



INSTITUTO DE REUMATOLOGIA Y REHABILITACION DEPORTIVA INTEGRAL S.A.S.

Nit. 900.518.338-3

Montería-Córdoba

DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Pesos Colombianos, sin decimales

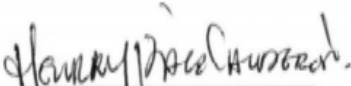


2020

1	ACTIVOS	260.320.018
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	8.726.725
1101	EFFECTIVO	8.726.725
110101	CAJA GENERAL	8.723.000
110104	BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	3.725
13	CUENTAS POR COBRAR	200.869.293
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL	186.336.806
130101	CUENTAS POR COBRAR FOSYGA-SUBCUENTA DE COMPENSACIÓN	186.336.806
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	14.532.487
131401	ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	14.532.487
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	39.724.000
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	45.460.000
150124	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	33.560.000
150130	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	11.900.000
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO(CR)	-5.736.000
150303	EQUIPO DE OFICINA	-3.356.000
150304	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-2.380.000
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	11.000.000
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	11.000.000
170103	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	11.000.000
2	PASIVOS	105.083.630
21	PASIVOS FINANCIEROS	105.083.630
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	105.083.630
212001	GOSTOS POR PAGAR	104.188.878
	IMPUESTO DE RENTA	894.752
3	PATRIMONIO	155.236.387
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	5.000.000
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	5.000.000
310101	CAPITAL AUTORIZADO	5.000.000
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	150.236.387
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.796.101
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	147.440.286
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	260.320.018

Edilsa Almanza Pérez

EDILSA JUDITH ALMANZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 c.c. 50983684



Henry Páez Calderón

CONTADOR PUBLICO
 T.P. 109430-T

Pág. 1



Nit. 900.518.338-3
Montería-Córdoba
DE ENERO A DICIEMBRE DE 2020
ESTADO DE RESULTADOS
Pesos Colombianos, sin decimales



2020

4 INGRESOS	342.974.331
41 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES	342.974.331
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS	342.974.331
410102 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	342.974.331
5 GASTOS	247.241.866
51 DE ADMINISTRACION	247.241.866
5101 SUELDOS Y SALARIOS	52.800.000
510101 SUELDOS	52.800.000
5107 GASTOS POR HONORARIOS	62.400.000
510702 HONORARIOS	50.400.000
510705 ASESORIAS ADMINISTRATIVAS	12.000.000
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	48.000.000
510901 CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	48.000.000
5113 SERVICIOS	35.745.866
511301 SERVICIO DE ASEO	9.800.000
511302 VIGILANCIA	10.200.000
511305 PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	5.600.000
511306 ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	1.710.360
511307 ENERGÍA ELÉCTRICA	5.878.420
511312 COMUNICACIONES	2.557.086
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	42.560.000
511502 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	42.560.000
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.736.000
511803 EQUIPO DE OFICINA	3.356.000
511804 EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	2.380.000
6 COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	92.936.364
61 COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	92.936.364
6101 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	92.936.364
610102 UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	92.936.364
UTILIDAD DE EJERCICIO	2.796.101

Edilsa Almanza Pérez

EDILSA JUDITH ALMANZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 c.c. 50983684

Henry Páez Calderón
Henry Páez Calderón

CONTADOR PUBLICO
 T.P 109430-T

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

La entidad **INSTITUTO DE REUMATOLOGIA Y REHABILITACION DEPORTIVA INTEGRAL S.A.S.** creada por documento privado número 1 del 26 de diciembre de 2011 de la asamblea constitutiva, registrado en cámara de comercio bajo el número 27156 del libro IX del registro mercantil el 31 de enero de 2012, en la cámara de comercio, tiene su centro de operaciones en la ciudad de Montería.

Tiene como objeto principal el desarrollo de las actividades y practicas médicas, en la prestación del servicio de consulta externa programada y consulta externa prioritaria, Apoyos y diagnósticos, con todas la actividades terapéuticas, terapia biológica y pacientes refractarios, estudios de protocolos científicos, programas de promoción en salud y prevención de la enfermedad en un contexto integral. Además, la sociedad podrá realizar las siguientes actividades: prestación de servicios de salud de baja y mediana complejidad en consulta médica general y consulta médica especializada, Neuropediatría, neuropsicología, Reumatología, psicología, nutrición y dietética, odontología, servicios de terapia física, terapia respiratoria, Fonoaudiología, terapia ocupacional, terapia familiar y psicosocial; y servicio de promoción y prevención de la salud. En desarrollo de su objeto social, la sociedad podrá adquirir implementos relacionados con el ejercicio de las profesiones indicadas, establecer clínicas y consultorios, adquirir bienes muebles e inmuebles en ejercicio de su actividad y en general todas las actividades relacionadas con el objeto social indicado.

NOTA 2. NEGOCIO EN MARCHA

Cumpliendo con la obligación de la Gerencia de analizar la capacidad que tiene la entidad para continuar en funcionamiento y con el objetivo de ofrecer una visión a los inversionistas y usuarios de la información financiera, los compromisos de flujos de efectivo ya adquiridos por la entidad y la forma de como la entidad puede suplir esas necesidades de efectivo, se informa que la gerencia no pretende liquidar la entidad o cesar sus actividades, ni tampoco se tienen problemas financieros que conlleven a proceder con la liquidación de la Entidad. Este análisis se realizó teniendo en cuenta información disponible del futuro por un periodo de doce meses a partir del periodo sobre el que se está informando.

NOTA 3. BASES DE PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NCIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (International Accounting Standards Board – IASB, por sus siglas en inglés); las normas de base corresponden a las traducidas al español y emitidas al 1 de enero de 2012 y a las enmiendas efectuadas durante el año 2012 por el IASB;

NOTA 4. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES:

La entidad **INSTITUTO DE REUMATOLOGIA Y REHABILITACION DEPORTIVA INTEGRAL S.A.S.** tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año al 31 de diciembre. Para efectos legales en Colombia los estados financieros son los estados financieros individuales.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2016 corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF).

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019 inclusive la Compañía preparo sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. La información financiera correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2019 incluida en los presentes estados financieros individuales con propósitos comparativos ha sido modificada y se presenta de acuerdo con las NCIF.

▪ PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Este rubro agrupa los activos cuya vida útil es significativa para la prestación de los servicios u otras actividades en función del objeto social del ente económico. Se registran al costo de adquisición. Las ventas o retiros se contabilizan por los valores netos y las diferencias a favor o en contra se llevan al Estado de Resultados como utilidad o pérdida en venta o retiro de activos. Los mantenimientos se cargan a las cuentas de costos o gastos en la proporción correspondiente al período a medida que se causan. Es una política de la empresa la constitución de pólizas de seguros para la maquinaria, equipos y demás bienes muebles e inmuebles. La depreciación se calcula por el método de la línea recta o tasas anuales en la siguiente proporción:

Edificios	5% (20 años)
Maquinaria y Equipo	10% (10 años)
Equipos de Oficina	10% (10 años)
Equipos de computación	20% (5 años)
Equipo Médico-quirúrgico	10% (10 años)

▪ INGRESOS

Representan flujos de entrada de recursos, generando incrementos en el patrimonio. Hay que tener en cuenta que la principal actividad económica del ente es la prestación de servicios Médico-Asistenciales y todos los relacionados con las actividades conexas paramédicas. Además, en menor proporción que revelaremos en la Nota 4, se han realizado ingresos por rendimientos financieros y otras diversas por venta de servicios. Los ingresos se registran, por el sistema de causación.

▪ COSTOS Y GASTOS

Representados en las erogaciones, costos y gastos, asociados a lo invertido en las actividades relacionadas con las actividades médicas y paramédicas. Los Costos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO.

El efectivo y equivalentes al efectivo que posee la compañía están representados en caja, y cuentas corrientes, como se indica a continuación:

DETALLE	
CAJA GENERAL	8.723.000
BANCOS CUENTAS DE AHORRO-BANCOS MONEDA NACIONAL	3.725
TOTAL	8.726.725

INSTITUTO DE REUMATOLOGIA Y REHABILITACION DEPORTIVA INTEGRAL S.A.S. no tiene restricciones sobre su efectivo o su equivalente, los depósitos en instituciones financieras (cartera colectiva abierta) son valores realizables en un tiempo inferior a 180 días, por lo tanto, se catalogaron como Equivalentes al efectivo. Los dineros recaudados y registrados en este ítem corresponden a los recaudos por prestación de servicios generados.

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR.

Las siguientes son las cuentas comerciales por cobrar: Mutua ser: \$186.336.806

Las cuentas por cobrar a clientes son instrumentos de deuda, generados por servicios prestados en el desarrollo de su objeto social y otras actividades para el sostenimiento INSTITUTO DE REUMATOLOGIA Y REHABILITACION DEPORTIVA INTEGRAL S.A.S. Que permitan cumplir oportunamente con las obligaciones inherentes al desarrollo de esta.

DETALLE	
CUENTAS POR COBRAR FOSYGA-SUBCUENTA DE COMPENSACIÓN	186.336.806

NOTA 7. ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR.

A continuación, se describen los componentes que componen este rubro:

DETALLE	
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	14.532.487

Los anticipos de impuestos de renta corresponden al anticipo del periodo 2019 por valor de \$7.673.000 y el valor de \$6.859.487 es valor de la retención en la fuente que nos practicaron por los servicios prestados.

NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

DETALLE	
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	33.560.000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	11.900.000
EQUIPO DE OFICINA	-3.356.000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-2.380.000
TOTAL	85.184.000

NOTA 9. ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA.

DETALLE	
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	11.000.000

En este rubro se encuentra un software que se adquirió para la facturación.

NOTA 10. PASIVOS CORRIENTES.

DETALLE	
GOSTOS POR PAGAR	104.188.878
IMPUESTO DE RENTA	894.752
TOTAL	105.083.630

Este rubro está comprendido por deudas con terceros varios y la provisión del impuesto de renta.

NOTA 11. PATRIMONIO.

DETALLE	
CAPITAL AUTORIZADO	5.000.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO	2.796.101
RESULTADOS ACUMULADOS	147.440.286
TOTAL	155.236.387

En el patrimonio se expresa el capital autorizado (descrito según los estatutos de la sociedad), la utilidad del ejercicio, producto del ejercicio contable y las utilidades acumuladas.

NOTA 12. INGRESOS.

Los ingresos reflejan el giro ordinario de la Sociedad, acorde con su objeto social. La entidad con mayor participación en este rubro es Mutual Ser con un 99%.

DETALLE	
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	342.974.331

NOTA 13. COSTOS.

Los costos reflejan las cifras que son necesarias para poder generar el ingreso, Es decir, la usadas en la prestación del servicio.

DETALLE	
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	92.936.364

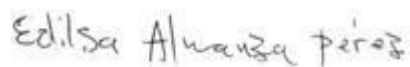
NOTA 14. GASTOS.

En los gastos se registran los gastos complementarios o de apoyo, complementarios para poder prestar el servicio, objeto productor de renta. Entre ellos los más representativos son los gastos por Honorarios, con un saldo de \$62.400.000 pues en este se encuentran las personas contratadas por prestación de servicios.

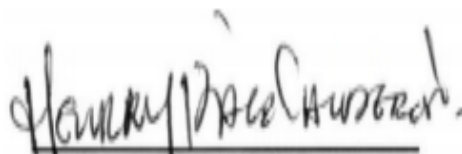
DE ADMINISTRACION	247.241.866
SUELDOS Y SALARIOS	52.800.000
SUELDOS	52.800.000
GASTOS POR HONORARIOS	62.400.000
HONORARIOS	50.400.000
ASESORIAS ADMINISTRATIVAS	12.000.000
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	48.000.000
CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	48.000.000
SERVICIOS	35.745.866
SERVICIO DE ASEO	9.800.000
VIGILANCIA	10.200.000
PROCESAMIENTO ELECTRÓNICO DE DATOS	5.600.000
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	1.710.360
ENERGÍA ELÉCTRICA	5.878.420
COMUNICACIONES	2.557.086
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	42.560.000
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	42.560.000
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5.736.000
EQUIPO DE OFICINA	3.356.000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	2.380.000

NOTA 15. CONTINGENCIAS EVENTOS POSTERIORES

A diciembre 31 del año 2020 la Sociedad INSTITUTO DE REUMATOLOGIA Y REHABILITACION DEPORTIVA INTEGRAL S.A.S. No existen proceso en su contra con particulares ni con entidades del Estado. No se conoce algún otro evento que modifique los consignados en los estados financieros y Notas adjuntas. Las anteriores Notas son parte integrante de los Estados financieros INSTITUTO DE REUMATOLOGIA Y REHABILITACION DEPORTIVA INTEGRAL S.A.S. A diciembre 31 del año 2020



EDILS JUDITH ALAMANZA
GERENTE



Henry Páez Calderón
Contador Público
T.P. No. 193967-T

