



SOCIEDAD
CARDIOVASCULAR
DE SANTANDER

SOCIEDAD CARDIOVASCULAR DE SANTANDER

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS



DICIEMBRE 31 DE 2023



**SOCIEDAD
CARDIOVASCULAR
DE SANTANDER**

SOCIEDAD CARDIOVASCULAR DE SANTANDER

NIT 804.010.244-1

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

(Cifras Expresadas en Pesos)

ENTIDAD REPORTANTE

La Sociedad Cardiovascular de Santander Limitada, es una persona jurídica de derecho privado con ánimo de lucro organizada como sociedad limitada de acuerdo con lo previsto en el código de comercio, fue constituida mediante escritura pública No.20084 de la notaria sexta del circulo de Bucaramanga y última reforma según escritura 2217 septiembre 6 del 2006 notaria octava del circulo de Bucaramanga, con matricula mercantil 05-084660-03 de noviembre 14 del 2000 y vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud.

Su objeto social es la prestación de servicios de salud médicos, diagnósticos, terapéuticos, quirúrgicos, unidad de cuidado intensivo, mediante atención medica asistencias, investigación científica y tecnológica y docente, generando consigo la explotación comercial de los exámenes y procedimientos quirúrgicos invasivo y no invasivo en cardiología clínica, exámenes especiales de intervencionismo, exámenes de radiología convencional y en general todas las actividades médicas en salud que impliquen la prestación de servicios en el área de cardiología y vascular.

**CALLE 51 No. 30 - 64
TELS. 657 18 10 - 657 18 70
CITAS MÉDICAS: PBX 657 19 99
BUCARAMANGA - COLOMBIA**



**SOCIEDAD
CARDIOVASCULAR
DE SANTANDER**

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal **MARIA VICTORIA GOMEZ BELTRAN** y Contador Público **ANA RITA ORDUZ JEREZ** de la Empresa **SOCIEDAD CARDIOVASCULAR DE SANTANDER LTDA.**, identificada con NIT. 804.010.244-1

CERTIFICAMOS

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2023, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el del Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por lo cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.

Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2023 comparados con 2022, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los registros contables (libros principales y auxiliares del software contable Magister) y están debidamente soportados.

Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.

No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

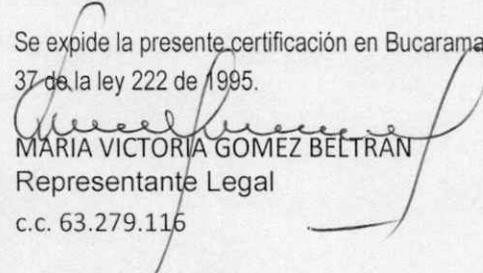
Certificamos que las obligaciones de Seguridad social y aportes parafiscales se han causado debidamente de acuerdo con el decreto 1406 de 1.999 y se están efectuando de acuerdo a la ley 100 de 1.999 y que su liquidación, presentación y pago se efectuaron en forma oportuna.

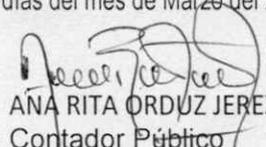
En cumplimiento del artículo 1 de la ley 603 de 2000 declaramos que los Software utilizados tiene la licencia correspondiente y cumple por lo tanto con las normas de derecho de autor.

La empresa, viene cumpliendo con todas las declaraciones fiscales ante la DIAN y ALCADIA MUNICIPAL, respecto a sus obligaciones de presentación y pago de Retenciones en la fuente a título de Renta y de Industria y comercio, Declaración de Renta, Auto retención de Renta y de ICA, presentación de información exógena, presentación del RUB en el año 2023, Igualmente cumple con todos los pagos de manera oportuna en las obligaciones laborales y proveedores.

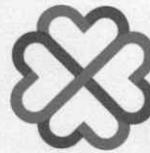
Igualmente se cumple con los reportes a las demás entidades de vigilancia y control como la Superintendencia de Salud, Ministerio de Protección Social, Secretaría de Salud Departamental, DANE, entre otras.

Se expide la presente certificación en Bucaramanga, al 4 días del mes de Marzo del 2024, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.


MARIA VICTORIA GOMEZ BELTRAN
Representante Legal
c.c. 63.279.116


ANA RITA ORDUZ JEREZ
Contador Público
T.P. 115739-T

**CALLE 51 No. 30 - 64
TELS. 657 18 10 - 657 18 70
CITAS MÉDICAS: PBX 657 19 99
BUCARAMANGA - COLOMBIA**



**SOCIEDAD
CARDIOVASCULAR
DE SANTANDER**

SOCIEDAD CARDIOVASCULAR DE SANTANDER LTDA

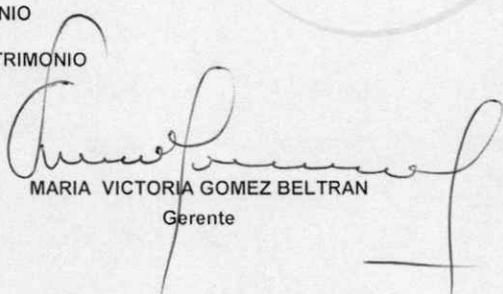
NIT 804.010.244-1

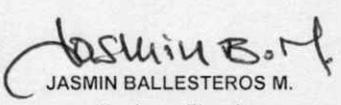
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

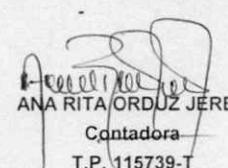
A DICIEMBRE 31 DE 2023 - 2022

(Cifras expresadas en Pesos)

		AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION EN \$
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
Efectivo y Equivalentes al efectivo	2	921,003,557	559,650,664	361,352,893
Deudores Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar (- Deterioro)	3	3,215,670,858	3,493,937,837	- 278,266,979
Activos por Impuestos Corrientes	4	487,944,479	360,218,009	127,726,470
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		4,624,618,894	4,413,806,510	210,812,384
ACTIVO NO CORRIENTE				
Propiedad Planta y Equipo	5	397,374,393	396,506,638	867,755
Activos Intangibles	6	17,825,032	16,743,270	1,081,762
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		415,199,425	413,249,908	1,949,517
TOTAL ACTIVO		5,039,818,319	4,827,056,418	212,761,901
PASIVO				
PASIVO CORRIENTE				
Pasivos Financieros Documentos por Pagar	7	-	22,811,668	- 22,811,668
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas por Pagar Proveedores	8	41,616,124	11,178,550	30,437,574
Cuentas Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	9	449,968,483	353,129,049	96,839,434
Pasivos por Impuestos Corrientes y Diferidos	10	105,329,995	59,027,468	46,302,527
Cuentas Comerciales Beneficios a Empleados	11	176,270,576	163,147,159	13,123,417
Otros Pasivos No Financieros Corrientes	12	267,468,876	247,658,396	19,810,480
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,040,654,054	856,952,290	183,701,764
TOTAL PASIVO		1,040,654,054	856,952,290	183,701,764
PATRIMONIO				
Capital Social		180,400,000	180,400,000	-
Reservas	13	3,968,660,039	3,968,660,039	-
Utilidad/perdida adpocion NIIF	-	101,975,546	101,975,546	-
Pérdida Ejercicios Anteriores	-	76,980,364	78,359,822	1,379,458
Utilidad del Presente Ejercicio		29,060,136	1,379,457	27,680,679
TOTAL PATRIMONIO		3,999,164,265	3,970,104,128	29,060,137
PASIVO MAS PATRIMONIO		5,039,818,319	4,827,056,418	212,761,901


MARIA VICTORIA GOMEZ BELTRAN
Gerente


JASMIN BALLESTEROS M.
Revisora Fiscal
T.P. 211881-T


ANA RITA ORDUZ JEREZ
Contadora
T.P. 115739-T



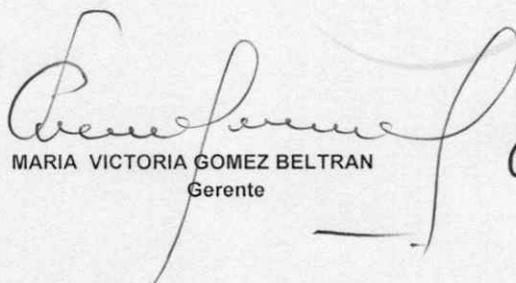
SOCIEDAD
CARDIOVASCULAR
DE SANTANDER

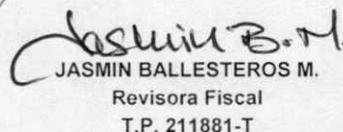
SOCIEDAD CARDIOVASCULAR DE SANTANDER LTDA
NIT 804.010.244-1

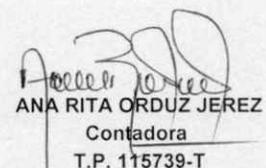
ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS
A DICIEMBRE 31 DE 2023-2022

(Cifras expresadas en Pesos)

ACTIVIDAD OPERACIONES CONTINUAS	NOTA	AÑO 2023	AÑO 2022	VARIACION EN \$
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS OPERACIONALES	14	2,492,411,509	1,949,740,035	542,671,474
COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO	15	1,501,362,577	1,198,437,730	302,924,847
UTILIDAD BRUTA		991,048,932	751,302,305	239,746,627
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	16	924,649,290	768,339,555	156,309,735
UTILIDAD OPERACIONAL		66,399,642	- 17,037,250	83,436,892
ACTIVIDAD NO OPERACIONAL		2,426,011,867		
INGRESOS NO OPERACIONALES	17	85,369,781	81,639,155	3,730,626
GASTOS NO OPERACIONALES	18	10,679,499	9,675,647	1,003,852
GASTOS EXTRAORDINARIOS	19	26,203,788	17,988,801	8,214,987
UTILIDAD/PERDIDA NO OPERACIONAL		48,486,494	53,974,707	-5,488,213
UTILIDAD DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO A LAS GANANCIAS		114,886,136	36,937,457	77,948,679
IMPUESTO A LAS GANANCIAS (35%)		74,298,000	35,558,000	38,740,000
GASTO POR IMPUESTO DIFERIDO		11,528,000	0	
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTOS		29,060,136	1,379,457	39,208,679


MARIA VICTORIA GOMEZ BELTRAN
Gerente


JASMIN BALLESTEROS M.
Revisora Fiscal
T.P. 211881-T


ANA RITA ORDUZ JEREZ
Contadora
T.P. 115739-T

CALLE 51 No. 30 - 64
TELS. 657 18 10 - 657 18 70
CITAS MÉDICAS: PBX 657 19 99
BUCARAMANGA - COLOMBIA



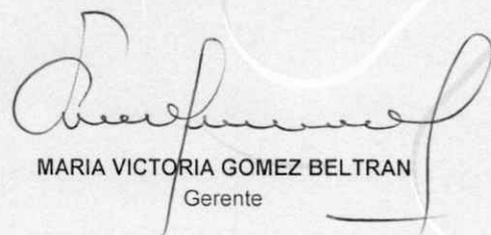
SOCIEDAD
CARDIOVASCULAR
DE SANTANDER

SOCIEDAD CARDIOVASCULAR DE SANTANDER LIMITADA SCS.LTDA

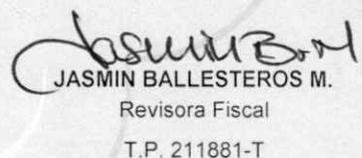
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

A DICIEMBRE 31 DE:

CONCEPTO	DICIEMBRE 31/22	AUMENTOS	DISMINUCIONES	DICIEMBRE 31/23
CAPITAL SOCIAL	180,400,000	-	-	180,400,000
RESERVAS	3,968,660,039	-	-	3,968,660,039
UTILIDAD/PERDIDA ADOPCION NIIF	- 101,975,546	-	-	(101,975,546)
PERDIDA EJERCICIOS ANTERIORES	- 78,359,822	-	(1,379,458)	(76,980,364)
RESULTADOS DEL EJERCICIO	1,379,457	27,680,679	-	29,060,136
SALDO DICIEMBRE 31	3,970,104,128	27,680,679	(1,379,458)	3,999,164,265


MARIA VICTORIA GOMEZ BELTRAN
Gerente


ANA RITA ORDUZ JEREZ
Contadora
T.P. 115739-T


JASMIN BALLESTEROS M.
Revisora Fiscal
T.P. 211881-T



SOCIEDAD CARDIOVASCULAR DE SANTANDER LIMITADA
FLUJO DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2023-2022

	AÑO 2023	AÑO 2022
1. ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO	29,060,136	1,379,457
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
(+) Depreciaciones	52,616,416	64,077,312
(+) Amortización de Intangibles	1,898,238	2,270,520
(+) Gastos por Impuesto Ica	8,921,878	8,477,000
(-) Otros Gastos Extraordinarios	-26,203,788	-17,890,069
(+) Deterioro de Cartera	-32,937,426	0
(-) Ingresos por Subvenciones	0	-43,696,000
(-) Ingresos Diversos	-1,200,052	-513,205
(-) Recuperaciones (incapacidades y otros)	-7,752,434	-4,500,000
EFFECTIVO GENERADO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-4,657,168	8,225,558
CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES		
(-) Aumento en Cuentas por Cobrar	-127,726,470	0
(+) Disminución en Cuentas por Cobrar	278,266,979	53,963,428
(-) Disminución Ctas Ciales y Otras Ctas x pagar- Doc. X Pagar	0	-16,649,302
(-) Aumento de Intangibles	-1,081,762	0
(+) Aumento en Ctas Ciales por Pagar	96,839,434	0
(+) Aumento en Proveedores	30,437,574	0
(+) Disminución de Pasivos Fcros no Corrientes	0	0
(+) Aumento en Pasivos Financieros	-22,811,668	22,811,668
(+) Aumento en Impuestos Corrientes Créditos	41,030,524	124,964,014
(+)Disminucion en Impuestos Corrientes y Diferidos Crédito	5,272,003	0
(+) Aumento Ctas Ciales Beneficios a empleados	13,123,417	-2,041,145
(+) Aumento Otros Pasivos No Fcros Corrientes	19,810,480	-231,028,535
TOTAL CAMBIOS EN PARTIDAS OPERACIONALES	333,160,511 -	47,979,872
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	357,563,479 -	38,374,857
2. ACTIVIDADES DE INVERSION		
(+) Retiro en Inversiones Fiduciarias	-16,922,531	-170,714,692
(-)Compra de Propiedad Planta y Equipo	-53,484,171	0
(-) Compra en Otros Activos	0	0
(-) Compra de Activos Intangibles	-2,980,000	0
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	- 73,386,702 -	170,714,692
3. ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
(+) Ingresos Rendimientos Financieros	77,176,116	32,889,961
(-) Distribución de utilidades	0	0
FLUJO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	77,176,116	32,889,961
AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO	361,352,893 -	176,199,588
SALDO EFECTIVO AL INICIO DEL AÑO	559,650,664	735,850,252
SALDO EFECTIVO AL FINAL DEL AÑO	921,003,557	559,650,664

MARIA VICTORIA GOMEZ BELTRAN
Gerente

JASMIN BALLESTEROS M.
Revisora Fiscal
T.P. 211881-T

ANA RITA ORDUZ JEREZ
Contadora
T.P. 115739-T