



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 2023- 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	DIFERENCIA	%
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	62,373,825	239,439,550	-\$ 177,065,725	-74%
Clientes		2,443,124,062	1,946,134,639	\$ 496,989,424	26%
Provision Clientes	-	55,919,850	123,604,991	-\$ 67,685,141	-55%
Anticipos, Avances y depositos	2	98,474,052	191,536,329	-\$ 93,062,276	-49%
Anticipo de Impuestos, Contribuciones y Saldos a favor		962,531,536	942,390,457	\$ 20,141,079	2%
Cuentas por cobrar a trabajadores		4,468,000	240,600	\$ 4,227,400	1757%
Deudores Varios		16,976,600	8,377,600	\$ 8,599,000	103%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		3,532,028,225	3,204,514,183	\$ 327,514,042	10%
Inversiones	3	1,511,684,000	1,311,684,000	\$ 200,000,000	15%
Cuentas por Cobrar a Socios	4	496,753,558	660,109,658	-\$ 163,356,100	-25%
Documentos por Cobrar	5	1,156,291,641	912,567,233	\$ 243,724,408	27%
Propiedad, Planta y Equipo	6	3,941,654,283	2,552,574,443	\$ 1,389,079,840	54%
Depreciacion Acumulada	-	626,353,961	460,678,154	-\$ 165,675,807	36%
Intangibles	7	982,865,117	982,865,117	\$ -	0%
Amortizacion de Intangibles	-	78,191,909	54,206,195	-\$ 23,985,714	44%
Diferidos	8	36,746,782	32,948,450	\$ 3,798,332	12%
CARGOS DIFERIDOS		-	-	\$ -	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		7,421,449,512	5,937,864,552	\$ 1,483,584,960	25%
TOTAL ACTIVO		10,953,477,737	9,142,378,735	\$ 1,811,099,002	20%
Obligaciones financieras (Corto plazo)	-	1,367,725	14,591,596	-\$ 15,959,321	-109%
Otras obligaciones		-	50,000,000	-\$ 50,000,000	-100%
Proveedores Nacionales		111,944,701	137,326,031	-\$ 25,381,330	-18%
Costos y Gastos por Pagar		136,406,377	149,776,166	-\$ 13,369,788	-9%
Retencion en la Fuente por pagar		14,912,885	25,884,314	-\$ 10,971,429	-42%
Retenciones y Aportes de nomina		36,810,910	17,429,800	\$ 19,381,110	111%
Acreedores Varios		26,000,000	256,860	\$ 25,743,140	10022%
Vigencia Fiscal Corriente		-	-	\$ -	0%
Obligaciones Labores		175,412,026	142,875,140	\$ 32,536,886	23%
Anticipo recibido por Incapacidades y/o Licencias		-	-	\$ -	0%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	9	500,119,175	538,139,907	-\$ 38,020,732	-7%
Obligaciones financieras (Largo plazo)	10	1,578,386,737	1,154,262,283	\$ 424,124,454	37%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,578,386,737	1,154,262,283	\$ 424,124,454	37%
TOTAL PASIVO		2,078,505,912	1,692,402,190	\$ 386,103,722	23%
Capital Suscrito y Pagado		3,000,000,000	3,000,000,000	\$ -	0%
Reservas Obligatorias y otras		1,810,642,006	1,810,642,006	\$ -	0%
Reservas Estatutarias		-	-	\$ -	0%
Utilidad o Excedente del Ejercicio		2,123,387,030	1,995,405,002	\$ 127,982,029	6%
Utilidades Acumuladas		1,940,942,789	643,929,538	\$ 1,297,013,251	201%
TOTAL PATRIMONIO	11	8,874,971,825	7,449,976,546	\$ 1,424,995,280	19%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		10,953,477,737	9,142,378,735	\$ 1,811,099,002	20%

CLAUDIA MARITZ MUÑOZ CAMPO
Representante Legal

CP. MARIA EUGENIA IMBACHI SAMBONI
TP 252530-T

ALEJANDRO ROJAS RUIZ
TP: 135570-T
Revisor Fiscal



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS SAS

NIT:900.598.579-3

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023- 2022

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		DICIEMBRE 2023	DICIEMBRE 2022	DIFERENCIA	%
Servicio de Cardiología Pediátrica	12	8,174,379,603	6,800,755,963	\$ 1,373,623,640	20%
Costo de ventas	13	3,250,709,304	2,543,970,387	\$ 706,738,916	28%
UTILIDAD BRUTA		4,923,670,299	4,256,785,576	\$ 2,080,362,556	16%
Gastos Operacionales de Administración	14	2,441,002,268	1,910,412,885	\$ 530,589,383	28%
Personal		967,508,145	813,046,960	\$ 154,461,184	19%
Honorarios		267,035,584	217,628,439	\$ 49,407,145	23%
Impuestos Tasas Y Gravámenes		9,758,465	12,327,294	-\$ 2,568,829	-21%
Arrendamientos		11,803,700	54,216,928	-\$ 42,413,228	-78%
Contribuciones y Afiliaciones		1,044,000	-	\$ 1,044,000	0%
Seguros		46,349,710	40,927,398	\$ 5,422,312	13%
Servicios		372,075,643	119,343,695	\$ 252,731,948	212%
Gastos Legales		9,747,101	5,604,415	\$ 4,142,686	74%
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios		101,196,015	149,891,219	-\$ 48,695,204	-32%
Adecuaciones E Instalacion Propiedades Ajena		69,252,923	12,911,450	\$ 56,341,473	436%
Gastos De Viaje		159,750,810	87,514,157	\$ 72,236,653	83%
Depreciación		165,675,807	128,325,592	\$ 37,350,215	29%
Amortizaciones		23,985,714	16,713,743	\$ 7,271,971	44%
Diversos		216,630,349	183,877,613	\$ 32,752,736	18%
Provision deudores		19,188,303	68,083,982	-\$ 48,895,679	-72%
UTILIDAD OPERACIONAL		2,482,668,031	2,346,372,690	\$ 1,549,773,173	6%
Otros Gastos no Operacionales	15	400,402,076	369,362,236	\$ 31,039,839	8%
Financieros		240,703,125	152,530,207	\$ 88,172,917	58%
Perdida en venta y reiro de bienes		4,500,000	-	\$ -	0%
Gastos Extraordinarios	-	29,891,558	700,617	-\$ 30,592,175	-4366%
Gastos Extraordinarios Ejercicios Anteriores		-	-	\$ -	0%
Gastos Diversos		164,838,259	171,902,065	-\$ 7,063,805	-4%
Impuesto De Renta Y Complementarios Vigencias anteriores		-	44,229,347	-\$ 44,229,347	-100%
Impuesto a las Ganancias Vigencia Corriente		22,332,660	-	\$ -	0%
Ganancias Y Pérdidas	-	2,080,411	-	\$ -	0%
Otros ingresos No Operacionales	16	41,121,075	18,394,547	\$ 22,726,528	124%
Otros servicios particulares		-	-	\$ -	0%
intereses recibidos		11,998,000	8,640,000	\$ 3,358,000	39%
Mayor Valor Pagado		509,746	-	\$ -	0%
Recuperacion De Provisiones		-	66,045	-\$ 66,045	-100%
Utilidad en venta de propiedades; planta y equipo		-	-	\$ -	0%
Venta De Inservibles		-	220,000	-\$ 220,000	-100%
Aprovechamientos		-	405,209	-\$ 405,209	-100%
Sobrantes De Caja General Y Caja Menor		-	146,783	-\$ 146,783	-100%
Reintegro De Otros Costos Y Gastos		4,953,817	3,918,915	\$ 1,034,902	26%
Incapacidades Y Licencias		-	205,554	-\$ 205,554	-100%
Varios		23,659,512	4,792,042	\$ 18,867,471	394%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		2,123,387,030	1,995,405,002	\$ 127,982,029	6%
Impuesto de renta y complementarios vigencia corriente		-	-	\$ -	0%
UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTOS		2,123,387,030	1,995,405,002	\$ 127,982,029	6%
UTILIDAD NETA		2,123,387,030	1,995,405,002	\$ 127,982,029	6%



CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
Representante Legal



CP. MARIA EUGENIA IMBACHI SAMBONI
TP 252530-T



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 FLUJO DE EFECTIVO DICIEMBRE 2023
 (Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		DICIEMBRE DE 2023
Utilidad neta	\$	2,123,387,030
Depreciacion Acumulada	\$	165,675,807
Amortizacion	\$	23,985,714
Aumento de Activos Diferidos	-\$	3,798,332
Disminucion de Provision de Clientes	-\$	67,685,141
Aumento de Clientes	-\$	496,989,424
Aumento Anticipos, Avances y depositos	\$	93,062,276
Disminucion Anticipo de Impuestos, Contribuciones y Saldos a favor	-\$	20,141,079
Disminucion Cuentas por cobrar a trabajadores	-\$	4,227,400
Aumento deudores varios	-\$	8,599,000
Aumento Obligaciones financieras (Corto plazo)	-\$	15,959,321
Aumento otras obligaciones financieras	-\$	50,000,000
Aumento de Proveedores naciones	-\$	25,381,330
Aumento Costos y Gastos por Pagar	-\$	13,369,788
Aumento Retencion en la Fuente por pagar	-\$	10,971,429
Aumento Retenciones y Aportes de nomina	\$	19,381,110
Aumento Acreedores Varios	\$	25,743,140
Aumento Obligaciones Labores	\$	32,536,886
Efectivo proveniente de Operaciones de Operación	\$	1,766,649,719
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Aumento Inversiones	-\$	200,000,000
Aumento Cuentas por Cobrar a Socios	\$	163,356,100
Aumento Documentos por Cobrar	-\$	243,724,408
Disminucion Propiedad, Planta y Equipo	-\$	1,389,079,840
Efectivo utilizado en actividaes de Inversion	-\$	1,669,448,148
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aumento Obligaciones financieras (Largo plazo)	\$	424,124,454
Aumento de la utilidades Acumuladas	-\$	826,373,779
Aumento de la utilidad del periodo	\$	127,982,029
Efectivo proveniente de actividades de Financiamiento	-\$	274,267,296
FLUJO DE EFECTIVO NETO	-\$	177,065,725
EFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$	239,439,550
EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$	62,373,825

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
 Representante Legal

CP. MARIA EUGENIA IMBACHI SAMBONI
 TP 252530-T

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 2023

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

DETALLE	NOTAS	SALDO DICIEMBRE 31 DE 2022	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO A DICIEMBRE 31 DE 2023
Capital Social	19	\$ 3,000,000,000	\$ -	\$ -	\$ 3,000,000,000
Reservas Obligatorias y otras		\$ 1,810,642,006	\$ -	\$ -	\$ 1,810,642,006
Utilidades Acumuladas		\$ 643,929,538	\$ -	-\$ 1,297,013,251	\$ 1,940,942,789
Resultado del Ejercicio		\$ 1,995,405,002	\$ 127,982,029	\$ -	\$ 2,123,387,030
SUMAS		\$ 7,449,976,546	\$ 127,982,029	-\$ 1,297,013,251	\$ 8,874,971,825

Las notas adjuntas hacen parte integrante del presente Estado Financiero.

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
Representante Legal

CP. MARIA EUGENIA IMBACHI SAMBONI
TP. 252530-T Contadora General

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 2023**

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, 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 socio 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.



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

<i>Activo Fijo</i>	<i>Tasa Anual</i>	<i>Vida Útil Estimada</i>
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.

1.11 Facturación Electrónica: La facturación electrónica es obligatoria para los señalados en el artículo 6 de la Resolución 000042 de 2020 y el artículo 1.6.1.2.4 del DUT 1625 de 2016. De acuerdo con lo anterior, la empresa VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS SAS dio cumplimiento a las fechas establecidas en el calendario final y transmitió conforme a la normatividad.

1.12 Nómina electrónica: La Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN, expidió la resolución 000013 donde reglamenta la obligatoriedad de adaptar los sistemas de facturación electrónica para que reporten el documento soporte de pago de nómina electrónica. De acuerdo con lo anterior, la empresa VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS SAS inició transmisión de nómina electrónica con la nómina del mes de noviembre en el mes de diciembre de 2021, cumpliendo con las fechas establecidas para este fin.

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.



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

CAJA	\$	4,535,978
Caja General	\$	4,535,978
Caja Menor	\$	-
BANCOS	\$	57,837,847
Moneda Nacional	\$	57,837,847
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$	62,373,825

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 \$ **2.443.124.062** 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 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	\$	2,443,124,062
IPS NUEVA POPAYAN U.T.	\$	33,718,512.00
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE DE POPAYAN EMPRESA SOCIAL DI	\$	86,607,130.00
CLINICA LA ESTANCIA S.A.	\$	131,188,662.00
ASMET SALUD EPS SAS	\$	693,018,607.00
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	44,938.00
EMSSANAR SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA	\$	507,327,682.00
DISPENSARIO DE CALI	\$	10,030,776.00
HOSPITAL SUSANA LOPEZ DE VALENCIA EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO	\$	67,972,500.00
REGIONAL DE ASEGURAMIENTO N°4	\$	136,978.00
HOSPITAL FRANCISCO DE PAULA SANTANDER EMPRESA SOCIAL DEL ES	\$	81,149,213.00
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO HOSPITAL JOSE MARIA HERNANDEZ	\$	51,204,542.00
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$	4,682,318.00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS E P S INDIGENA	\$	85,579,362.00
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC EPS-INDIGENA	\$	360,053,776.06
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$	53,304,161.00
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	\$	7,996,623.00
COSMITET	\$	25,992,120.00
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	\$	2,648,160.00
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	\$	830,267.00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$	4,069,942.00
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD S.A.	\$	59,604,233.00
MEDICAL PROMO-VIDA IPS S.A.S	\$	3,301,032.00
(ESE) HOSPITAL DEPARTAMENTAL DE SAN ANDRES, PROVIDENCIA Y SA	\$	60,998,228.00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS S A S	\$	111,664,300.00

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

PROVISIONES	-\$	55,919,850
Cientes	-\$	55,919,850
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
ANTICIPOS; AVANCES Y DEPÓSITOS	\$	903,423,397
A Proveedores	\$	45,611,974
A trabajadores	\$	22,066,250
A Contratistas	\$	12,256,000
A Particulares	\$	290,797,375
Pára Futuras Capitalizaciones	\$	531,191,798
Anticipo caja general y caja menor	\$	1,500,000
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$	962,531,536
Retención Honorarios	\$	652,392,679
Retencion por Intereses o rendimientos financieros	\$	-
Auto Renta	\$	86,392,400
Acumulado Retenciones Cierre	\$	276,794,457
Sobrantes de renta saldo a favor	-\$	53,048,000
RECLAMACIONES	\$	17,039,828
Por Incapacidades a Entidades Promotoras de Salud	\$	17,039,828
CUENTAS POR COBRAR A TABAJADORES	\$	4,468,000
Anticipo Viaticos	\$	4,468,000
Prestamo A Trabajadores	\$	-
Responsabilidades	\$	-
DOCUMENTOS POR COBRAR	\$	334,302,468
Prestamos A Particulares	\$	139,763,228
Cuentas Por Cobrar (Inversiones)	\$	194,539,240
DEUDORES VARIOS	\$	16,976,600
Intereses	\$	15,756,000
Cuentas por cobrar a terceros	\$	1,220,600



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

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, el señor Jorge Iván Delgado y Fundación VHR Víctor Rodríguez.

INVERSIONES	\$	1,511,684,000
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	\$	1,360,000,000
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	\$	500,000,000
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	\$	496,753,558
Victor Hugo Rodriguez	\$	496,753,558

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.

DOCUMENTOS POR COBRAR	\$	1,156,291,641
A Particulares	\$	290,797,375
Pára Futuras Capitalizaciones	\$	531,191,798
Prestamos A Particulares	\$	139,763,228
Cuentas Por Cobrar (Inversiones)	\$	194,539,240



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

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	\$	3,941,654,283
Construcciones en Curso	-\$	0
Construcciones y Edificaciones	\$	2,248,373,962
Maquinaria y Equipo	\$	71,485,733
Equipo De Oficina	\$	166,154,006
Equipo De Computo Y Comunicación	\$	122,082,318
Maquinaria Y Equipo Medico Científico	\$	1,289,873,770
Equipo De Hotelería; Restaurante Y Cafetería	\$	2,518,933
Equipo De Transporte	\$	41,165,561
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$	626,353,961
Construcciones Y Edificaciones	\$	-
Maquinaria Y Equipo	-\$	452,429,934
Equipo De Oficina	-\$	87,179,438
Equipo De Computo Y Comunicación	-\$	62,534,853
Equipo De Transporte	-\$	18,253,996
Equipo y Herramientas	-\$	5,955,740

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	\$	32,865,117
Licencias	\$	32,865,117
AMORTIZACION DE LICENCIAS	-\$	78,191,909
LICENCIAS	-\$	43,124,013
Derechos de Leasing	-\$	35,067,896

NOTA 8: DERECHOS: Corresponde a los Bienes Recibidos En Arrendamiento Financiero (Leasing) BBVA, Consultorio ubicado en la CR 8 19N 16.

DERECHOS	\$	950,000,000
En Bienes Recibidos En Arrendamiento Financiero (Leasing)	\$	950,000,000

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

DIFERIDOS	\$	36,746,782
Seguros	\$	30,520,814
Iva gastos pagados por anticipado	\$	6,225,969

SECCIÓN DEL PASIVO

NOTA 10: 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.

PROVEEDORES NACIONALES	\$	111,944,701
Proveedores Nacionales	\$	111,944,701
CUENTAS POR PAGAR	\$	136,406,377
Honorarios	\$	76,160,074
Servicios	\$	36,518,173
Compras	\$	4,920,331
Arrendamientos	\$	-
Servicios Públicos	\$	463,107
Seguros	\$	593,073
Gastos de viaje	\$	-
Elementos De Aseo Y Cafetería	\$	-
Combustibles Y Lubricantes	\$	-
Equipo Medico	\$	-
Otros Costos Y Gastos Por Pagar	\$	17,751,618
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$	14,912,885
Retenciones Por pagar	\$	14,912,885
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$	36,810,910
Aportes De Administradoras De Pensiones	\$	13,384,070
Aportes De Entidades Promotoras De Salud	\$	18,171,163
Aportes Administradoras De Riesgos Profesionales	\$	1,152,600
Fondo De Solidaridad Y Garantía	\$	824,277
Aportes Al Icbf; Sena Y Caja De Compensación	\$	3,278,800
ACREEDORES VARIOS	\$	26,000,000
Reintegros Por Pagar	\$	26,000,000



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

OBLIGACIONES LABORALES	\$	175,412,026
Sueldos	\$	79,332,745
Cesantias	\$	65,340,622
Intereses sobre cesantías	\$	7,840,905
Prima de servicios	\$	33,528
Vacaciones	\$	22,864,227
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$	230,000
Valores Recibidos Para Terceros	\$	230,000

NOTA 11: 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	\$	1,578,156,737
Contratos De Arrendamiento Financiero (Leasing)	\$	653,215,649
Credito de Consumo (Largo Plazo)	\$	924,941,088

SECCION DEL PATRIMONIO

NOTA 12: 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	\$	8,874,971,825
Capital Suscrito y Pagado	\$	3,000,000,000
Reserva Legal	\$	1,810,642,006
Utilidades Acumuladas	\$	1,940,942,789
Resultado del Ejercicio	\$	2,123,387,030

SECCION ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 13: 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 y valores reconocidos por alianza estratégica para la prestación de servicios de salud especializados en diagnostico cardiovascular entre VHR Centro Pediátrico y Cardiológico IPS SAS y el prestador independiente Dr. Víctor Hugo Rodríguez Muñoz en su calidad de único socio de la empresa.



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

INGRESOS OPERACIONALES	\$	8,174,379,603
INGRESOS	\$	8,355,333,497
Consulta cardiología pediátrica	\$	1,023,919,519
Consulta Cardiología Pediátrica	\$	100,738,834
Holter Electrocardiografía Dinámica 24Hs	\$	2,478,700
Ekg Pediátrica	\$	581,600
Consulta Cardiología Adultos	\$	24,766,887
Ecocardiograma pediátrico	\$	5,676,434,828
Holter electrocardiografía dinámica 24HS pediátrico	\$	875,079,136
EKG pediátrica	\$	274,382,030
Monitoreo de Presión Arterial pediátrico	\$	117,994,196
Prueba de Esfuerzo pediátrico	\$	117,413,781
Prueba de Mesa Basculante pediátrico	\$	110,674,880
Ecocardiograma Adultos	\$	12,068,687
Holter Electrocardiografía Dinámica 24 Hr Adultos	\$	6,248,250
Ekg Adultos	\$	-
Monitoreo de Presión Arterial Adultos	\$	8,702,169
Polisomnografía	\$	3,850,000
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	\$	75,000,000
ALIANZA ESTRATÉGICA PARA LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$	75,000,000
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-\$	255,953,894
Devoluciones Rebajas y Dtos en prestación de servicios de salud	-\$	138,859,485
Glosas en Prestación de Servicios de Salud	-\$	86,184,421

NOTA 14: 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.



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO

I.P.S S.A.S

NIT. 900.598.579 - 3

Popayán- Cauca

COSTOS DE VENTA Y PRESTACION DE SERVICIOS	\$	3,250,709,304
De Personal	\$	444,675,515
Honorarios	\$	2,353,978,129
Arrendamientos	\$	117,346,316
Seguros	\$	17,205,976
Servicios	\$	143,882,512
Legales	\$	20,700
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios	\$	32,018,488
Adecuación E Instalación Propiedades Ajenas	\$	-
Costos De Viaje	\$	54,262,661
Diversos	\$	48,642,849
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	\$	10,878,390
Horas Extras Y Recargo	\$	598,323
Cesantías	\$	842,996
Asesoría Medica	\$	1,354,151
Aseo Y Vigilancia	\$	37,000
Equipo Medico Cientifico	\$	8,045,920
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$	26,352,995
Sueldos	\$	1,700,606
Horas Extras Y Recargos	\$	104,000
Cesantias	\$	283,434
Intereses A Las Cesantias	\$	5,669
Prima De Servicios	\$	283,434
Vacaciones	\$	158,586
Dotacion	\$	6,880,000
Honorarios	\$	3,673,333
Arrendamientos	\$	12,500,000
Recoleccion De Residuos Hospitalarios	\$	66,000
Iva Unidad Funcional De Apoyo Diagnostico	\$	697,933
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPÉUTICO	\$	1,444,773
Energía Eléctrica	\$	12,000
Equipo Medico Cientifico	\$	1,432,773

Dirección Calle 19N No 7A – 24

Teléfono 8239797

Popayán- Cauca

NOTA 15: 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	\$	2,441,002,268
Personal	\$	967,508,145
Honorarios	\$	267,035,584
Impuestos Tasas Y Gravámenes	\$	9,758,465
Arrendamientos	\$	11,803,700
Contribuciones y Afiliaciones	\$	1,044,000
Seguros	\$	46,349,710
Servicios	\$	372,075,643
Gastos Legales	\$	9,747,101
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios	\$	101,196,015
Adecuaciones E Instalacion Propiedades Ajena	\$	69,252,923
Gastos De Viaje	\$	159,750,810
Depreciación	\$	165,675,807
Amortizaciones	\$	23,985,714
Diversos	\$	216,630,349
Provisiones	\$	19,188,303

NOTA 16: 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.

OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	\$	41,121,075
Rendimientos Financieros - Intereses	\$	11,998,000
Mayor Valor Pagado	\$	509,746
Sobrantes De Caja General Y Caja Menor	\$	15,038
Devoluciones Rebajas Y Descuentos	\$	439,774
Aprovechamientos	\$	2,500,000
Mayor Valor Provisionado Prestaciones Sociales	\$	7,894,379
Descuentos	\$	490,476
Reintegro De Otros Costos Y Gastos	\$	4,953,817
Incapacidades Y Licencias	\$	389,001
Ajustes y Recuperaciones de años anteriores	\$	11,920,899
Ajuste Al Peso	\$	9,945



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

OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	\$	380,149,826
Financieros	\$	240,703,125
Pérdida En Venta Y Retiro De Bienes	\$	4,500,000
Gastos Extraordinarios	-\$	29,891,558
Gastos Diversos	\$	164,838,259
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$	22,332,660
Impuesto De Renta Y Complementarios Vigencia anterior	\$	22,332,660
GANANCIAS	-\$	2,080,411
Ganancias Y Pérdidas	-\$	2,080,411