

CARDIOSALUD EJE CAFETERO S.A.S.
NIT 900,346,953-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	Notas	2.023	2.022	VARIACIÓN	%
ACTIVOS					
Activo Corriente					
Efectivo	3a	233.575.084	380.346.599	-146.771.515	-38,59%
Equivalentes al efectivo	3b	3.079.880	3.079.880	0	0,00%
Clientes Nacionales Facturación Radicada	3c	979.824.119	1.124.999.119	-145.175.000	-12,90%
Anticipo impuestos y contribuciones	3c	162.353.702	125.839.102	36.514.600	29,02%
Deudores Varios	3c	113.234	474.566	-361.332	-76,14%
Deterioro Clientes	3c	-6.119.058	-24.205.724	18.086.666	-74,72%
Total Activos Corriente		1.372.826.961	1.610.533.542	-237.706.581	-14,76%
Cartera no corriente					
Deudas de difícil cobro	3c	153.133.651	153.133.651	0	0,00%
Deterioro Clientes	3c	-77.652.948	-57.293.187	-20.359.761	35,54%
Total cartera no corriente		75.480.703	95.840.464	-20.359.761	-21,24%
Propiedad Planta y Equipo					
	3d				
Construcciones y Edificaciones Cra 13 3b-12		277.719.821	277.719.821	0	0,00%
Construcciones y Edificaciones Cra 13 3B-16		566.503.676	0	566.503.676	100,00%
Maquinaria y Equipo		75.585.780	75.585.780	0	0,00%
Equipo de Oficina		26.403.749	26.403.749	0	0,00%
Equipo de Computación y Comunicación		49.263.522	31.983.522	17.280.000	54,03%
Equipo Médico Científico		612.665.382	602.644.630	10.020.752	1,66%
Depreciación Acumulada		-766.686.960	-728.374.161	-38.312.799	5,26%
Total Propiedad Planta y Equipo	3d	841.454.970	285.963.341	555.491.629	194,25%
Otros Activos					
	3e				
Gastos Pagados Por Anticipado		61.662.932	95.301.554	-33.638.622	-35,30%
Licencias		16.242.841	18.093.289	-1.850.448	-10,23%
Impuesto Diferido NIIF		19.349.568	13.060.620	6.288.948	48,15%
Total Otros Activos	3e	97.255.341	126.455.463	-29.200.122	-23,09%
TOTAL ACTIVOS		2.387.017.975	2.118.792.810	268.225.165	12,66%

CARDIOSALUD EJE CAFETERO S.A.S.
NIT 900,346,953-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		2.023	2.022	VARIACIÓN	
PASIVOS					
Pasivos Corrientes					
Obligaciones financieras corto plazo	3f	160.221.644	160.894.377	-672.733	-0,42%
Costos y Gastos por Pagar	3g	336.243.422	185.351.675	150.891.747	81,41%
Retención en la Fuente Por Pagar	3g	6.546.000	10.463.000	-3.917.000	-37,44%
Retención de ICA	3g	1.008.801	672.000	336.801	50,12%
Impuestos Gravámenes y Tasas	3g	136.953.000	101.760.000	35.193.000	34,58%
De industria y comercio	3g	4.291.000	2.967.000	1.324.000	44,62%
Beneficios a los Empleados	3h	42.521.707	47.570.980	-5.049.273	-10,61%
Anticipos y Avances Recibidos	3j	336.889.926	322.066.029	14.823.897	4,60%
Total Pasivo Corriente		1.024.675.501	831.745.061	192.930.439	23,20%
Pasivos Largo Plazo					
Obligaciones Financieras	3f	0	176.458.345	-176.458.345	-100,00%
Impuesto Diferido	3g	77.677.849	59.105.860	18.571.989	31,42%
Deudas con Accionistas	3k	33.663.742	30.369.311	3.294.431	10,85%
Acreedores varios	3l	91.075.279	101.133.179	-10.057.900	-9,95%
Total Pasivos Largo Plazo		202.416.870	367.066.695	-164.649.825	-44,86%
TOTAL PASIVOS		1.227.092.371	1.198.811.756	28.280.614	2,36%
PATRIMONIO					
Capital Social	3m	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		166.650.000	83.325.000	83.325.000	100,00%
Reservas ocasionales		377.406.433	289.024.224	88.382.208	30,58%
Resultados en Ejercicio		239.944.551	171.707.208	68.237.342	39,74%
Resultados de Ejercicios Anteriores		33.305.589	33.305.589	0	0,00%
Total Patrimonio		1.159.925.605	919.981.054	239.944.551	26,08%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		2.387.017.975	2.118.792.810	268.225.165	12,66%

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

CARDIOSALUD EJE CAFETERO S.A.S.
NIT 900,346,953-4
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
DEL 01 DE ENERO DE 2023 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

Notas	2023	% Participación en el Ingreso	2022	% Participación en el Ingreso	VARIACIÓN ABSOLUTA	VARIACIÓN RELATIVA
	252.395.397		203.168.853			
INGRESOS OPERACIONALES						
Otras Actividades Relacionadas con la Salud	3.031.058.369	100,00%	2.441.554.907	100,00%	589.503.462	24,14%
TOTAL VENTAS BRUTAS	3.031.058.369		2.441.554.907		589.503.462	24,14%
Devoluciones en Ventas de Servicio	2.313.609	0,08%	3.528.676	0,14%	-1.215.067	-34,43%
VENTAS NETAS	3.028.744.760	99,92%	2.438.026.231	99,86%	590.718.529	24,23%
COSTO DE VENTAS	1.352.391.782	44,62%	1.094.452.580	44,83%	257.939.202	23,57%
Materiales y suministros	57.570.507	1,90%	61.931.468	2,54%	-4.360.961	-7,04%
Honorarios	1.294.821.275	42,72%	1.032.521.112	42,29%	262.300.163	25,40%
UTILIDAD BRUTA	1.676.352.978	55,31%	1.343.573.651	55,03%	332.779.327	24,77%
GASTOS DE ADMINISTRACION	1.237.224.242	40,82%	1.032.647.564	42,29%	204.576.679	19,81%
Gastos de Personal	532.458.048	17,57%	468.493.874	19,19%	63.964.174	13,65%
Impuestos diferentes del impuesto a las ganancias	4.303.000	0,14%	3.002.000	0,12%	1.301.000	43,34%
Honorarios	99.226.360	3,27%	65.048.839	2,66%	34.177.521	52,54%
Arrendamientos	260.768.527	8,60%	166.471.396	6,82%	94.297.131	56,64%
Contribuciones y Afiliaciones	2.047.942	0,07%	1.783.060	0,07%	264.882	14,86%
Seguros	26.054.979	0,86%	26.269.671	1,08%	-214.692	-0,82%
Servicios	96.178.215	3,17%	90.150.689	3,69%	6.027.526	6,69%
Legales	3.542.963	0,12%	1.957.914	0,08%	1.585.049	80,96%
Mantenimiento y Reparaciones	74.226.813	2,45%	67.244.563	2,75%	6.982.250	10,38%
Adecuación e Instalación	6.174.804	0,20%	720.500	0,03%	5.454.304	757,02%
Depreciaciones	38.312.799	1,26%	80.177.041	3,28%	-41.864.242	-52,21%
Amortizaciones	1.850.447	0,06%	1.408.711	0,06%	441.736	31,36%
Diversos	68.208.058	2,25%	46.669.598	1,91%	21.538.461	46,15%
Deterioro Deudores	23.871.287	0,79%	13.249.708	0,54%	10.621.579	80,16%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	1.237.224.242	40,82%	1.032.647.564	42,29%	204.576.679	19,81%
UTILIDAD OPERACIONAL	439.128.736	14,49%	310.926.087	12,73%	128.202.648	41,23%
Mas: OTROS INGRESOS	28.543.785	0,94%	7.579.347	0,31%	20.964.438	276,60%
Menos: OTROS EGRESOS	78.491.929	2,59%	51.954.785	2,13%	26.537.144	51,08%
Gastos y Comisiones Bancarias	3.097.165	0,10%	12.262.729	0,50%	-9.165.564	-74,74%
Comisiones	4.485.285	0,15%	14.700	0,00%	4.470.585	30412,14%
Intereses	57.380.293	1,89%	30.258.317	1,24%	27.121.976	89,63%
Contribución 4*1000	12.503.989	0,41%	9.354.030	0,38%	3.149.958	33,67%
Intereses de Mora	319.178	0,01%	53.786	0,00%	265.392	493,42%
Gastos Diversos	706.019	0,02%	11.223	0,00%	694.796	6190,82%
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	389.180.592	12,84%	266.550.649	10,92%	122.629.942	46,01%
IMPUESTO DE RENTA ORDINARIO	149.236.041	4,92%	94.843.441	3,88%	54.392.600	57,35%
Gasto Impuesto Diferido	12.283.041	0,41%	0	0,00%	12.283.041	100,00%
Ingreso Impuesto Diferido	0	0,00%	5.067.559	0,21%	-5.067.559	-100,00%
Impuestos de Renta y Complementarios	136.953.000	4,52%	99.911.000	4,09%	37.042.000	37,07%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	239.944.551	7,92%	171.707.208	7,03%	68.237.342	39,74%

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



LORSIS ANTONIO MARULANDA DURANGO
Representante Legal
CC. 10.129.632 de Pereira



FRANCY ELENA LÓPEZ GONZÁLEZ
Contadora
TP 221556-T

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 2023
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	2023	2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad Neta del Periodo	239.944.551	171.707.208
Partidas Que No Afectan El Efectivo		
+Amortizaciones	1.850.447	411.211
+Depreciaciones	38.312.799	80.177.041
+Provisiones	0	0
Deterioro (Aumento + Disminución -)	2.273.095	6.753.511
Efectivo Generado en Operación	282.380.892	259.048.971
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS OPERACIONALES		
(Aumento) o Disminución Deudores Clientes	145.175.000	-1.790.681
(Aumento) o Disminución Cuentas por Cobrar a Trabajadores	0	350.400
(Aumento) o Disminución Avances y Contribuciones	-36.514.599	19.653.958
(Aumento) o Disminución Otros Deudores	361.332	759.748
(Aumento) o Disminución Gastos Pagados por Anticipado	33.638.622	-83.166.951
Aumento o (Disminución) Gastos por Pagar	150.891.747	-78.117.348
Aumento o (Disminución) Impuestos Por Pagar	32.936.801	-2.100.000
Aumento o Disminución Impuesto Diferido Neto	12.283.041	-5.067.559
Aumento o (Disminución) Beneficios a Empleados	-5.049.273	7.999.440
Aumento o (Disminución) Otros Pasivos	8.060.428	-170.081.400
Variaciones Capital de Trabajo	341.783.099	-311.560.393
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	624.163.990	-52.511.422
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Adquisición de Propiedad Planta y Equipo	-593.804.428	-43.910.509
Venta o Retiro de Propiedad Planta y Equipo	0	0
Adquisición de otros activos	0	-18.504.500
(Aumento) o Disminución de Inversiones	0	77.001.000
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversión	-593.804.428	14.585.991
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Adquisición de Obligaciones Financieras Corto Plazo	0	72.894.381
Pago de Obligaciones Financieras	-177.131.078	0
Adquisición de Obligaciones Financieras Largo Plazo	0	44.458.341
Pago de Obligaciones Financieras Largo Plazo	0	0
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Financiación	-177.131.078	117.352.722
TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo	-146.771.515	79.427.291
Efectivo Periodo Anterior	380.346.599	300.919.308
Efectivo Periodo Actual	233.575.084	380.346.599
TOTAL - Aumento (Disminución) del Efectivo	-146.771.515	79.427.291



LORSIS ANTONIO MARULANDA DURANGO
Representante Legal
CC. 10.129.632 de Pereira



FRÁNCY ELENA LÓPEZ GONZÁLEZ
Contadora
TP 221556-T

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 2023
(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
Movimientos del patrimonio	-	83.325.000	88.382.208		68.237.342	0		
Saldo al final del periodo 2023	166.650.000	166.650.000	377.406.432	175.969.032	239.944.551	0	33.305.589	1.159.925.605



LORSIS ANTONIO MARULANDA DURANGO
Representante Legal
 CC. 10.129.632 de Pereira



FRÁNCY ELENA LÓPEZ GONZÁLEZ
Contadora
 TP 221556-T