

CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR SAS
Estado de Situación Financiera
Información expresada en pesos colombianos comparativo
año 2021 vs 2022

ACTIVO

	2021	2022
ACTIVO CORRIENTE		
Efectivo y Equivalentes	\$ 15.436.781	\$ 56.263.945
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	\$ 197.506.144	\$ 140.648.495
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$ 212.942.925	\$ 196.912.440
ACTIVO NO CORRIENTE		
Propiedad Planta y Equipo	\$ 205.112.819	\$ 228.493.101
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 205.112.819	\$ 228.493.101
TOTAL DEL A C T I V O	\$ 418.055.744	\$ 425.405.541

Dayhana Arroyave Calle
Contadora Pública

3015363747

Dayhdurley@hotmail.com

CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR SAS
Estado de Situación Financiera
Información expresada en pesos colombianos comparativo
año 2021 vs 2022
PASIVO Y PATRIMONIO



	2021	2022
PASIVO CORRIENTE		
Instrumentos financieros	\$ 106.441.905	\$ 53.632.990
Cuentas corrientes comerciales	\$ 8.483.207	\$ 5.077.772
Impuestos, Gravámenes y tasas	\$ 506.526	\$ 3.288.663
Beneficios Laborales	\$ 10.283.183	\$ 29.513.470
TOTAL PASIVO CORRIENTE	\$ 125.714.821	\$ 91.512.895
TOTAL DEL PASIVO	\$ 125.714.821	\$ 91.512.895
PATRIMONIO		
Capital Emitido	\$ 30.000.000	\$ 30.000.000
Reservas Obligatorias	\$ 3.150.000	\$ 3.150.000
Resultados del Ejercicio	\$ 53.471.506	\$ 58.515.209
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 205.719.417	\$ 242.227.437
TOTAL PATRIMONIO	\$ 292.340.923	\$ 333.892.646
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO	\$ 418.055.744	\$ 425.405.541

SHIRLEY SARAVIA SALDAÑA
Representante Legal

Centro de rehabilitación Progresar
Nit 800.075.244-4



3015363747



Dayhdurley@hotmail.com

DAYHANA ARROYAVE CALLE

Contadora Publica
TP. 26743-T

CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR SAS

Estado de Resultado Integral

Información en expresada de pesos colombianos

año 2021 vs 2022

2021

2022

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 525.270.268	\$ 599.757.018
Ingresos por Actividades Empresariales	\$ 525.270.268	\$ 599.757.018
INGRESOS OPERACIONALES NETOS	\$ 525.270.268	\$ 599.757.018
GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		
Gastos Operacionales de Administración	\$ 485.644.598	\$ 518.236.811
TOTAL GASTOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	\$ 485.644.598	\$ 518.236.811
Ganancia de Actividades Ordinarias	\$ 39.625.670	\$ 81.520.207
Otros Ingresos y Egresos		
Otros Ingresos	\$ 18.222.026	\$ 20.000
Menos gastos financieros	\$ 4.376.190	\$ 23.024.998
TOTAL DE INGRESOS Y EGRESOS	\$ 13.845.836	\$ (23.004.998)
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS	\$ 53.471.506	\$ 58.515.209

SHIRLEY SARA VIA SALDAÑA

Representante Legal

Centro de rehabilitacion Progresar

Nit 800.075.244-4

Dayhana Arroyave Calle
Contadora Pública

3015363747

Dayhdurley@hotmail.com

**DAYHANA
ARROYAVE C**

Contadora Publica

TP. 26743-T



CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR S.A.S

Enero 1 al 31 diciembre del 2021

Notas a los estados financieros

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Nota 1 - Informante y objeto social

La empresa **CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR S.A.S**, identificada con Nit 800.075.244-4 Fue constituida el 2 de junio de 1989, mediante la escritura pública No. 2194, otorgada por la Notaría 18 de Medellín, con una vigencia hasta marzo 15 de 2040. Tiene su domicilio principal en el municipio de Medellín, Departamento de Antioquia, República de Colombia, con ámbito de operaciones a nivel nacional.

La actividad principal de la empresa **CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR S.A.S**, conformada por un capital privado, empresa del sector de servicios de salud a personas con discapacidad cognitiva que tiene como objeto principal la prestación de servicios en educación y rehabilitación de niños y adultos con retardo mental.

Su capital social es de \$ 30.000.000, según registros en la cámara de Comercio de Medellín desde su reconocimiento hasta la fecha.

Nota 2 - Método de preparación

Los presentes estados financieros se han preparado con arreglo al criterio del devengo modificado y basándose en la plena actividad, y las políticas contables se han aplicado de manera sistemática a lo largo del ejercicio. Los estados financieros cumplen los requisitos de las Normas Internacionales de Contabilidad.

La unidad monetaria de acuerdo a las disposiciones legales, utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estados de Resultado es el peso colombiano.

Dayhana Arroyave Calle
Contadora Pública



3015363747



Dayhdurley@hotmail.com

Nota 3 - Efectivo y equivalentes de efectivo

Forman parte del efectivo y de los equivalentes de efectivo el dinero en caja, los depósitos bancarios a la vista, los depósitos mantenidos hasta 90 días y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en efectivo y están sujetas a un riesgo insignificante de cambios en su valor.

Corresponde al saldo de la caja, cuentas corrientes y de ahorros que poseía la empresa **CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR S.A.S**, a diciembre 31 de 2021 y 2022

	2021	2022
Banco Bancolombia cuenta ahorros	\$15.436.781	\$ 56.263.945
Total Disponible	\$15.436.781	\$56.263.945

Nota 4 -Deudores comerciales por cobrar

Las cuentas por cobrar y préstamos son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo. Se presentan en el activo corriente, excepto aquellos con vencimiento mayor a 12 meses después del período de reporte, los cuales se clasifican como activos no corrientes. Las cuentas por cobrar incluyen las cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Cuando una cuenta por cobrar se considera incobrable, se castiga contra la respectiva cuenta de deterioro. La recuperación posterior de montos previamente castigados se reconoce con crédito a la cuenta “recuperaciones” en el estado de resultado del período.

El saldo a a diciembre 31 de 2021 y 2022 incluye:

	2021	2022
Cientes	\$152.480.733	\$ 159.887.025
Anticipo de Impuestos	\$ 45.025.411	\$ 37.025.415
Total Deudores	\$152.480.733	\$196.912.440

Dayhana Arroyave Calle
Contadora Pública

3015363747

Dayhdurley@hotmail.com

Nota 5- Propiedad planta y Equipo

Son activos tangibles que posee la compañía para su uso.

Al 31 de diciembre de 2021 y 2022 su composición es la siguiente:

	2021	2022
Total propiedad planta y equipo	\$205.112.819	\$228.493.101

Nota 6- Instrumentos Financieros

Las cuentas por pagar son instrumentos financieros, que generan la obligación de efectuar un pago con efectivo u otro instrumento financiero, esto sucede como contraprestación de un servicio recibido o un bien adquirido. Se registra en esta línea del estado financiero las cuentas por pagar que deberán ser canceladas en un periodo no mayor a un año y las mayores a un año se clasifican como no corriente.

Su composición al 31 de diciembre de 2021 y 2022 es la siguiente:

	2021	2022
Instrumentos Financieros	\$106.441.905	\$53.632.990
Proveedores	\$ 8.846.207	\$ 5.077.772
Impuestos, Gravámenes y tasas	\$ 506.526	\$ 3.288.663
Obligaciones Laborales	\$ 10.283.183	\$29.513.470
Total Obligaciones	\$ 125.714.821	\$91.512.895

Nota 7- Capital Emitido

En este concepto se encuentra el valor del capital de la empresa **CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR S.A.S**, a su valor nominal. La medición se realiza al valor de la transacción.

Al 31 de diciembre de 2021 y 2022 su composición es la siguiente

	2021	2022
Capital Autorizado	\$ 30.000.000	\$ 30.000.000
Reservas obligatorias	\$ 3.150.000	\$ 3.150.000
Resultado del Ejercicio	\$ 53.471.506	\$ 58.515.209
Resultados de Ejercicios Anteriores	\$ 205.719.17	\$ 242.227.437
Total Patrimonio	\$292.340.923	\$ 333.982.646

3015363747

Dayhdurley@hotmail.com

Nota 8 – Ingresos

Corresponde a los ingresos operacionales de servicios de salud a personas con discapacidad cognitiva que tiene como objeto principal la prestación de servicios en educación y rehabilitación de niños y adultos con retardo mental.

Al 31 de diciembre de 2021 y 2022 su composición es la siguiente:

	2021	2022
Servicios de Enseñanza	\$525.270.268	\$ 599.757.018
Total Ingresos Operacionales	\$525.270.268	\$ 599.757.018

Nota 9- Reconocimiento de gastos

Los gastos se registran con base en el principio de causación.

GASTOS OPERACIONALES Y VENTAS

	2021	2022
Gastos de personal	\$301.658.154	\$ 350.043.208
Honorarios	\$7.985.145	\$ 6.150.000
Servicios	\$6.985.014	\$ 6.691.391
Contribuciones y afiliaciones	\$1.895.652	\$ 1.652.011
Seguros	\$2.451.789	\$1.754.412
Gastos Legales	\$3.510.988	\$ 3.170.144
Mantenimiento y reparación	\$161.157.856	\$148.775.825
Total Gastos de Administración	\$485.644.598	\$518.236.811

GASTOS NO OPERACIONALES

	2021	2022
Gastos Financieros	\$4.376.190	\$23.024.998
Total Gastos no operacionales	\$4.376.190	\$23.004.998

Dayhana Arroyave Calle
Contadora Pública

 3015363747

 Dayhdurley@hotmail.com



Políticas

- ☐ **Económicas.** Obtener las mejores condiciones de competitividad en el mercado sin perder la búsqueda de la mejor rentabilidad sobre el capital invertido.
- ☐ **Social.** Coadyuvar en el desarrollo del entorno de las comunidades del área de influencia en el cual se encuentran ubicadas nuestras unidades de negocio.
- ☐ **Técnica.** Se utilizarán todas las herramientas y protocolos que sirvan para mejorar nuestros indicadores.
- ☐ **Ambiental.** Se desarrollarán todas las prácticas de buen manejo necesarias para garantizar la sostenibilidad del negocio.

Dayhana Arroyave Calle
Contadora Pública



3015363747

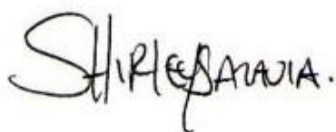


Dayhdurley@hotmail.com



CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS 2021 y 2022

Los suscritos SHIRLEY SARAVIA SALDAÑA y la Contadora de la misma entidad DAYHANA ARROYAVE CALLE, nos permitimos certificar que los estados financieros de CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR S.A.S con corte a diciembre 31 del 2021, fueron extractados fielmente de los saldos contenidos en los libros registrados de la entidad a octubre 31 del 2021 y que en los mismos se reflejan todos los derechos y obligaciones que tenía CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR S.A.S a esa fecha de corte y en consecuencia los mismos evidencian la realidad financiera de la entidad. Entre la fecha de cierre y la de presentación de los estados financieros no se conocieron hechos que pudieran modificar significativamente los resultados y las cifras de los estados financieros CENTRO DE REHABILITACION PROGRESAR S.A.S a diciembre 31 del 2021.



SHIRLEY SARAVIA SALDAÑA

Representante Legal

Centro de rehabilitacion Progresar

Nit 800.075.244-4

DAYHANA ARROYAVE CALLE

Contadora Publica

TP. 26743-T

Dayhana Arroyave Calle

Contadora Pública



3015363747



Dayhdurley@hotmail.com



Dayhana Arroyave Calle
Contadora Pública



3015363747



Dayhdurley@hotmail.com