



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS SAS

NIT:900.598.579-3

CARRERA 8 #19N 16

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021- 2020

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE-2021	DICIEMBRE-2020	DIFERENCIA	%
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	\$ 131,413,114	\$ 252,613,816	-\$ 121,200,702	-48%
Clientes		\$ 1,473,959,841	\$ 1,320,199,268	\$ 153,760,573	12%
Provision Clientes		-\$ 55,521,009	\$ -	-\$ 55,521,009	100%
Anticipos, Avances y depositos	2	\$ 115,793,932	\$ 172,330,503	-\$ 56,536,571	-33%
Anticipo de Impuestos, Contribuciones y Saldos a favor		\$ 1,154,677,770	\$ 619,115,894	\$ 535,561,875	87%
Cuentas por cobrar a trabajadores		\$ 14,693,090	\$ 700,000	\$ 13,993,090	1999%
Deudores Varios		\$ 2,681,525	\$ -	\$ 2,681,525	100%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 2,837,698,262	\$ 2,364,959,482	\$ 472,738,780	20%
Inversiones	3	\$ 1,311,684,000	\$ 1,309,184,000	\$ 2,500,000	0%
Cuentas por Cobrar a Socios	4	\$ 236,802,631	\$ 130,301,310	\$ 106,501,321	82%
Documentos por Cobrar		\$ 869,673,407	\$ 798,881,579	\$ 70,791,828	9%
Provision Deudores Varios	5	\$ -	-\$ 17,465,514	\$ 17,465,514	-100%
Propiedad, Planta y Equipo	6	\$ 2,065,163,960	\$ 1,864,475,179	\$ 200,688,781	11%
Depreciacion Acumulada		-\$ 362,025,397	-\$ 243,944,374	-\$ 118,081,023	48%
Intangibles	7	\$ 28,865,117	\$ 28,865,117	\$ -	0%
Amortizacion de Intangibles		-\$ 7,819,617	-\$ 5,225,501	-\$ 2,594,116	50%
Diferidos	8	\$ 20,542,747	\$ 10,989,955	\$ 9,552,792	87%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 4,162,886,848	\$ 3,876,061,750	\$ 286,825,098	7%
TOTAL ACTIVO		\$ 7,000,585,111	\$ 6,241,021,233	\$ 759,563,878	12%
Obligaciones financieras (Corto plazo)		\$ 14,666,803	\$ 1,995,339	\$ 12,671,464	100%
Proveedores Nacionales		\$ 1,069,180	\$ -	\$ 1,069,180	0%
Costos y Gastos por Pagar		\$ 94,175,384	\$ 113,653,606	-\$ 19,478,222	-17%
Retencion en la Fuente por pagar		\$ 21,579,866	\$ 32,292,278	-\$ 10,712,412	-33%
Retenciones y Aportes de nomina		\$ 14,406,880	\$ 13,144,197	\$ 1,262,683	10%
Acreedores Varios		\$ 14,991,177	\$ -	\$ 14,991,177	0%
Vigencia Fiscal Corriente		\$ 287,894,653	\$ 26,808,000	\$ 261,086,653	974%
Obligaciones Labores		\$ 64,372,464	\$ 52,964,553	\$ 11,407,912	22%
Anticipo recibido por Incapacidades y/o Licencias		\$ 1,804,461	\$ 1,170,515	\$ 633,946	100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	9	\$ 514,960,869	\$ 242,028,488	\$ 272,932,381	113%
Obligaciones financieras (Largo plazo)	10	\$ 1,031,052,700	\$ 1,185,218,979	-\$ 154,166,279	-13%
Otros Costos y Gastos por pagar		\$ -	\$ -	\$ -	0%
Otros Acreedores Varios		\$ -	\$ -	\$ -	0%
Ingresos Recibidos Por Anticipado		\$ -	\$ -	\$ -	0%
Anticipos Recibidos Para Terceros		\$ -	\$ -	\$ -	0%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 1,031,052,700	\$ 1,185,218,979	-\$ 154,166,279	-13%
TOTAL PASIVO		\$ 1,546,013,569	\$ 1,427,247,467	\$ 118,766,102	8%
Capital Suscrito y Pagado		\$ 3,000,000,000	\$ 2,210,974,684	\$ 789,025,316	36%
Reservas Obligatorias y otras		\$ 1,810,642,006	\$ 1,396,321,373	\$ 414,320,633	30%
Reservas Estatutarias		\$ -	\$ -	\$ -	0%
Utilidad o Excedente del Ejercicio		\$ 640,797,777	\$ 3,131,760	\$ 637,666,017	20361%
Utilidades Acumuladas		\$ 3,131,760	\$ 1,203,345,949	-\$ 1,200,214,190	-100%
TOTAL PATRIMONIO	11	\$ 5,454,571,542	\$ 4,813,773,766	\$ 640,797,777	13%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 7,000,585,111	\$ 6,241,021,233	\$ 759,563,878	12%

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
Representante Legal

YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE
TP 191657-T
Directora de Contabilidad

ALEJANDRO ROJAS RUIZ
TP: 135570-T
Revisor Fiscal



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS SAS

NIT:900.598.579-3

CARRERA 8 #19N 16

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2021- 2020

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		DICIEMBRE -2021	DICIEMBRE-2020	DIFERENCIA	%
Servicio de Cardiología Pediátrica	12	\$ 5,525,434,560	\$ 3,706,844,803	\$ 1,818,589,757	49%
Costo de ventas	13	\$ 2,705,999,462	\$ 2,312,935,153	\$ 393,064,309	17%
UTILIDAD BRUTA		\$ 2,819,435,098	\$ 1,393,909,650	\$ 2,211,654,066	102%
Gastos Operacionales de Administración	14	\$ 1,665,141,025	\$ 1,371,805,691	\$ 293,335,334	21%
Personal		\$ 599,684,139	\$ 531,116,849	\$ 68,567,290	13%
Honorarios		\$ 238,527,185	\$ 240,649,255	-\$ 2,122,070	-1%
Impuestos Tasas Y Gravámenes		\$ 7,406,505	\$ 4,064,000	\$ 3,342,505	82%
Arrendamientos		\$ 72,795,050	\$ 78,306,567	-\$ 5,511,517	-7%
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 1,656,472	\$ -	\$ 1,656,472	100%
Seguros		\$ 33,780,526	\$ 24,168,781	\$ 9,611,745	40%
Servicios		\$ 78,224,515	\$ 64,026,978	\$ 14,197,537	22%
Gastos Legales		\$ 10,328,133	\$ 31,370,910	-\$ 21,042,777	-67%
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios		\$ 148,343,726	\$ 106,393,279	\$ 41,950,447	39%
Adecuaciones E Instalacion Propiedades Ajena		\$ 18,078,503	\$ 15,512,890	\$ 2,565,613	17%
Gastos De Viaje		\$ 103,698,190	\$ 52,500,707	\$ 51,197,482	98%
Depreciación		\$ 121,853,539	\$ 65,211,146	\$ 56,642,393	87%
Amortizaciones		\$ 2,594,116	\$ 2,615,854	-\$ 21,738	-1%
Diversos		\$ 172,649,416	\$ 147,135,717	\$ 25,513,699	17%
Provision deudores		\$ 55,521,009	\$ 8,732,757	\$ 46,788,252	100%
UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 1,154,294,073	\$ 22,103,959	\$ 1,918,318,732	5122%
Otros Gastos no Operacionales	15	\$ 284,102,730	\$ 85,823,816	\$ 198,278,914	231%
Financieros		\$ 136,658,113	\$ 61,435,095	\$ 75,223,018	122%
Gastos Extraordinarios		\$ 124,871	\$ 235,858	-\$ 110,987	-47%
Gastos Extraordinarios Ejercicios Anteriores		\$ -	\$ 408,986	-\$ 408,986	-100%
Gastos Diversos		\$ 126,125,746	\$ 23,743,877	\$ 102,381,869	431%
Impuesto De Renta Y Complementarios Vigencias anteriores		\$ 21,194,000	\$ -	\$ 21,194,000	0%
Otros ingresos No Operacionales	15	\$ 58,501,087	\$ 93,659,617	-\$ 35,158,530	-38%
Otros servicios particulares		\$ 2,567,000	\$ 1,810,000	\$ 757,000	100%
intereses recibidos		\$ 13,503,378	\$ -	\$ 13,503,378	100%
Recuperacion De Provisiones		\$ 17,465,514	\$ -	\$ 17,465,514	100%
Utilidad en venta de propiedades; planta y equipo		\$ 1,305,347	\$ -	\$ 1,305,347	100%
Sobrantes De Caja General Y Caja Menor		\$ -	\$ 3,711	-\$ 3,711	-100%
Auxilio por Subvenciones (PAEF Y PAP)		\$ 18,247,000	\$ 79,003,000	-\$ 60,756,000	-77%
Reintegro De Otros Costos Y Gastos		\$ 2,881,733	\$ 10,526,952	-\$ 7,645,218	-73%
Incapacidades Y Licencias		\$ 97,505	\$ 1,276,019	-\$ 1,178,514	-92%
Varios		\$ 2,433,610	\$ 1,039,935	\$ 1,393,675	134%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		\$ 928,692,430	\$ 29,939,760	\$ 898,752,671	3002%
Impuesto de renta y complementarios vigencia corriente		\$ 287,894,653	\$ 26,808,000	\$ 261,086,653	974%
UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTOS		\$ 640,797,777	\$ 3,131,760	\$ 637,666,017	
UTILIDAD NETA		\$ 640,797,777	\$ 3,131,760	\$ 637,666,017	20361.3%

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
Representante Legal

YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE
TP 191657-T
Directora de Contabilidad

ALEJANDRO ROJAS RUIZ

TP: 135570-T
Revisor Fiscal



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS S.A.S
NIT. 900.598.579-3

Calle 19N 7A-24

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

DETALLE	NOTAS	SALDO DICIEMBRE 31 DE 2019	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2021
Capital Social	19	\$ 2,210,974,684	\$ 789,025,316	\$ -	\$ 3,000,000,000
Reservas Obligatorias y otras		\$ 1,396,321,373	\$ 414,320,633	\$ -	\$ 1,810,642,006
Utilidades Acumuladas		\$ 1,203,345,949	\$ -	\$ 1,200,214,190	\$ 3,131,760
Resultado del Ejercicio		\$ 3,131,760	\$ 637,666,017	\$ -	\$ 640,797,777
SUMAS		\$ 4,813,773,766	\$ 1,841,011,966	\$ 1,200,214,190	\$ 5,454,571,542

Las notas adjuntas hacen parte integrante del presente Estado Financiero.

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
Representante Legal

YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE
TP. 191657-T Contadora General
Directora de Contabilidad

ALEJANDRO ROJAS RUIZ
TP. 135570-T Revisor Fiscal



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS S.A.S
NIT. 900.598.579-3

Calle 19N 7A-24

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES AÑO 2021

La Junta Directiva de VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS S.A.S., en reunión del 15 de enero de 2022, aprobó por unanimidad presentar a la próxima Asamblea General Ordinaria de Accionistas que debe reunirse el día 28 de febrero de 2022, la siguiente proposición sobre distribución de utilidades correspondientes al ejercicio terminado en 31 de diciembre de 2021 y a utilidades acumuladas de años anteriores.

Utilidad (o pérdida) Contable Antes de Impuestos año 2021		\$ 928,692,430
Utilidad (o pérdida) Contable acumulada años anteriores		\$ 3,131,760
Menos: Valor impuesto de renta por el año gravable 2021		
Provision del impuesto de Renta año 2021		\$ 287,894,653
Más: Mayor valor que se llevará como impuesto diferido débito	\$ 0	\$ 0
Menos: Menor valor que se llevará como impuesto diferido crédito (Impuesto por Interes Presunto- Prestamo a Socios)	\$ 0	\$ 0
Menos: Amortización de impuesto diferido débito registrado en ejercicios anteriores	\$ 0	\$ 0
Más: Amortización del impuesto diferido crédito registrado en ejercicios anteriores	\$ 0	\$ 0
Total Utilidad neta a disposición de la Asamblea		\$ 643,929,536

Se propone aplicar la utilidad disponible año 2020 y las utilidades acumuladas de la siguiente manera:

Reserva legal 10%	\$ 64,079,778
Reserva para futuros proyectos en salud (Excedente)	\$ 579,849,759
Capitalización de utilidades despues de Reservas (Pendiente de capitalización)	\$ 0
Distribución de dividendos entre accionistas	\$ 0
Gravados en cabeza de accionistas	\$ 0
No gravados en cabeza de accionistas	\$ 0

Sumas iguales \$ 643,929,536 \$ 643,929,536

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
Representante Legal

YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE
TP. 191657-T
Directora de Contabilidad

ALEJANDRO ROJAS RUIZ
TP. 135570-T Revisor Fiscal



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO
I.P.S S.A.S
NIT. 900.598.579 - 3
Popayán- Cauca

**REVELACIONES Y POLITICAS CONTABLES APLICADAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL
PERIODO TERMINADO A DICIEMBRE DE 2021**

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

Declaración de Normas de Contabilidad:

La empresa VHR CENTRO PEDIATRICO & CARDIOLOGICO IPS S.A.S., declara que sus estados financieros han sido elaborados y presentados de acuerdo con todos los criterios relativos al registro, valuación, presentación y revelación de políticas contables, bases de medición, transacciones y demás hechos relevantes que son exigidos por las Normas Internacionales de Contabilidad; la entidad ha preparado estos estados financieros, utilizando (Marco Técnico Normativo de Información Financiera para las Microempresas como marco de referencia, las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública de Colombia, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable

Información general VHR CENTRO PEDIATRICO & CARDIOLOGICO IPS S.A.S. (en adelante también podrá definirse como Empresa) Es una sociedad por acciones Simplificada, constituida por documento privado el 03 de enero de 2013, registrada en la Cámara de Comercio de Popayán el 06 de febrero de 2013 en el libro 9 bajo el número 14905. El objeto social de VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS S.A.S consiste en el desarrollo de las siguientes actividades: 1. Prestar servicios de salud, prestación de servicios de consulta especializada en pediatría, cardiología pediátrica, ecocardiograma, pruebas de esfuerzo, electrocardiograma, esto como una institución prestadora de servicios de salud propia y/o mediante servicios extramurales, lo anterior incluirá tanto las actividades de primer a cuarto nivel tanto generales como aquellas especializadas que se implementen en cada una de las sedes cumpliendo con los requisitos legales según el desarrollo de la empresa. 2. La sociedad se establece como una INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIOS DE SALUD, IPS, conforme a la normatividad legal y reglamentaria a que haya lugar. 3. Como objeto secundario podrá desarrollar actividades de cualquier tipo en tanto a inversión con otras personas de cualquier naturaleza, con relación contractual directa o indirecta para obtener utilidades en negocios lícitos en cualquier área de la economía o la industria o el sector de servicios, tales como asociarse o realizar consorcios o uniones para participar en procesos licitatorios, realizar inversiones para aprovechamiento de incentivos de carácter fiscal; Así mismo propender por el beneficio de los medios y recursos que el Estado le posibilita para su desarrollo y cumplimiento del objeto social, en especial lo relacionado con la ley de Pymes. Podrá participar como socia en sociedades cuyo objeto social fuere igual, similar, conexo o complementario de las actividades indicadas en su objeto social.

Estatutariamente se encuentra establecido que son órganos sociales: La Asamblea General de Accionistas, la Junta Directiva y la Gerencia General, a quienes corresponde la dirección y administración de la Sociedad. Hasta el momento, los órganos decisorios de la sociedad y en particular la Asamblea General de Accionistas, no ha tomado ninguna decisión que comprometa la continuidad de la Empresa, tales como supresión, fusión, escisión o liquidación.



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

1.Principales Políticas y Revelaciones Contables:

Las políticas de contabilidad significativas de la entidad, están de conformidad con las Normas Internacionales de Contabilidad. Este tipo de empresas en su contabilidad general utiliza el PUC para entidades de salud, decidiendo mantener la misma codificación para NIIF y permite crear las cuentas necesarias si es dado el caso.

1.1 Reconocimiento de hechos económicos

Los hechos económicos son reconocidos por el sistema de contabilidad de causación.

1.2 Concepto de Materialidad, El reconocimiento y presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa, de tal manera que la información revelada en los estados, informes y reportes contables atendiendo la condición de materialidad, representa transacciones, hechos y operaciones relevantes para el usuario. Una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

1.3 Clasificación de Activos y Pasivos, Los activos y pasivos se clasifican según el uso a que se destinan o dependiendo de su grado de realización, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores. Para tal efecto, se entiende como activos o pasivos corrientes aquellas sumas que serán realizables, consumibles o exigibles en un plazo no mayor a un año, excepto si en su presentación según el grado de liquidez se proporciona información fiable y relevante que determine lo contrario.

1.4 Efectivo y Equivalente al Efectivo: Corresponde a los dineros en efectivo, bancos, y cuentas de ahorros disponibles para atender las operaciones más inmediatas.

1.5 Deudores Comerciales y Otros: Son valores clasificados como activos corrientes, se registran al precio de la transacción, los préstamos y demás cuentas por cobrar son activos que dan derecho a pagos fijos determinables.

1.6 Inventarios: Son clasificados según su alcance, y registrados por su costo de adquisición y demás costos en que se haya incurrido para ponerlos en funcionamiento.

1.7 Propiedad Planta y Equipo. Representan activos tangibles que se mantienen para el uso en el desarrollo del objeto social de la empresa, valorados al costo de adquisición menos la depreciación calculada y la pérdida por deterioro.

La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta de acuerdo con su vida útil estimada y se utilizan tasas anuales.



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

Activo Fijo	Tasa Anual	Vida Útil Estimada
Construcciones y Edificaciones	2.2%	45 años
Maquinaria y Equipo	10%	10 años
Muebles y Enseres	10%	10 años
Flota y Equipo de Transporte	10%	10 años
Equipo de Computación y Comunicación	20%	05 años

1.8 Cuentas por Pagar: Son los valores pendientes de pago al cierre del ejercicio por los costos y gastos de bienes y servicios relacionados con la actividad productora de renta, se reconocen al precio de la transacción.

1.9 Reconocimiento de ingresos: Los ingresos provenientes de la prestación del servicio se reconocen y se facturan en la medida en que se va prestando la atención a los usuarios, para su reconocimiento se hace con el valor generado en la factura o documento equivalente según el beneficio económico recibido o por recibir por cuenta de la empresa.

1.10 Reconocimiento de Costos y Gastos: Los Costos y Gastos serán reconocidos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal manera que se genere su registro en el periodo contable correspondiente, es decir se registran por causación.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO:

SECCION DEL ACTIVO

NOTA 1: EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO: El valor total reportado en esta partida corresponde a dinero en efectivo, verificado con los soportes de arqueos de caja a la fecha de cierre de los estados financieros, debidamente auditados, el saldo de las cajas menores corresponde con la realidad. El saldo en la cuenta corriente bancaria, es verídico y es de libre dislocación, se encuentra conciliado con los extractos bancarios y no está comprometido. La empresa no posee cuentas de ahorros.

CAJA	\$	8,839,825
Caja General	\$	8,839,825
Caja Menor	\$	-
BANCOS	\$	122,573,289
Moneda Nacional	\$	122,573,289
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$	131,413,114

NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR:

Dentro del rubro Deudores comerciales, se pueden evidenciar las cuentas más representativas como lo es la cuenta CLIENTES NACIONALES con un valor de \$ **1.473.959.841**. Corresponden a la facturación radicada la cual al periodo de presentación se encuentra pendiente de pago. Este rubro se registra al costo, se determinan tomando en cuenta los criterios y experiencias de la administración en cuanto al manejo de las cuentas, así como la morosidad y respaldos o garantías de los deudores este tipo de

Dirección Calle 19N No 7A – 24

Teléfono 8239797

Popayán- Cauca



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

clientes maneja en su rotación un promedio general de hasta 90 días, los cuales para este tipo de contratos y prestación de servicios se tomarían dentro del periodo normal de pago. Los valores definidos como de difícil cobro se empezaron a provisionar desde el año 2021 en el rubro Clientes, para la cartera vencida mayor a 360 días. Adicionalmente en otros conceptos de deudores se encuentran las OTRAS CUENTAS POR COBRAR. Estos rubros representan los valores entregados o adeudados por terceros en calidad de anticipos, préstamos e impuestos.

CLIENTES NACIONALES	\$	1,473,959,841
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	\$	7,996,623.40
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO EN SALUD NO. 4 POLICIA NACIONAL	\$	9,016,392.00
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$	21,937,646.00
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC EPS INDIGEN	\$	157,058,746.64
CLINICA LA ESTANCIA S.A.	\$	97,190,305.00
COSMITET LTDA	\$	22,342,064.00
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	\$	2,992,298.00
SALUDVIDA S.A EPS	\$	111,765,505.00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS E P S INDIGENA	\$	37,706,520.90
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$	4,827,264.00
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	\$	585,186.00
HOSPITAL FRANCISCO DE PAULA SANTANDER	\$	52,647,283.00
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	411,402.00
HOSPITAL SUSANA LOPEZ DE VALENCIA	\$	61,004,999.60
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE	\$	32,948,721.00
POLICIA METROPOLITANA DE POPAYAN	\$	2,242,173.00
ASMET SALUD EPS SAS	\$	606,180,646.78
EMSSANAR SAS	\$	191,801,926.00
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$	53,304,139.00
PROVISIONES	-\$	55,521,009
Clientes	-\$	55,521,009
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
ANTICIPOS; AVANCES Y DEPÓSITOS	\$	115,793,932
A proveedores	\$	879,750
A trabajadores	\$	2,931,918
A Contratistas	\$	101,447,577
Reclamaciones por incapacidades	\$	10,534,687
Para Responsabilidades	\$	-

Dirección Calle 19N No 7A – 24

Teléfono 8239797

Popayán- Cauca



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$	1,154,677,770
Retención Honorarios	\$	540,277,583
Retencion por Intereses o rendimientos financieros	\$	55,294
Auto Renta	\$	45,410,766
Acumulado Retenciones Cierre	\$	7,992,126
Sobrantes de renta saldo a favor	\$	560,942,000
CUENTAS POR COBRAR A TABAJADORES	\$	14,693,090
Anticipo Viaticos	\$	-
Prestamo A Trabajadores	\$	13,814,511
Responsabilidades	\$	878,579
DEUDORES VARIOS	\$	2,681,525
Intereses	\$	720,000
Cuentas por cobrar a terceros	\$	1,961,525

NOTA 3. INVERSIONES: Valor correspondiente a aportes en la Sociedad Salud para el cauca Zona Franca SAS, Espíritu Santo Cirugía Ambulatoria, Medical Promo-Vida y las acciones (Avioneta)de la empresa Desarrollo La Esperanza y el señor Jorge Iván Delgado.

INVERSIONES	\$	1,311,684,000
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	\$	1,160,000,000
Salud Para El Cauca Zona Franca S.A.S. Ips	\$	560,000,000
Espiritu Santo Cirugia Ambulatoria Sas Ips	\$	300,000,000
Medical Promo-Vida Ips SAS	\$	300,000,000
OTRAS INVERSIONES	\$	151,684,000
Jorge Ivan Delgado Mora	\$	129,024,000
Desarrollo La Esperanza SAS	\$	20,160,000
Fundacion VHR Victor Rodriguez	\$	2,500,000

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS O ACCIONISTAS: Corresponde a valores desembolsados a favor del socio único de la empresa en calidad de Préstamo, valores que han sido reintegrados mediante abonos con Honorarios a favor del mismo de forma mensual.

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS O ACCIONISTAS	\$	236,802,631
Victor Hugo Rodriguez	\$	236,802,631

5. DOCUMENTOS POR COBRAR: Corresponde a valores desembolsados en modalidad de préstamo o de anticipo a contratistas y particulares en calidad de exigibles a largo plazo.



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

DOCUMENTOS POR COBRAR	\$	869,673,407
A Particulares	\$	96,286,165
Pára Futuras Capitalizaciones	\$	461,192,198
Prestamos A Particulares	\$	254,810,702
Cuentas Por Cobrar (Inversiones)	\$	57,384,342

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO: Corresponde a las construcciones adquiridas, maquinaria y equipo, Equipo de Oficina, equipo de cómputo y comunicación, equipo de transporte y otros. Estos activos son depreciados por el método de línea recta de forma mensual.

PROPIEDADES-PLANTA Y EQUIPOS	\$	2,065,163,960
Construcciones en Curso	\$	105,073,059
Construcciones y Edificaciones	\$	950,000,000
Maquinaria y Equipo	\$	3,390,129
Equipo De Oficina	\$	107,928,158
Equipo De Computo Y Comunicación	\$	62,853,918
Maquinaria Y Equipo Medico Cientifico	\$	792,234,202
Equipo De Hotelería; Restaurante Y Cafetería	\$	2,518,933
Equipo De Transporte	\$	41,165,561
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$	362,025,397
Construcciones Y Edificaciones	-\$	22,753,083
Maquinaria Y Equipo	-\$	236,865,066
Equipo De Oficina	-\$	65,458,047
Equipo De Computo Y Comunicación	-\$	28,449,482
Equipo De Transporte	-\$	8,499,719

NOTA 7. INTANGIBLES: Corresponde a las licencias adquiridas para el mejoramiento continuo en los procesos de Facturación y Contabilidad (Programa de facturación TICS y Programa de Contabilidad y cartera DELTA EVOLUTION). Estos activos son amortizados a una tarifa anual del 10% por 10 años.

INTANGIBLES	\$	28,865,117
Licencias	\$	28,865,117
AMORTIZACION DE LICENCIAS	-\$	7,819,617
LICENCIAS	-\$	7,819,617

NOTA 8: DIFERIDOS: Corresponde a gastos pagados por anticipados para ser amortizados de manera mensual durante un plazo no mayor a 12 meses.

DIFERIDOS	\$	20,542,747
Seguros	\$	18,687,174
Iva gastos pagados por anticipado	\$	1,855,573



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

SECCIÓN DEL PASIVO

NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR DE CORTO PLAZO: El valor reflejado en este rubro corresponde a obligaciones de corto plazo, los cuales quedan causados y son pagados durante el mes siguiente o en el transcurso del periodo gravable sin superar los 12 meses.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	14,666,803
De corto plazo	\$	14,666,803
PROVEEDORES NACIONALES	\$	1,069,180
Proveedores Nacionales	\$	1,069,180
CUENTAS POR PAGAR	\$	94,175,384
Honorarios	\$	60,278,978
Servicios	\$	1,636,230
Compras	\$	2,040,401
Servicios Públicos	\$	365,894
Seguros	\$	28,560
Combustibles Y Lubricantes	\$	2,569,259
Equipo Medico	\$	27,231,276
Otros Costos Y Gastos Por Pagar	\$	24,787
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$	21,579,866
Retenciones Por pagar	\$	21,579,866
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$	14,406,880
Aportes De Administradoras De Pensiones	\$	8,961,139
Aportes De Entidades Promotoras De Salud	\$	2,351,694
Aportes Administradoras De Riesgos Profesionales	\$	800,200
Fondo De Solidaridad Y Garantía	\$	87,847
Aportes Al Icbf, Sena Y Caja De Compensación	\$	2,206,000
ACREEDORES VARIOS	\$	14,991,177
Reintegros Por Pagar	\$	14,991,177
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$	287,894,653
Vigencia Fiscal Corriente	\$	287,894,653
OBLIGACIONES LABORALES	\$	64,372,465
Cesantías	\$	45,725,842
Intereses sobre cesantías	\$	5,487,152
Prima de servicios	\$	143,804
Vacaciones	\$	13,015,667
ANTICIPOS Y AVANCES	\$	1,804,461
Anticipo recibido por Incapacidades y/o Licencias	\$	1,804,461

Dirección Calle 19N No 7A – 24

Teléfono 8239797

Popayán- Cauca



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR DE LARGO PLAZO: Los valores reflejados en este rubro corresponden a las obligaciones adquiridas con plazos de pago superior a 12 meses, causados y pagados de manera mensual. Hacen referencia a dos contratos de arrendamiento (Leasing), por los cuales se adquirieron un equipo médico (Ecógrafo) y un bien inmueble para el consultorio sede principal de Popayán y a un crédito de consumo.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	1,031,052,700
Contratos De Arrendamiento Financiero (Leasing)	\$	884,386,036
Credito de Consumo (Largo Plazo)	\$	146,666,664

SECCION DEL PATRIMONIO

NOTA 11: PATRIMONIO: El patrimonio está compuesto por el capital suscrito y pagado, por la reserva legal, las utilidades acumuladas y el resultado del ejercicio producto de la operación durante el período actual de la empresa.

PATRIMONIO	\$	5,454,571,542
Capital Suscrito y Pagado	\$	3,000,000,000
Reserva Legal	\$	1,810,642,006
Utilidades Acumuladas	\$	3,131,760
Resultado del Ejercicio	\$	640,797,777

SECCION ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 12: INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS Valores reconocidos y facturados por concepto de servicios de Cardiología Pediátrica y de adultos, acumulado a la fecha del corte del presente estado Financiero.

INGRESOS	\$	5,652,233,465
Consulta cardiologia pediatrica	\$	382,254,505
Consulta Cardiologia Adultos	\$	5,864,713
Ecocardiograma pediatrico	\$	4,308,050,596
Holtter electrocardiografia dinamica 24HS pediatrico	\$	516,102,962
EKG pediatrica	\$	68,673,254
Monitoreo de Presion Arterial pediatrico	\$	27,623,999
Prueba de Esfuerzo pediatrico	\$	68,545,256
Prueba de Mesa Basculante pediatrico	\$	25,219,800
Ecocardiograma Adultos	\$	95,660,707
Holter Electrocardiografia Dinamica 24 Hr Adultos	\$	41,869,450
Ekg Adultos	\$	91,223,410
Monitoreo de Presion Arterial Adultos	\$	21,144,813
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-\$	126,798,905
Devoluciones Rebajas y Dtos en prestacion de servicios de salud	-\$	107,434,602
Glosas en Prestacion de Servicios de Salud	-\$	19,364,303

Dirección Calle 19N No 7A – 24

Teléfono 8239797

Popayán- Cauca



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO
I.P.S S.A.S
NIT. 900.598.579 - 3
Popayán- Cauca

NOTA 13: COSTO POR PRESTACION DE SERVICIOS: Los costos relacionados en este rubro corresponden a valores reconocidos como erogaciones necesarias para la prestación del servicio que están directamente relacionados con la actividad generadora del ingreso.

COSTOS DE VENTA Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$	2,705,999,462
De Personal	\$	345,180,829
Honorarios	\$	2,184,081,359
Arrendamientos	\$	48,337,816
Seguros	\$	9,977,677
Servicios	\$	38,789,545
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios	\$	10,962,334
Costos De Viaje	\$	18,215,517
Diversos	\$	50,454,385

NOTA 14: GASTOS OPERACIONALES. Los valores relacionados en esta nota incluyen los gastos Operacionales como de personal, honorarios, seguros, servicios, gastos legales entre otros, presentados y reconocidos en el periodo.

GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	\$	1,665,141,025
Personal	\$	599,684,139
Honorarios	\$	238,527,185
Impuestos Tasas Y Gravámenes	\$	7,406,505
Arrendamientos	\$	72,795,050
Contribuciones y Afiliaciones	\$	1,656,472
Seguros	\$	33,780,526
Servicios	\$	78,224,515
Gastos Legales	\$	10,328,133
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios	\$	148,343,726
Adecuaciones E Instalacion Propiedades Ajena	\$	18,078,503
Gastos De Viaje	\$	103,698,190
Depreciación	\$	121,853,539
Amortizaciones	\$	2,594,116
Diversos	\$	172,649,416
Provisiones	\$	55,521,009

NOTA 15: OTROS INGRESOS Y OTROS GASTOS NO OPERACIONALES:

Otros Ingresos representados en otros servicios particulares, Rendimientos Financieros, Utilidad en venta de propiedad, planta y equipo y diversos. Otros Gastos, representados en gastos financieros, extraordinarios y diversos.



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	\$	262,908,730
Financieros	\$	136,658,113
Gastos Extraordinarios	\$	124,871
Gastos Diversos	\$	126,125,746
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$	21,194,000
Impuesto De Renta Y Complementarios Vigencia anterior	\$	21,194,000
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	\$	58,501,087
Otros Servicios Particulares	\$	2,567,000
Rendimientos Financieros - Intereses	\$	13,503,378
Utilidad en venta de propiedades; planta y equipo	\$	1,305,347
Recuperacion De Provisiones	\$	17,465,514
Devoluciones Rebajas Y Descuentos	\$	1,050,000
Auxilio por Subvenciones	\$	18,247,000
Mayor Valor Provisionado Prestaciones Sociales	\$	922,449
Descuentos	\$	370,601
Reintegro De Otros Costos Y Gastos	\$	2,881,733
Incapacidades Y Licencias	\$	97,505
Ajustes y Recuperaciones de años anteriores	\$	80,012
Ajuste Al Peso	\$	10,549

Dirección Calle 19N No 7A – 24

Teléfono 8239797

Popayán- Cauca

NOTA 16: INDICES FINANCIEROS:



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS SAS
NIT: 900.598.579-3

INDICADORES FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2021

INDICE		%
INDICE DE SOLVENCIA		78%
INDICE DE LIQUIDEZ	\$	6
INDICE DE ENDEUDAMIENTO		22%
CAPITAL DE TRABAJO	\$	2,322,737,394

1. INDICE DE SOLVENCIA

PATRIMONIO	\$	5,454,571,542
ACTIVO TOTAL	\$	7,000,585,111

78%

Indica que del total del patrimonio, el 78% le corresponde al propietario.

2. INDICE DE LIQUIDEZ

ACTIVO CORRIENTE	\$	2,837,698,262
PASIVO CORRIENTE	\$	514,960,869

\$ 6

Mide la capacidad de pago de las deudas a corto plazo. Por cada \$1 de deuda a corto plazo la empresa cuenta con \$6 para responder.

3. INDICE DE ENDEUDAMIENTO

PASIVO TOTAL	\$	1,546,013,569
ACTIVO TOTAL	\$	7,000,585,111

22%

Muestra que del total del activo de la empresa, el 22% pertenece a los acreedores.

4. CAPITAL DE TRABAJO

ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	\$	2,837,698,262	-\$	514,960,869	\$	2,322,737,394
--	----	---------------	-----	-------------	----	----------------------

El capital de trabajo disponible para la operación de la empresa es de: \$ 2,322,737,394

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ C.
C.C 25.274.345

YANETH CRISTINA TORRES ZEMANATE
TP. 191657-T Representante Legal
Directora de Contabilidad

ALEJANDRO ROJAS RUIZ

TP 135570-T
Revisor Fiscal