

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL CRF S.A.S

NIT:900.798.710-0

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AI 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018

Expresado en Pesos Colombianos

ABRIL DE 2021 - 2020

VERSION 1.0

	Nota	2021	2020
1 ACTIVOS			
11 Efectivo y Equivalentes de Efectivo	5	110.048.628	3.111.326
1101 Efectivo		110.048.628	3.111.326
13 Cuentas por Cobrar	6	1.401.957.770	840.440.995
1301 Deudores del Sistema al Precio de la Transacción		1.352.707.586	616.405.114
1308 Cuentas por cobrar a socios y accionistas		58.805.020	201.266.248
1313 Activos no financieros - anticipos		1.806.363	5.000.000
1314 Anticipo de impto. y saldos a favor		82.024.648	49.437.643
1320 deterioro		-92.346.847	-31.668.010
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.512.006.398	843.552.321
ACTIVO NO CORRIENTE			
15 Propiedad Planta y Equipo	8	445.281.598	457.987.222
1501 Propiedad Planta y Equipo al Modelo del costo		522.747.593	520.747.593
1503 Depreciación Acumulada		-77.465.995	-62.760.371
17 Activos Intangibles Distintos a la plusvalía	9	6.240.000	6.240.000
1701 Activos Intangibles al Costo		11.640.000	11.640.000
1703 Amortización Acumulada de Activos Intangibles		-5.400.000	-5.400.000
18 Otros Activos		3.679.243	5.449.806
1812 Activo por Impuesto Diferido		3.679.243	5.449.806
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		455.200.841	469.677.028
TOTAL ACTIVO		1.967.207.239	1.313.229.349
2 PASIVO			
21 PASIVO FINANCIEROS	10	545.863.942	269.909.278
2105 Cuentas por Pagar al costo		189.501.953	93.683.551
2120 Costos y Gastos Por Pagar		230.364.919	55.806.755
2133 Acreedores Varios al Costo		125.997.070	120.418.972
22 Impuestos gravámenes y tasas	11	155.351.435	60.467.850
2201 Retención en la Fuente		10.223.029	7.170.955
2202 impuesto de renta y complementarios		132.794.000	42.000.000
2212 Impuesto Diferido Pasivo		12.334.406	11.296.895
23 Beneficios a Empleados	12	87.711.538	87.227.537
2301 Beneficios a Empleados a corto plazo		87.711.538	87.227.537

VIGILADO SUPERSALUD

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

24	Provisiones		0	10.496.000
2402	Para costos y Gastos		0	10.496.000
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		788.926.915	428.100.665
	PASIVOS NO CORRIENTES			
25	Anticipos y Avances Recibidos	13	186.690.862	174.365.910
2501	Otros Pasivos Anticipos y Avances Recibidos		186.690.862	173.471.742
2509	Otros Descuentos de Nomina		0	894.168
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		186.690.862	174.365.910
	TOTAL PASIVOS		975.617.777	602.466.575
3	PATRIMONIO	14		
31	Patrimonio de las Entidades		400.000.000	400.000.000
3101	Capital Suscrito y Pagado		400.000.000	400.000.000
33	Reserva Legal		78.532.000	0
3301	Reserva Legal		78.532.000	0
35	Resultados del Ejercicio		513.057.462	310.762.774
3501	Resultados del Ejercicio		293.152.155	64.393.027
3502	Utilidades o Excedentes Acumulados		219.905.307	246.369.747
	TOTAL PATRIMONIO		991.589.462	710.762.774
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1.967.207.239	1.313.229.349



Sonia Elena López Montes
C.C 25.875.950
Representante Legal



Luz Ayda López Martínez
C.C. 50.936.947
Contador Publico
TP. 161610-T

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL CRF S.A.S
NIT:900.798.710-0

ESTADO DE RESULTADO

Al 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019

Expresado en Pesos Colombianos

ABRIL DE 2022

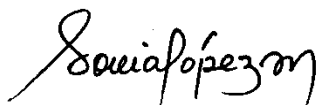
VERSION 1.0

	NOTA	2021	2020
4 Ingresos	17	2.548.106.823	1.160.169.047
41 Ingresos Por Actividades Ordinarias		2.522.712.544	1.160.169.047
4101 Ingresos de las Instituciones Prestadoras		2.522.712.544	1.160.169.047
6 Costos del Sistema General de Seguridad Social	18	1.325.493.789	621.256.809
61 Costos por Atención en Salud		1.325.493.789	621.256.809
6101 Prestación de Servicios de Salud		1.325.493.789	621.256.809
Ganancia Bruta		1.197.218.755	538.912.238
42 Otros Ingresos	19	25.394.279	15.582.450
4211 Recuperaciones		25.394.279	6.166.149
4214 Diversos		0	9.416.301
5 Gastos de Administración		1.222.613.034	448.101.661
51 Gastos de Administración	22	740.960.468	423.298.078
5101 Sueldos y Salarios		174.472.797	108.857.893
5103 Contribuciones Efectivas		60.419.147	31.571.705
5105 Prestaciones Sociales		37.440.182	22.951.510
5106 Gasto de Personal Diverso		14.609.480	2.354.055
5107 Gastos por Honorarios		95.961.760	46.387.250
5109 Arrendamientos Operativos		85.004.412	49.031.569
5112 Seguros		12.519.123	7.893.654
5113 Servicios		104.966.526	77.175.632
5114 Gastos legales		3.861.830	2.507.844
5115 Mantenimientos y Reparaciones		23.743.852	14.192.124
5117 Gastos de Transporte		219.000	0
5118 Depreciación		22.096.544	11.447.687
5121 Deterioro		49.844.252	8.660.834
5136 Otros Gastos Diversos		55.801.563	40.266.321
53 Financieros	21	55.706.411	24.803.583
5301 Gastos Financieros		55.706.411	24.803.583

VIGILADO SUPERSALUD

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

Ganancias Antes de Impuesto			132.794.000	106.393.027
55 Gasto de Impuesto a Las Ganancias	25		132.794.000	42.000.000
5501 Impuesto a las Ganancias corriente			132.794.000	42.000.000
56 Cierre de Costos y gastos			293.152.155	64.393.027
5601 Cierre de Costos y gastos			293.152.155	64.393.027



Sonia Elena López Montes
C.C 25.875.950
Representante Legal



Luz Ayda López Martínez
C.C. 50.936.947
Contador Publico
TP. 161610-T

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL CRF

NIT: 900.798.810-0

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Detalle	Capital social	Resultados del ejercicio	Resultados acumulados	Total patrimonio
Saldo Inicial a 1 de Enero de 2020	400.000.000	64.393.027	246.369.747	710.762.774
Reserva Legal	78.532.000	0	-78.532.000	0
Aumento de Capital	0	0	0	0
Ajustes	0	0	-12.325.466	-12.325.466
Traslado	0	-64.393.027	64.393.027	0
Dividendos decretados	0	0	0	0
ORI	0	0	0	0
Resultado del Periodo	0	293.152.155	0	293.152.155
Saldo Final a 31 de diciembre de 2021	478.532.000	293.152.155	219.905.307	991.589.462

VIGILADO SUPERSALUD

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL CRF
NIT: 900.798.810-0
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Detalle	Capital social	Resultados del ejercicio	Resultados acumulados	Total patrimonio
Saldo Inicial a 1 de Enero de 2020	400.000.000	103.908.635	130.180.456	634.089.091
Aumento de Capital	0	0	0	0
Ajustes	0	0	12.280.656	12.280.656
Traslado	0	-103.908.635	103.908.635	0
Dividendos decretados	0	0	0	0
ORI	0	0	0	0
Resultado del Periodo	0	64.393.027	0	64.393.027
Saldo Final a 31 de diciembre de 2019	400.000.000	64.393.027	246.369.747	710.762.774

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.

NIT. 900.798.710-0

DICIEMBRE 31 DE 2021- 2020.

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S., es una sociedad por acciones simplificadas constituida mediante documento privado 001 de asamblea constitutiva de ciénaga de oro córdoba del 9 de diciembre de 2014 inscrita bajo el número 0033306 del libro IX se constituyó la persona jurídica CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL CRF SAS.

El objeto social principal la prestación de servicios profesionales en salud en medicina general, odontología, desarrollo de programas integrales para la protección de la infancia, programas de promoción y prevención con cualquier entidad ya sea pública o privada.

La Sociedad tiene su domicilio principal en el municipio de ciénaga de oro departamento de córdoba.

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 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 PREPARACION

a) DECLARACION DE CUMPLIMIENTO

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) , las cuales 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. Estos son los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las NCIF y sus modificatorios.

Los estados financieros fueron autorizados por la Junta Directiva y el Representante Legal, para ser presentados a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación.

b) BASES DE MEDICIÓN

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico con excepción de las siguientes partidas importantes incluidas en el estado de situación financiera:

- ❖ *Los instrumentos financieros derivados son valorizados al valor razonable.*
- ❖ *Los instrumentos financieros al valor razonable con cambios en resultado son valorizados al valor razonable.*
- ❖ *La propiedad de inversión es valorizada al valor razonable*

Sobre la base de las proyecciones de la administración, la administración cree la entidad continuará como empresa en marcha durante el futuro previsible.

c) MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Estos estados financieros consolidados son presentados en pesos, que es la moneda funcional de la Sociedad. Toda la información es presentada en miles de pesos colombianos y ha sido redondeada a la unidad más cercana (M\$).

d) IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIAL

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, 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.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, el activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 10% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

e) PRESENTACION Y COMPARABILIDAD DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los presentes Estados Financieros se elaboran con corte a 31 de diciembre de 2020. Se detalla esta explicación dando cumplimiento a lo requerido en la sección 30 de la NIIF para Pymes - Presentación de Estados Financieros.

NOTA 4. POLÍTICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS

Las políticas contables establecidas más adelante han sido aplicadas consistentemente a todos los períodos presentados en estos estados financieros consolidados y al preparar el estado de situación financiera inicial bajo NIIF al 1 de enero de 2014 para propósitos de transición a las NIIF, a menos que se indique lo contrario.

a) INSTRUMENTOS FINANCIEROS

1) Activos y pasivos financieros

Reconocimiento, medición inicial y clasificación

El reconocimiento inicial de los activos financieros es a su valor razonable más, en el caso de un activo financiero que no se lleve al valor razonable con cambios en resultados, los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la adquisición del activo financiero.

Los activos y pasivos financieros se clasifican a costo amortizado o a valor razonable sobre la base del:

- (a) Modelo de negocio de la entidad para gestionar los activos financieros y*
- (b) De las características de los flujos de efectivo contractuales del activo financiero.*

Los activos y pasivos financieros son medidos al costo amortizado si se cumple la siguiente condición:

- (a) Si el activo y pasivo se mantiene dentro de un modelo de negocio cuyo objetivo es mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales.*

Activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados

Los activos y pasivos financieros a valor razonable con cambios en resultados incluyen los activos financieros no designados al momento de su clasificación como a costo amortizado.

Un activo y pasivo financiero deberá medirse al valor razonable, a menos que se mida al costo amortizado de acuerdo a lo anteriormente mencionado.

Medición posterior de Activos y pasivos Financieros

Después del reconocimiento inicial, los activos financieros se miden al valor razonable o al costo amortizado, considerando su clasificación que a continuación se detalla:

Préstamos, cuentas por cobrar y pagar

Los préstamos, las cuentas por cobrar y pagar son activos y pasivos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Después del reconocimiento inicial, estos activos y pasivos financieros se miden al costo amortizado mediante el uso del método de la tasa de interés efectiva, menos cualquier deterioro del valor. El costo amortizado se calcula tomando en cuenta cualquier descuento o prima en la adquisición y las comisiones o los costos que son una parte integrante de la tasa de interés efectiva. El devengamiento a la tasa de interés efectiva se reconoce como ingreso financiero en el estado de resultados. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultados como costos financieros.

Activos y pasivos financieros a costo amortizado

Los activos financieros a costo amortizado incluyen títulos de deuda que se encuentran clasificados en esta categoría dado que el modelo de negocio de las Compañías operativas se encuentra orientado a mantener los activos para obtener los flujos de efectivo contractuales que se describen como principal e intereses.

Baja en cuentas

Un activo financiero (o, de corresponder, parte de un activo financiero o parte de un grupo de activos financieros similares) se da de baja en cuentas cuando:

- *Expiren los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo;*
- *Se transfieran los derechos contractuales sobre los flujos de efectivo del activo o se asuma una obligación de pagar a un tercero la totalidad de los flujos de efectivo sin una demora significativa, a través de un acuerdo de transferencia, y*

(a) Se hayan transferido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo,

(b) No se hayan ni transferido ni retenido sustancialmente todos los riesgos y beneficios inherentes a la propiedad del activo, pero se haya transferido el control del mismo.

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalente al efectivo se compone de los saldos en efectivo y depósitos a la vista con vencimientos originales de tres meses o menos desde la fecha de adquisición que están sujetos a riesgo insignificante de cambios en su valor razonable y son usados por la Compañía en la gestión de sus compromisos a corto plazo.

2) CAPITAL SOCIAL

Acciones comunes

Las acciones comunes son clasificadas como patrimonio. Los costos incrementales atribuibles directamente a la emisión de acciones comunes son reconocidos como una deducción del patrimonio, netos de cualquier efecto fiscal.

Propiedad, planta y equipo

Reconocimiento y medición

Las partidas de propiedad, planta y equipo son valorizadas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. El costo de ciertas partidas de propiedad, planta y equipo fue determinado con referencia a la revalorización realizada en el avalúo comercial en la adopción de NIIF Pymes.

Las ganancias y pérdidas de la venta de una partida de propiedad, planta y equipo son determinadas comparando la utilidad obtenida de la venta con los valores en libros de la propiedad, planta y equipo y se reconocen netas dentro de otros ingresos en resultados.

Reclasificación a propiedades de inversión

Cuando el uso de una propiedad cambia de ocupada por el dueño a propiedades de inversión, esta se valoriza al valor razonable y se reclasificada a propiedad de inversión.

Cualquier aumento en el importe en libros se reconoce en resultados en la medida que tal aumento sea la reversión de una pérdida por deterioro del valor, previamente reconocida para esa propiedad. Cualquier remanente del aumento se reconocerá en otros resultados integrales e incrementa el superávit de revaluación dentro del patrimonio. Cualquier pérdida se reconoce en otro resultado integral y se presenta en el superávit de reevaluación en el patrimonio en la medida que en el superávit de reevaluación se incluya un monto en relación con la propiedad específica, y cualquier pérdida remanente se reconoce directamente en resultados.

Deterioro

Activos financieros (incluyendo partidas por cobrar)

Un activo financiero que no esté registrado al valor razonable con cambios en resultados es evaluado en cada fecha de balance para determinar si existe evidencia objetiva de deterioro. Un activo financiero está deteriorado si existe evidencia objetiva que ha ocurrido un evento de pérdida después del reconocimiento inicial del activo, y que ese evento de pérdida haya tenido un efecto negativo en los flujos de efectivo futuros del activo que puede estimarse de manera fiable.

La evidencia objetiva de que los activos financieros (incluidos los instrumentos de patrimonio) están deteriorados puede incluir mora o incumplimiento por parte de un deudor, reestructuración de un monto adeudado a la Compañía en términos que la Compañía no consideraría en otras circunstancias, indicios de que un deudor o emisor se declarará en banca rota, desaparición de un mercado activo para un instrumento. Además, para una inversión en un instrumento de patrimonio, una disminución significativa o prolongada las partidas en su valor razonable por debajo del costo, representa evidencia objetiva de deterioro.

La Compañía considera la evidencia de deterioro de las partidas por cobrar y de los instrumentos de inversión mantenidos hasta el vencimiento tanto a nivel específico como colectivo. Todas las partidas por cobrar e instrumentos de inversión mantenidos hasta el vencimiento individualmente significativos son evaluados por deterioro específico. Todas las partidas por cobrar e instrumentos de inversión mantenidos hasta el vencimiento individualmente significativos que no se encuentran específicamente deteriorados son evaluados por deterioro colectivo que ha sido incurrido, pero no identificado. Las partidas por cobrar e instrumentos de inversión mantenidos hasta el vencimiento que no son individualmente significativos son evaluados por deterioro colectivo agrupando las partidas por cobrar y los instrumentos de inversión mantenidos hasta el vencimiento con características de riesgo similares.

Al evaluar el deterioro colectivo la Compañía usa las tendencias históricas de probabilidades de incumplimiento, la oportunidad de las recuperaciones y el monto de la pérdida incurrida, ajustados por los juicios de la administración relacionados con si las condiciones económicas y crediticias actuales hacen probable que las pérdidas reales sean mayores o menores que las sugeridas por las tendencias históricas.

Una pérdida por deterioro relacionada con un activo financiero valorizado al costo amortizado se calcula como la diferencia entre el valor en libros del activo y el valor presente de los flujos de efectivo futuros estimados, descontados a la tasa de interés efectiva. Las pérdidas se reconocen en resultados y se reflejan en una cuenta de provisión contra las cuentas por cobrar. El interés sobre el activo deteriorado continúa reconociéndose a través

del reverso del descuento. Cuando un hecho posterior causa que el monto de la pérdida por deterioro disminuya, esta disminución se reversa con cambios en resultados.

Provisiones

Una provisión se reconoce si: es resultado de un suceso pasado, la Compañía posee una obligación legal o implícita que puede ser estimada de forma fiable y es probable que sea necesario un flujo de salida de beneficios económicos para resolver la obligación. Las provisiones se determinan descontando el flujo de efectivo que se espera a futuro a la tasa antes de impuestos que refleja la evaluación actual del mercado del valor del dinero en el tiempo y de los riesgos específicos de la obligación. El saneamiento del descuento se reconoce como costo financiero.

Ingresos

Prestación de Servicios

El ingreso por prestación de servicios es reconocido en el resultado en proporción al grado de realización de la transacción a la fecha del balance, los ingresos obtenidos, en virtud de la suscripción de contratos y convenios con diferentes terceros, personas jurídicas o naturales, del sector público o privado, asociados básicamente a la prestación de servicios en salud.

Arrendamientos

Los pagos realizados bajo arrendamientos operacionales se reconocen en resultados bajo el método lineal durante el período del arrendamiento. Los incentivos por arrendamiento recibidos son reconocidos como parte integral del gasto total por arrendamiento durante el período de éste.

Determinación de si un acuerdo contiene un arrendamiento

Cuando suscribe un contrato, la Compañía determina si ese contrato corresponde a o contiene un arrendamiento. Un activo específico es sujeto de un arrendamiento si el cumplimiento del contrato depende del uso de ese activo específico. Un contrato transfiere el derecho a usar el activo si el contrato le transfiere a la Compañía el derecho de controlar el uso del activo subyacente.

En el momento de la suscripción o reevaluación del contrato, la Compañía separa los pagos y otras contraprestaciones requeridos por el contrato en los que corresponden al arrendamiento y los que se relacionan con los otros elementos sobre la base de sus valores razonables relativos. Si la Compañía concluye que para un arrendamiento financiero es impracticable separar los pagos de manera fiable, se reconoce un activo y un pasivo por un monto igual al valor razonable del activo subyacente. Posteriormente, el pasivo se reduce a medida que se hacen los pagos y se reconoce un cargo financiero imputado sobre el pasivo usando la tasa de interés incremental.

Ingresos financieros y costos financieros

Los ingresos financieros están compuestos por ingresos por intereses en fondos invertidos, ingresos por dividendos. Los ingresos por intereses son reconocidos en resultados al costo amortizado, usando el método de interés efectivo.

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

Los costos financieros están compuestos por gastos por intereses en préstamos o financiamientos, pérdidas por deterioro reconocidas en los activos financieros que son reconocidas en resultados.

Riesgo de tasa de interés

La Compañía adopta una política para asegurar que el 10% de su exposición a los cambios en las tasas de interés sobre los préstamos se mantenga sobre una base de tasa fija, tomando en cuenta los activos con exposición a cambios en las tasas de interés.

NOTA 5. Efectivo y equivalentes al efectivo

El saldo de las cuentas de efectivo y equivalentes al efectivo a 31 de diciembre de 2021-2020 y se encuentra compuesto por:

Saldos Bancarios	\$ 109.048.628	2.111.326
Cajas Menores	\$ 1.000.000	1.000.000
Efectivos y Equivalente al efectivo	\$ 110.048.628	3.111.326

NOTA 6. Cuentas comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar están compuestas así:

Cuentas por Cobrar Prestación de Servicios	\$ 1.352.707.586	616.405.114
Cuentas por cobrar a socios	\$ 58.805.020	201.266.248
Anticipos a Proveedores	\$ 1.806.363	5.000.000
Anticipos de Impuestos	\$ 82.024.648	49.437.643
Deterioro de Cuentas por Cobrar	\$ -92.346.847	-42.836.743
Total Cuentas por Cobrar	\$ 1.401.957.770	\$ 829.272.262

Nota 7. Propiedad, planta y equipo

Concepto	Terreno	Const y Edif	Equipo de ofic y otro equipo	Equipo Medico
Saldos a 31 de diciembre de 2020	118.800.000	294.904.713	30.090.263	16.922.306
Adiciones	0	0	0	2.000.000
Retiros	0	0	0	0
Depreciación	0	-4.927.280	-9.778.334	-2.730.070
Saldo a 31 de DIC de 2021	118.800.000	289.977.433	20.311.929	16.192.236

Nota 8. Activos Intangibles

El saldo de Activos Intangibles a 31 de diciembre de 2021- 2020.

<i>Saldo a 31 de diciembre de 2021 - 20202</i>	<i>\$3.240.000</i>	<i>\$6.240.000</i>
<i>Adiciones (licencias)</i>	<i>\$3.000.000</i>	<i>0</i>
<i>Total, Activos Intangible</i>	<i>\$6.240.000</i>	<i>\$6.240.000</i>

Nota 9. Otros activos

<i>Saldo a 31 de diciembre de 2021-2020</i>	<i>\$3.679.243</i>	<i>\$6.402.459</i>
---	--------------------	--------------------

Este saldo corresponde a Activos por impuesto diferido de las cuentas por cobrar y la propiedad planta y equipo

Nota 10. Acreedores Comerciales y Otras Cuentas por Pagar

Esta nota provee información de los compromisos que tiene la empresa con proveedores, empleados y obligaciones financieras que generan o no intereses de acuerdo con lo pactado a saldo 31 de diciembre de 2021-2020.

<i>Proveedores</i>	<i>\$ 189.501.953</i>	<i>\$93.683.551</i>
<i>Otros Costos y Gastos Por Pagar</i>	<i>\$ 192.465.139</i>	<i>55.806.755</i>
<i>Acreedores Varios</i>	<i>\$ 120.999.514</i>	<i>120.418.972</i>
<i>Otros costos y gastos por pagar</i>		<i>10.496.000</i>
<i>Total, Acreedores y Cuentas por Pagar</i>	<i>\$ 501.605.795</i>	<i>\$ 280.405.278</i>

Nota 11. Impuestos Corrientes Por Pagar

El saldo por impuesto corriente se compone por retenciones por pagar e impuesto de renta y complementarios, el saldo de pasivos por impuestos a 31 de diciembre de 2021-2020 comprende

<i>Retención en la Fuente</i>	<i>\$ 10.223.029</i>	<i>7.170.955</i>
<i>Impuesto diferido pasivo</i>	<i>\$ 12.334.406</i>	<i>11.296.895</i>
<i>Impuesto de Renta</i>	<i>\$ 132.794.000</i>	<i>42.000.000</i>
<i>Pasivos por Impuestos</i>	<i>\$ 155.351.435</i>	<i>49.170.955</i>

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

Nota 12. Beneficios a Empleados

El saldo de beneficios de empleados corresponde a las obligaciones de la entidad a corto plazo a 31 de diciembre de 2021-2020.

<i>Nómina y prestaciones sociales</i>	<i>\$ 82.082.852</i>	<i>76.258.040</i>
<i>Seguridad Social</i>	<i>\$ 5.628.687</i>	<i>9.669.497</i>
<i>Otros Salarios y Prestaciones</i>	<i>0</i>	<i>1.300.000</i>
<i>Total, Beneficios a Empleados</i>	<i>\$ 87.711.538</i>	<i>88.073.015</i>

Nota 13. Otros Pasivo

Esta nota representa el valor de los anticipos recibidos en la prestación de los servicios de salud.

<i>Otros pasivos</i>	<i>\$ 186.690.862</i>	<i>174.365.910</i>
----------------------	-----------------------	--------------------

Nota 14. Patrimonio

El capital de Centro de Rehabilitación funcional (CRF) S.A.S., a 31 de diciembre de 2021-2020. está compuesto por:

<i>Capital Social</i>	<i>\$ 400.000.000</i>	<i>400.000.000</i>
<i>Reserva Legal</i>	<i>\$ 78.532.000</i>	<i>0</i>
<i>Resultados del Ejercicio</i>	<i>\$ 293.152.155</i>	<i>65.345.680</i>
<i>Utilidades Acumuladas</i>	<i>\$ 219.905.307</i>	<i>246.369.747</i>
<i>Total, Patrimonio</i>	<i>\$ 991.589.462</i>	<i>711.715.427</i>

Nota 15. Ingresos

Los ingresos operacionales de la ips Centro de Rehabilitación funcional (CRF) S.A.S., a 31 de diciembre de 2021-2020, producto de su actividad económica de prestación de servicios de salud son:

<i>Ingreso de Actividades Ordinarias</i>	<i>\$ 2.522.712.544</i>	<i>1.160.169.047</i>
--	-------------------------	----------------------

Nota 16. Costo de Ventas

Los costos directamente relacionados con la prestación de servicios de salud a 31 de diciembre de 2021-2020.

<i>Costo de Venta:</i>	<i>\$ 1.325.493.789</i>	<i>621.256.809</i>
------------------------	-------------------------	--------------------

CENTRO DE REHABILITACION FUNCIONAL (CRF) S.A.S.
NIT. 900.798.710-0

Nota 17. Otros Ingresos

Los ingresos obtenidos por recuperaciones y otros servicios de salud a 31 de diciembre de 2021-2020:

Otros Ingreso	\$ 25.394.279	16.535.103
Total, Otros Ingresos	\$ 25.394.279	16.535.103

Nota 18. Gastos Administrativos

Son todos los gastos administrativos en el desarrollo de la actividad, incluyen los beneficios a empleados (Sueldos), Gastos médicos, incapacidades, Honorarios, gastos legales, entre otros gastos a 31 de diciembre de 2021-2020:

Gastos Administrativos	\$ 737.199.740	423.298.078
-------------------------------	-----------------------	--------------------

Nota 19. Costos financieros y Otros Gastos

Los costos aquí incurridos son los originados de las cuentas bancarias y otros.

Gastos Financieros	\$ 55.706.411	24.803.583
--------------------	---------------	------------

Nota 20. Gastos por impuestos a las Ganancias

Los gastos por impuestos según las disposiciones fiscales vigentes aplicables a la Sociedad estipulan que las rentas fiscales se gravan a la tarifa del 31% para el año gravable 2021.

Gasto por Impuesto de Renta	\$ 132.794.000	42.000.000
Gasto por impuesto diferido	\$ 3.760.728	