Perdida del ejericicio	54.130.780,00
RESULTADOS ACUMULADOS	-288.934.589,00
	-54.803.809,00

NOTA 10. Ingresos Operacionales

CardioFenixIPS

CENTRO DE REHABILITACIÓN CARDIOPULMONAR DEL HUILA SAS

NOTA 14. Ingresos no Operacionales

Corresponde a los ingresos generados por conceptos diferentes a los de la actividad principal

	2024
otros ingresos no operacionales	79.904,00
	79.904,00

NOTA 15. Gastos no Operacionales

Corresponde a los gastos diferentes a los generados por la actividad principal

	2024
Gastos Financieros	8.647.156,00
	8.647.156,00

NOTA 16. Provision de Impuestos

Provision impuesto de Renta

	2024
Provision Impuesto de Renta	
	0,00

CAROLINA TEJADA FORRAS
Representante Legal

DIANA ESPERANZA DURAN OSS
Contador
TP 158283-T