CARDIOSALUD EJE CAFETERO S.A.S.
NIT 900,346,953-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2.022	2.021	VARIACIÓN	%
ACTIVOS					
Activo Corriente					
Efectivo	3a	380.346.599	300.919.308	79.427.291	26,39%
Equivalentes al efectivo	3b	3.079.880	80.080.880	-77.001.000	-96,15%
Clientes Nacionales Facturación Radicada	3c	1.278.132.770	1.276.342.089	1.790.681	0,14%
Cuentas por Cobrar Accionistas	3c	0	1.215.659	-1.215.659	-100,00%
Anticipo impuestos y contribuciones	3c	125.839.102	145.493.060	-19.653.958	-13,51%
Cuentas por Cobrar Trabajadores	3c	0	350.400	-350.400	-100,00%
Deudores Varios	3c	474.566	18.655	455.911	2443,91%
Deterioro Clientes	3c	-81.498.911	-74.745.400	-6.753.511	9,04%
Total Activos Corriente		**1.706.374.006**	**1.729.674.651**	**-23.300.645**	-1,35%
Propiedad Planta y Equipo					
Construcciones y Edificaciones		277.719.821	277.719.821	0	0,00%
Maquinaria y Equipo		75.585.780	75.585.780	0	0,00%
Equipo de Oficina		26.403.749	24.043.749	2.360.000	9,82%
Equipo de Computación y Comunicación		31.983.522	29.383.522	2.600.000	8,85%
Equipo Médico Científico		602.644.630	563.694.121	38.950.509	6,91%
Depreciación Acumulada		-728.374.161	-648.197.120	-80.177.041	12,37%
Total Propiedad Planta y Equipo	3d	**285.963.341**	**322.229.873**	**-36.266.532**	-11,25%
Otros Activos					
Gastos Pagados Por Anticipado		95.301.554	12.134.603	83.166.951	685,37%
Licencias		18.093.289	0	18.093.289	100,00%
Impuesto Diferido NIIF		13.060.620	9.762.016	3.298.604	33,79%
Total Otros Activos	3e	**126.455.463**	**21.896.619**	**104.558.844**	477,51%
TOTAL ACTIVOS		**2.118.792.810**	**2.073.801.143**	**44.991.667**	2,17%

VIGILADO Supersalud

Sede Circunvalar: Cra. 13 No 3B – 12 Popular Modelo. Pereira, Risaralda.
(6) 324 2289 - 324 2299- 331 0353 - 314 1125 310 464 9235 - 321 8525751
citasmedicas@cardiosaludeje.com.co www.cardiosaludeje.com.co

CARDIOSALUD EJE CAFETERO S.A.S.
NIT 900,346,953-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2.022	2.021	VARIACIÓN	
PASIVOS					
Pasivos Corrientes					
Obligaciones financieras corto plazo	3f	160.894.377	87.999.996	72.894.381	82,83%
Costos y Gastos por Pagar	3g	185.351.675	263.469.023	-78.117.348	-29,65%
Retención en la Fuente Por Pagar	3g	10.463.000	12.546.000	-2.083.000	-16,60%
Retención de ICA	3g	672.000	653.000	19.000	2,91%
Impuestos Gravámenes y Tasas	3g	101.760.000	100.889.000	871.000	0,86%
De industria y comercio	3g	2.967.000	3.874.000	-907.000	-23,41%
Impuesto Diferido	3g	59.105.860	60.874.815	-1.768.955	-2,91%
Beneficios a los Empleados	3h	47.570.980	39.571.540	7.999.440	20,22%
Anticipos y Avances Recibidos	3j	322.066.029	389.807.279	-67.741.250	-17,38%
Total Pasivo Corriente		**890.850.921**	**959.684.653**	**-68.833.732**	-7,17%
Pasivos Largo Plazo					
Obligaciones Financieras	3f	176.458.345	132.000.004	44.458.341	33,68%
Deudas con Accionistas	3k	30.369.311	84.489.661	-54.120.350	-64,06%
Acreedores varios	3l	101.133.179	149.352.979	-48.219.800	-32,29%
Total Pasivos Largo Plazo		**307.960.835**	**365.842.644**	**-57.881.809**	-15,82%
TOTAL PASIVOS		**1.198.811.756**	**1.325.527.297**	**-126.715.541**	-9,56%
PATRIMONIO	3m				
Capital Social		166.650.000	166.650.000	0	0,00%
Prima en Colocación de Acciones		175.969.032	175.969.032	0	0,00%
Reserva Legal		83.325.000	83.325.000	0	0,00%
Reservas ocasionales		289.024.224	139.912.121	149.112.104	106,58%
Resultados en Ejercicio		171.707.208	149.112.104	22.595.105	15,15%
Resultados de Ejercicios Anteriores		33.305.589	33.305.589	0	0,00%
Total Patrimonio		**919.981.054**	**748.273.845**	**171.707.208**	22,95%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**2.118.792.810**	**2.073.801.143**	**44.991.667**	2,17%
		0			

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros

LORSIS ANTONIO MARULANDA DURANGO
Representante Legal
CC. 10.129.632 de Pereira

FRÁNCY ELENA LÓPEZ GONZÁLEZ
Contadora
TP 221556-T

VIGILADO Supersalud

Sede Circunvalar: Cra. 13 No 3B – 12 Popular Modelo. Pereira, Risaralda.
(6) 324 2289 - 324 2299- 331 0353 - 314 1125 310 464 9235 - 321 8525751
citasmedicas@cardiosaludeje.com.co www.cardiosaludeje.com.co

CARDIOSALUD EJE CAFETERO S.A.S.
NIT 900,346,953-4
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO DE 2021 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2022	%Participación en el ingreso	2021	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
		203.168.853		340.915.227		
INGRESOS OPERACIONALES						
Otras Actividades Relacionadas con la Salud		2.441.554.907	100,00%	2.100.639.680	340.915.227	16,23%
TOTAL VENTAS BRUTAS		**2.441.554.907**		**2.100.639.680**	**340.915.227**	**16,23%**
Devoluciones en Ventas de Servicio		3.528.676	0,14%	2.922.270	606.406	20,75%
VENTAS NETAS	3n	**2.438.026.231**	99,86%	**2.097.717.410**	**340.308.821**	**16,22%**
COSTO DE VENTAS	**3o**	**1.094.452.580**	**44,83%**	**964.261.891**	**130.190.689**	**13,50%**
Materiales y suministros		61.931.468	2,54%	64.197.159	-2.265.691	-3,53%
Honorarios		1.032.521.112	42,29%	900.064.732	132.456.380	14,72%
UTILIDAD BRUTA		**1.343.573.651**	55,03%	**1.133.455.519**	**210.118.132**	**18,54%**
GASTOS DE ADMINISTRACION	3p	**1.032.647.564**	42,29%	**878.639.186**	**154.008.378**	**17,53%**
Gastos de Personal		468.493.874	19,19%	418.782.996	49.710.878	11,87%
Impuestos diferentes del impuesto a las ganancias		3.002.000	0,12%	5.347.000	-2.345.000	-43,86%
Honorarios		65.048.839	2,66%	53.139.394	11.909.445	22,41%
Arrendamientos		166.471.396	6,82%	85.252.820	81.218.576	95,27%
Contribuciones y Afiliaciones		1.783.060	0,07%	1.656.232	126.828	7,66%
Seguros		26.269.671	1,08%	24.082.962	2.186.709	9,08%
Servicios		90.150.689	3,69%	67.571.753	22.578.936	33,41%
Legales		1.957.914	0,08%	2.939.530	-981.616	-33,39%
Mantenimiento y Reparaciones		67.244.563	2,75%	51.289.617	15.954.946	31,11%
Adecuación e Instalación		720.500	0,03%	1.842.752	-1.122.252	-60,90%
Depreciaciones		80.177.041	3,28%	82.103.530	-1.926.489	-2,35%
Amortizaciones		1.408.711	0,06%	1.950.000	-541.289	-27,76%
Diversos		46.669.598	1,91%	53.665.319	-6.995.721	-13,04%
Deterioro Deudores		13.249.708	0,54%	29.015.281	-15.765.573	-54,34%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		**1.032.647.564**	42,29%	**878.639.186**	**154.008.378**	**17,53%**
UTILIDAD OPERACIONAL		**310.926.087**	12,73%	**254.816.333**	**56.109.754**	**22,02%**
Mas: OTROS INGRESOS	**3q**	**7.579.347**	**0,31%**	**57.490.391**	**-49.911.044**	**-86,82%**
Menos: OTROS EGRESOS		**51.954.785**	2,13%	**39.696.066**	**12.258.719**	**30,88%**
Gastos y Comisiones Bancarias	3r	12.262.729	0,50%	15.172.515	-2.909.786	-19,18%
Comisiones	3r	14.700	0,00%	49.600	-34.900	-70,36%
Intereses	3r	30.258.317	1,24%	16.938.072	13.320.245	78,64%
Contribución 4*1000	3r	9.354.030	0,38%	7.468.892	1.885.139	25,24%
Intereses de Mora	3r	53.786	0,00%	3.941	49.845	1264,78%
Gastos Diversos	3s	11.223	0,00%	63.046	-51.823	-82,20%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		**266.550.649**	10,92%	**272.610.659**	**-6.060.009**	**-2,22%**
IMPUESTO DE RENTA ORDINARIO		**94.843.441**	3,88%	**123.498.555**	**-28.655.114**	**-23,20%**
Gasto Impuesto Diferido	3t	0	0,00%	22.609.555	-22.609.555	-100,00%
Ingreso Impuesto Diferido	3t	5.067.559	0,21%	0	5.067.559	100,00%
Impuestos de Renta y Complementarios	3t	99.911.000	4,09%	100.889.000	-978.000	-0,97%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		**171.707.208**	7,03%	**149.112.104**	**22.595.105**	**15,15%**

Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros

LORSIS ANTONIO MARULANDA DURANGO
Representante Legal
CC. 10.129.632 de Pereira

FRÁNCY ELENA LÓPEZ GONZÁLEZ
Contadora
TP 221556-T

Sede Circunvalar: Cra. 13 No 3B – 12 Popular Modelo. Pereira, Risaralda.
(6) 324 2289 - 324 2299- 331 0353 - 314 1125 310 464 9235 - 321 8525751
citasmedicas@cardiosaludeje.com.co www.cardiosaludeje.com.co

VIGILADO Supersalud

CARDIOSALUD EJE CAFETERO S.A.S.
NIT 900,346,953-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2022	2021
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad Neta del Periodo	**171.707.208**	**149.112.104**
Partidas Que No Afectan El Efectivo		
+Amortizaciones	411.211	0
+Depreciaciones	80.177.041	82.103.530
+Provisiones	0	0
Deterioro (Aumento + Disminución -)	6.753.511	26.118.985
Efectivo Generado en Operación	**259.048.971**	**257.334.619**
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
(Aumento) o Disminución Deudores Clientes	-1.790.681	1.288.223
(Aumento) o Disminución Cuentas por Cobrar a Trabajadores	350.400	744.178
(Aumento) o Disminución Avances y Contribuciones	19.653.958	30.816.369
(Aumento) o Disminución Otros Deudores	759.748	7.019.340
(Aumento) o Disminución Gastos Pagados por Anticipado	-83.166.951	1.703.304
Aumento o (Disminución) Proveedores Nacionales	0	0
Aumento o (Disminución) Gastos por Pagar	-78.117.348	-90.234.764
Aumento o (Disminución) Impuestos Por Pagar	-2.100.000	61.097.366
Aumento o Disminución Impuesto Diferido Neto	-5.067.559	22.609.555
Aumento o (Disminución) Beneficios a Empleados	7.999.440	-812.499
Aumento o (Disminución) Obligaciones Financieras corto plazo	0	0
Aumento o (Disminución) Dividendos por pagar	0	0
Aumento o (Disminución) Reservas	0	0
Aumento o (Disminución) Otros Pasivos	-170.081.400	-122.373.182
Variaciones Capital de Trabajo	**-311.560.393**	**-88.142.110**
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	**-52.511.422**	**169.192.508**
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisicion de Propiedad Planta y Equipo	-43.910.509	-149.100.000
Venta o Retiro de Propiedad Planta y Equipo	0	0
Adquisicion de otros activos	-18.504.500	0
(Aumento) o Disminución de Inversiones	77.001.000	-78.040.810
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion	**14.585.991**	**-227.140.810**
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Adquisicion de Obligaciones Financieras Corto Plazo	72.894.381	87.999.996
Pago de Obligaciones Financieras	0	-3.067.812
Adquisicion de Obligaciones Financieras Largo Plazo	44.458.341	132.000.004
Pago de Obligaciones Financieras Largo Plazo	0	0
Dividendos Decretados	0	-65.450.121
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación	**117.352.722**	**151.482.067**
TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo	**79.427.291**	**93.533.765**
Efectivo Periodo Anterior	**300.919.308**	**207.385.543**
Efectivo Periodo Actual	**380.346.599**	**300.919.308**
TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo	**79.427.291**	**93.533.765**

LORSIS ANTONIO MARULANDA DURANGO
Representante Legal
CC. 10.129.632 de Pereira

FRANCY ELENA LÓPEZ GONZÁLEZ
Contadora
TP 221556-T

VIGILADO Supersalud

Sede Circunvalar: Cra. 13 No 3B – 12 Popular Modelo. Pereira, Risaralda.
(6) 324 2289 - 324 2299- 331 0353 - 314 1125 310 464 9235 - 321 8525751
citasmedicas@cardiosaludeje.com.co www.cardiosaludeje.com.co

CARDIOSALUD EJE CAFETERO S.A.S.
NIT 900,346,953-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Concepto	Capital	Reserva Legal	Reservas ocasionales	Superávit de capital	Resultado del Ejercicio	Resultado de Ejercicios anteriores	Efecto adopción NIIF	Total Patrimonio
Saldo al final del primer periodo comparativo 2020	**166.650.000**	**39.394.148**	**-**	**175.969.032**	**86.204.035**	**163.089.058**	**33.305.589**	**664.611.863**
Movimientos del patrimonio		43.930.852	139.912.121		62.908.068	(163.089.058)		
Saldo al final del periodo 2021	**166.650.000**	**83.325.000**	**139.912.121**	**175.969.032**	**149.112.104**	**-**	**33.305.589**	**748.273.845**
Movimientos del patrimonio	-	-	149.112.104		22.595.105			
Saldo al final del periodo 2022	**166.650.000**	**83.325.000**	**289.024.224**	**175.969.032**	**171.707.208**	**-**	**33.305.589**	**919.981.054**
	-	-		-				

LORSIS ANTONIO MARULANDA DURANGO
Representante Legal
CC. 10.129.632 de Pereira

FRÁNCY ELENA LÓPEZ GONZÁLEZ
Contadora
TP 221556-T

VIGILADO Supersalud

Sede Circunvalar: Cra. 13 No 3B – 12 Popular Modelo. Pereira, Risaralda.
(6) 324 2289 - 324 2299- 331 0353 - 314 1125 310 464 9235 - 321 8525751
citasmedicas@cardiosaludeje.com.co www.cardiosaludeje.com.co