

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024- 2023

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	NOTA	DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	DIFERENCIA	%
Efectivo y equivalentes al efectivo	1	647,148,169	62,373,825	\$ 584,774,345	938%
Clientes		3,329,236,141	2,443,124,062	\$ 886,112,079	36%
Provision Clientes	-	61,622,296	55,919,850	-\$ 5,702,446	10%
Anticipos, Avances y depositos	2	606,934,609	98,474,052	\$ 508,460,557	516%
Anticipo de Impuestos, Contribuciones y Saldo a favor		1,129,071,283	1,208,534,536	-\$ 79,463,253	-7%
Cuentas por cobrar a trabajadores		3,269,740	4,468,000	-\$ 1,198,260	-27%
Deudores Varios		21,062,000	16,976,600	\$ 4,085,400	24%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		5,675,099,647	3,778,031,225	\$ 1,897,068,422	50%
Inversiones	3	1,511,684,000	1,511,684,000	\$ -	0%
Cuentas por Cobrar a Socios		-	496,753,558	-\$ 496,753,558	-100%
Documentos por Cobrar	4	2,680,516,370	1,156,291,641	\$ 1,524,224,729	132%
Propiedad, Planta y Equipo		4,279,283,221	3,941,654,283	\$ 337,628,938	9%
Depreciacion Acumulada	5	1,518,667,021	626,353,961	-\$ 892,313,060	142%
Provisiones	-	254,322,604	-	-\$ 254,322,604	0%
Intangibles		982,865,117	982,865,117	\$ -	0%
Amortizacion de Intangibles	6	208,590,492	78,191,909	-\$ 130,398,583	167%
Diferidos	7	27,035,735	36,746,782	-\$ 9,711,047	-26%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		7,499,804,327	7,421,449,512	\$ 332,677,419	1%
TOTAL ACTIVO		13,174,903,974	11,199,480,737	\$ 2,229,745,841	18%
Obligaciones financieras (Corto plazo)		8,419,140	-	\$ 9,786,865	-716%
Proveedores Nacionales		-	111,944,701	-\$ 111,944,701	-100%
Costos y Gastos por Pagar		616,911,279	136,406,377	\$ 480,504,901	352%
Retencion en la Fuente por pagar		15,949,150	14,912,885	\$ 1,036,265	7%
Retenciones y Aportes de nomina		36,670,542	36,810,910	-\$ 140,368	0%
Acreedores Varios		25,687,294	26,000,000	-\$ 312,706	-1%
Vigencia Fiscal Corriente		1,114,870,319	743,185,461	\$ 371,684,858	50%
Obligaciones Labores		152,437,350	175,412,026	-\$ 22,974,676	-13%
Valores Recibidos Para Terceros		-	230,000	-\$ 230,000	-100%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8	1,970,945,073	1,243,534,636	\$ 727,410,438	58%
Obligaciones financieras (Largo plazo)	9	1,005,682,758	1,578,156,737	-\$ 572,473,980	-36%
CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (LEASING)		-	653,215,649	-\$ 653,215,649	-100%
Obligaciones financieras (Largo plazo)		1,005,682,758	924,941,088	\$ 80,741,669	9%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		1,005,682,758	1,578,156,737	-\$ 572,473,980	-36%
TOTAL PASIVO		2,976,627,831	2,821,691,373	\$ 154,936,458	5%
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%
Utilidad o Excedente del Ejercicio		2,066,489,779	1,626,204,569	\$ 440,285,209	27%
Utilidades Acumuladas		3,321,144,358	1,940,942,789	\$ 1,380,201,569	71%
TOTAL PATRIMONIO	10	10,198,276,143	8,377,789,364	\$ 1,820,486,778	22%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		13,174,903,974	11,199,480,737	\$ 1,975,423,237	18%



CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
Representante Legal



CP. MARIA EUGENIA IMBACHI SAMBONI
TP 252530-T



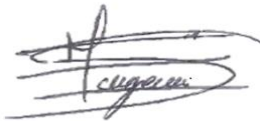
ALEJANDRO ROJAS RUIZ
TP: 135570-T
Revisor Fiscal

ESTADO DE RESULTADOS A 31 DE DICIEMBRE DE 2024- 2023
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		DICIEMBRE 2024	DICIEMBRE 2023	DIFERENCIA	%
Servicio de Cardiología Pediátrica	11	11,294,097,507	8,174,379,603	\$ 3,119,717,904	38%
Costo de ventas	12	3,750,872,369	3,250,709,304	\$ 500,163,066	15%
UTILIDAD BRUTA		7,543,225,138	4,923,670,299	\$ 3,619,880,970	53%
Gastos Operacionales de Administración	13	3,851,647,137	2,441,002,268	\$ 1,410,644,869	58%
Personal		1,009,808,643	967,508,145	\$ 42,300,499	4%
Honorarios		317,300,729	267,035,584	\$ 50,265,145	19%
Impuestos Tasas Y Gravámenes		11,041,398	9,758,465	\$ 1,282,933	13%
Arrendamientos		20,790,000	11,803,700	\$ 8,986,300	76%
Contribuciones y Afiliaciones		-	1,044,000	-\$ 1,044,000	-100%
Seguros		63,482,111	46,349,710	\$ 17,132,401	37%
Servicios		448,918,861	372,075,643	\$ 76,843,218	21%
Gastos Legales		10,110,735	9,747,101	\$ 363,634	4%
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios		281,361,321	101,196,015	\$ 180,165,306	178%
Adecuaciones E Instalacion Propiedades Ajena		46,929,930	69,252,923	-\$ 22,322,993	-32%
Gastos De Viaje		96,575,698	159,750,810	-\$ 63,175,112	-40%
Depreciación		1,146,635,664	165,675,807	\$ 980,959,857	592%
Amortizaciones		130,398,583	23,985,714	\$ 106,412,869	444%
Diversos		262,591,017	216,630,349	\$ 45,960,668	21%
Provision deudores		5,702,446	19,188,303	-\$ 13,485,857	-70%
UTILIDAD OPERACIONAL		3,691,578,001	2,482,668,031	\$ 2,209,236,102	49%
Otros Gastos no Operacionales	14	1,766,332,761	897,584,537	\$ 868,748,224	97%
Financieros		272,725,467	240,703,125	\$ 32,022,342	13%
Perdida en venta y retiro de bienes		-	4,500,000	-\$ 4,500,000	-100%
Gastos Extraordinarios		250,771	29,891,558	\$ 30,142,328	-101%
Gastos Extraordinarios Ejercicios Anteriores		2,613,240	-	\$ 2,613,240	0%
Gastos Diversos		309,664,425	164,838,259	\$ 144,826,166	88%
Impuesto De Renta Y Complementarios Vigencias anteriores		66,208,539	-	\$ 66,208,539	0%
Impuesto a las Ganancias Vigencia Corriente		1,114,870,319	519,515,121	\$ 595,355,198	115%
Ganancias Y Pérdidas		0	2,080,411	\$ 2,080,411	-100%
Otros ingresos No Operacionales	15	141,244,539	41,121,075	\$ 100,123,464	243%
Otros servicios particulares		49,001,750	-	\$ 49,001,750	0%
Intereses recibidos		4,320,000	11,998,000	-\$ 7,678,000	-64%
Mayor Valor Pagado Entidades		829,581	-	\$ 829,581	0%
Reintegros Financieros		5,133,907	-	\$ 5,133,907	0%
Mayor Valor Pagado		-	509,746	-\$ 509,746	-100%
Venta De Inservibles		1,350,000	-	\$ 1,350,000	0%
Aprovechamientos		-	2,500,000	-\$ 2,500,000	-100%
Sobrantes De Caja General Y Caja Menor		-	15,038	-\$ 15,038	-100%
Reintegro De Otros Costos Y Gastos		75,397,112	4,953,817	\$ 70,443,295	1422%
Incapacidades Y Licencias		-	389,001	-\$ 389,001	-100%
Varios		5,212,189	20,755,473	-\$ 15,543,284	-75%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		2,066,489,779	1,626,204,569	\$ 440,285,209	27%
Impuesto de renta y complementarios vigencia corriente		-	-	\$ -	0%
UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTOS		2,066,489,779	1,626,204,569	\$ 440,285,209	27%
UTILIDAD NETA		2,066,489,779	1,626,204,569	\$ 440,285,209	27%



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
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 2024**

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.

<i>Activo Fijo</i>	<i>Tasa Anual</i>	<i>Vida Útil Estimada</i>
Construcciones y Edificaciones	2.2%	45 años
Maquinaria y Equipo	10%	08 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	\$	1,278,610
Caja General	\$	1,278,610
Caja Menor	\$	-
BANCOS	\$	645,869,559
Moneda Nacional	\$	645,869,559
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	\$	647,148,169

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 \$ **3.329.236.141** 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	\$	3,329,236,141
COLMEDICA MEDICINA PREPAGADA S A	\$	361,186.00
MEDISANITAS S.A.S. COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA	\$	608,390.00
SANITAS S.A	\$	235,772,839.00
COOMEVA ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	\$	7,996,623.00
S.O.S SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD S.A.	\$	28,467,913.00
COOMEVA MEDICINA PREPAGADA S.A.	\$	1,513,900.00
DUMIAN MEDICAL S.A.S.	\$	17,813,991.00
ASOCIACION INDIGENA DEL CAUCA AIC EPS INDIGEN	\$	370,180,812.53
CLINICA LA ESTANCIA S.A.	\$	241,618,604.00
COSMITET LTDA	\$	864,200.00
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD MALLAMAS E P S INDIGENA	\$	56,625,500.00
ALLIANZ SEGUROS DE VIDA S A	\$	605,082.00
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR	\$	5,914,297.00
COMPAÑIA DE MEDICINA PREPAGADA COLSANITAS S.A.	\$	5,469,130.00
FIDUCIARIA LA PREVISORA S.A	\$	56,514,892.60
SEGUROS DE VIDA SURAMERICANA S.A.	\$	3,534,945.00
EMPRESA SOCIAL DEL ESTADO JOSE MARIA HERNANDEZ	\$	51,204,542.00
HOSPITAL FRANCISCO DE PAULA SANTANDER	\$	50,776,634.00
UNIVERSIDAD DEL CAUCA	\$	85,056.00
HOSPITAL SUSANA LOPEZ DE VALENCIA	\$	66,557,400.00
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN JOSE	\$	212,163,796.00
NUEVA E.P.S	\$	445,709,847.00
IPS NUEVA IPS NUEVA	\$	83,297,308.00
ASMET SALUD EPS SAS	\$	737,148,914.35
EMSSANAR SAS	\$	553,660,451.00
MEDIMÁS EPS S.A.S.	\$	53,304,161.00
MEDICAL PROMO VIDA IPS S	\$	3,301,032.00
DISPENSARIO DE CALI	\$	38,164,694
PROVISIONES	-\$	61,622,296
Cientes	-\$	61,622,296
OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
ANTICIPOS; AVANCES Y DEPÓSITOS	\$	586,904,860
A Proveedores	\$	13,546,186
A trabajadores	\$	24,375,331
A Contratistas	\$	527,783,252
Gastos Bancarios pagados por Anticipado	\$	19,047,091
Anticipo caja general y caja menor	\$	2,153,000



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	\$	1,129,071,283
Retención Honorarios	\$	853,438,283
Auto Renta	\$	123,939,000
Sobrantes de renta saldo a favor	\$	151,694,000
RECLAMACIONES	\$	20,029,749
Por Incapacidades a Entidades Promotoras de Salud	\$	20,029,749
CUENTAS POR COBRAR A TABAJADORES	\$	3,269,740
Anticipo Viaticos	\$	3,269,740
DEUDORES VARIOS	\$	21,062,000
Intereses	\$	20,076,000
Cuentas por cobrar a terceros	\$	986,000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	\$	5,675,099,647

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

4. 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	\$	2,680,516,370
A Particulares	\$	1,662,364,349
Pára Futuras Capitalizaciones	\$	599,441,798
Prestamos A Particulares	\$	139,763,228
Cuentas Por Cobrar (Inversiones)	\$	278,946,995

NOTA 5: 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	\$	4,279,283,221
Construcciones y Edificaciones	\$	2,523,842,485
Maquinaria y Equipo	\$	71,485,733
Equipo De Oficina	\$	179,910,246
Equipo De Computo Y Comunicación	\$	132,145,618
Maquinaria Y Equipo Medico Científico	\$	1,328,214,645
Equipo De Hotelería; Restaurante Y Cafetería	\$	2,518,933
Equipo De Transporte	\$	41,165,561
DEPRECIACION ACUMULADA	-\$	1,772,989,625
Maquinaria Y Equipo	-\$	1,080,139,818
Equipo De Oficina	-\$	165,041,162
Equipo De Computo Y Comunicación	-\$	178,184,125
Equipo De Transporte	-\$	46,854,090
Equipo y Herramientas	-\$	48,447,826
Construcciones Y Edificaciones	-\$	254,322,604

NOTA 6. 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	-\$	208,590,492
LICENCIAS	-\$	68,230,316
Derechos de Leasing	-\$	140,360,176



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

NOTA 7: 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
Contrato de Arrendamiento financiero BBVA -Consultorio CR 8 19N 16	\$	950,000,000

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

DIFERIDOS	\$	27,035,735
Seguros	\$	22,360,270
Iva gastos pagados por anticipado	\$	4,675,466

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.



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

OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$	8,419,140
De corto plazo	\$	8,419,140
CUENTAS POR PAGAR	\$	616,911,279
Honorarios	\$	473,542,972
Servicios	\$	2,854,157
Compras	\$	125,400,587
Servicios Públicos	\$	757,949
Seguros	\$	1,618,973
Otros Costos Y Gastos Por Pagar	\$	12,736,639
RETENCIÓN EN LA FUENTE E IMPUESTO DE TIMBRE	\$	15,949,150
Retenciones Por pagar	\$	15,949,150
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$	36,670,542
Aportes De Administradoras De Pensiones	\$	13,850,420
Aportes De Entidades Promotoras De Salud	\$	17,838,622
Aportes Administradoras De Riesgos Profesionales	\$	1,350,400
Fondo De Solidaridad Y Garantía	\$	198,300
Aportes Al Icbf; Sena Y Caja De Compensación	\$	3,432,800
ACREEDORES VARIOS	\$	25,687,294
Reintegros Por Pagar	\$	25,687,294
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$	1,114,870,319
Vigencia Fiscal Corriente	\$	1,114,870,319
OBLIGACIONES LABORALES	\$	152,437,350
Sueldos	\$	37,255,433
Cesantias	\$	80,608,230
Intereses sobre cesantías	\$	9,657,347
Prima de servicios	\$	276,819
Vacaciones	\$	24,639,522



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	\$	1,005,682,758
Credito de Consumo (Largo Plazo)	\$	1,005,682,758

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	\$	10,198,276,143
Capital Suscrito y Pagado	\$	3,000,000,000
Reserva Legal	\$	1,810,642,006
Utilidades Acumuladas	\$	3,321,144,358
Resultado del Ejercicio	\$	2,066,489,779

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 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	\$	11,350,103,699
Consulta cardiologia pediatrica	\$	900,808,552
Consulta Cardiologia Pediatrica	\$	36,992
Consulta Cardiologia Adultos	\$	250,000
Ecocardiograma pediatrico	\$	6,640,869,547
Holtter electrocardiografia dinamica 24HS pediatrico	\$	1,419,654,079
EKG pediatrica	\$	515,459,082
Monitoreo de Presion Arterial pediatrico	\$	288,330,720
Prueba de Esfuerzo pediatrico	\$	247,328,897
Prueba de Mesa Basculante pediatrico	\$	164,702,867
Polisomnografia	\$	92,078,400
Angioplastia Coronaria Percutanea (endovascular)	\$	216,535,554
Aortograma Toraxico	\$	33,188,487
Monitoreo de Presion Arterial Adultos	\$	596,077,193
Valoracion Anatomica o Funcional de Arterias Coronarias FFR	\$	21,210,022
Cierre de Ductus Arterioso Persistente Via Endovascular	\$	10,223,726
Arteriografia Coronaria Con Cateterismo Izquierdo	\$	131,621,094
Cateterismo Combinado De Los Lados Derecho e Izquierdo del Corazo	\$	28,161,287
Arteriografia Pulmonar	\$	6,957,953
Insercion o Implante de Protesis Intracoronaria (STENT) Sod	\$	12,679,308
Angioplastia Coronaria Percutanea de Bifuracion	\$	8,080,039
Angioplastia Coronaria Percutanea de Oclusion Total Cronica	\$	13,977,912
Ultrasonido Intravascular Diagnostico	\$	1,871,988
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS	-\$	56,006,192
Glosas en Prestacion de Servicios de Salud	-\$	56,006,192

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	\$	3,750,872,369
De Personal	\$	532,757,003
Honorarios	\$	2,109,043,297
Arrendamientos	\$	182,339,322
Servicios	\$	207,552,657
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios	\$	8,637,728
Costos De Viaje	\$	186,685,241
Diversos	\$	523,857,122

Dirección Calle 19N No 7A – 24

Teléfono 8239797

Popayán- Cauca

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	\$	3,851,647,137
Personal	\$	1,009,808,643
Honorarios	\$	317,300,729
Impuestos Tasas Y Gravámenes	\$	11,041,398
Arrendamientos	\$	20,790,000
Seguros	\$	63,482,111
Servicios	\$	448,918,861
Gastos Legales	\$	10,110,735
Mantenimiento; Reparaciones Y Accesorios	\$	281,361,321
Adecuaciones E Instalacion Propiedades Ajena	\$	46,929,930
Gastos De Viaje	\$	96,575,698
Depreciación	\$	1,146,635,664
Amortizaciones	\$	130,398,583
Diversos	\$	262,591,017
Provisiones	\$	5,702,446

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 INGRESOS NO OPERACIONALES	\$	141,244,539
Otros Servicios Particulares	\$	49,001,750
Rendimientos Financieros - Intereses	\$	4,320,000
Reintegros Financieros	\$	5,133,907
Mayor Valor Pagado Entidades	\$	829,581
Venta De Inservibles	\$	1,350,000
Devoluciones Rebajas Y Descuentos	\$	2,606,844
Mayor Valor Provisionado Prestaciones Sociales	\$	688,560
Descuentos	\$	1,260,189
Reintegro De Otros Costos Y Gastos	\$	75,397,112
Incapacidades Y Licencias	\$	305,754
Ajustes y Recuperaciones de años anteriores	\$	344,881
Ajuste Al Peso	\$	5,960
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	\$	585,253,903
Financieros	\$	272,725,467
Gastos Extraordinarios	\$	250,771
Gastos Extraordinarios ejercicios anteriores	\$	2,613,240
Gastos Diversos	\$	309,664,425
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$	1,181,078,858
Impuesto De Renta Y Complementarios Vigencia anterior	\$	1,114,870,319
Impuesto a las Ganancias Vigencia(S) No Corriente(S)	\$	66,208,539



VHR CENTRO PEDIATRICO Y CARDIOLOGICO IPS SAS
NIT:900.598.579-3
CARRERA 8 #19N 16

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO DICIEMBRE 2024
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		DICIEMBRE DE 2024
Utilidad neta	\$	2,066,489,779
Depreciacion Acumulada	\$	1,146,635,664
Amortizacion	\$	130,398,583
Aumento de Activos Diferidos	\$	9,711,047
Disminucion de Provision de Clientes	\$	5,702,446
Aumento de Clientes	-\$	886,112,079
Aumento Anticipos, Avances y depositos	-\$	508,460,557
Disminucion Anticipo de Impuestos, Contribuciones y Saldos a favor	\$	79,463,253
Disminucion Cuentas por cobrar a trabajadores	\$	1,198,260
Aumento deudores varios	-\$	4,085,400
Aumento Obligaciones financieras (Corto plazo)	\$	9,786,865
Aumento de Proveedores naciones	-\$	111,944,701
Aumento Costos y Gastos por Pagar	\$	480,504,901
Aumento Retencion en la Fuente por pagar	\$	1,036,265
Aumento Retenciones y Aportes de nomina	-\$	140,368
Aumento Acreedores Varios	-\$	312,706
Disminucion Vigencia Fiscal Corriente	\$	371,684,858
Disminucion Iva Descontable	\$	-
Aumento Obligaciones Labores	-\$	22,974,676
Aumento Valores recibidos para terceros	-\$	230,000
Efectivo proveniente de Operaciones de Operación	\$	2,768,351,434
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Aumento Inversiones	\$	-
Aumento Cuentas por Cobrar a Socios	\$	496,753,558
Aumento Documentos por Cobrar	-\$	1,524,224,729
Disminucion Propiedad, Planta y Equipo	-\$	337,628,938
Aumento Intangibles	\$	-
Efectivo utilizado en actividaes de Inversion	-\$	1,365,100,109
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Aumento Obligaciones financieras (Largo plazo)	-\$	572,473,980
Efectivo proveniente de actividades de Financiamiento	-\$	572,473,980
FLUJO DE EFECTIVO NETO	\$	584,774,345
EFFECTIVO AL INICIO DEL PERIODO	\$	62,373,825
EFFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	\$	647,148,170

CLAUDIA MARITZA MUÑOZ CAMPO
Representante Legal

CP. MARIA EUGENIA IMBACHI SAMBONI
TP 252530-T

ALEJANDRO ROJAS RUIZ
TP: 135570-T
Revisor Fiscal