

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.024**

ENTIDAD REPORTANTE, OBJETO SOCIAL.

ENTIDAD REPORTANTE

CENTRO DE TERAPIAS INTEGRALES PROGRESAR S.A.S., es una Sociedad por acciones simplificada de naturaleza privada, creada de acuerdo con las Leyes Colombianas, por documento privado No. 255.638 del 6 de junio de 2.013, otorgada por la cámara de comercio de Barranquilla. Tiene su domicilio principal en la ciudad de Barranquilla. El término de duración de la sociedad es indefinido.

OBJETO SOCIAL

El objeto social de la compañía es brindar servicios de salud en general y especializada con énfasis en pacientes con deficiencias motoras y cognitivas, de manera preventiva, curativa y rehabilitación, en el campo ambulatorio y hospitalario. Prevención, detención y rehabilitación de dificultades que puedan afectar el desempeño normal de cada individuo a través de servicios en salud integral constituido por, terapias de neurodesarrollo, terapias tipo A.B.A., musicoterapia, acuaterapia y otras terapias no convencionales que pudieran favorecer y mejorar la calidad de vida de los pacientes.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La compañía lleva sus registros contables y prepara sus estados financieros de conformidad con el Decreto 2649 de 1.993 y demás principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo de adquisición, que en lo pertinente incluye:

Gastos de financiación y los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentre en condiciones de utilización.

Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los bienes, se registran como un mayor valor de estos. Las reparaciones menores y mantenimientos se cargan al resultado. Las ventas y retiros se descargan por su valor en libros y la diferencia entre el precio de venta y el costo se lleva al resultado.

Impuestos, gravámenes y tasas.

La provisión para el impuesto sobre la renta y complementarios se determina con base en la utilidad comercial con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del período con sus costos y gastos correspondientes.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos.

Los ingresos provenientes de las actividades generadoras de renta, al igual que los costos y gastos derivados de éstas, se registran con base en un sistema de causación.

Nota 1 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los saldos del efectivo de la compañía, a 31 de diciembre comprendían

EECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	<u>2.024</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo	5.169.470.542
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	5.169.470.542

No existen restricciones o embargos sobre el disponible de la compañía.

Nota 2 INVERSIONES

Están representadas en unas acciones poseídas en Grupo Coomeva

Otros títulos 125.802.278

Nota 3 CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	<u>2.024</u>
Prestación de servicios	10.731.632.273
Cuentas por cobrar a socios	1.123.602.496
Préstamo a trabajadores	8.560.000
Retención en la fuente	798.358.718
Otros deudores	686.792.560
Deterioro	-4.918.396.730

Nota 4 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPOS

Dentro de los Activos Fijos se encuentran los saldos correspondientes a los muebles y enseres y los equinos que son utilizados por el personal de la empresa para el desarrollo de sus actividades diarias como consecuencia del giro ordinario del negocio.

ACTIVOS FIJOS	<u>2.024</u>
Construcciones y edificaciones	1.827.256.168
Maquinaria y equipo	134.589.726
Equipo de oficina	258.169.509
Equipos de comunicación	90.318.085
Equipo médico científico	47.940.130
Flota y equipo de transporte	254.490.075
Depreciación acumulada	-209.307.676
TOTAL	2.403.456.017

Nota 5 OTROS ACTIVOS

Programas de computador	<u>16.962.052</u>
-------------------------	-------------------

Nota 6 PASIVOS

Este rubro está claramente detallado en el Estado de situación Financiera; dentro de los pasivos se reflejan igualmente las retenciones aplicadas a nuestros proveedores como resultado del giro ordinario del negocio, las cuales son consignadas a la DIAN de manera oportuna, según el calendario tributario establecido para tal fin, las provisiones estimadas para el pago de impuestos y los anticipos y avances recibidos.

CORRIENTES

Acreeedores Comerciales y otras Cuentas Por Pagar	5.723.817.872
Beneficios a empleados	<u>194.921.494</u>
Totales	5.918.739.366

NO CORRIENTES

Otros costos y gastos por pagar (mediano y largo plazo)	438.367.449
Otros anticipos de clientes	<u>514.796.717</u>
Totales	953.164.166

Nota 7 PATRIMONIO**ESTRUCTURA PATRIMONIAL****CAPITAL SOCIAL**

Al constituirse la sociedad el capital se fijó en la suma de \$ 20.000.000. Moneda legal colombiana, dividido en 100 acciones a un valor nominal de \$200.000 cada una.

Se establece una reserva legal teniendo en cuenta los parámetros establecidos por Ley para tal efecto.

INGRESOS

Durante el presente ejercicio, los principales clientes en cuanto a generación de ingresos fueron:

EMPRESA	NIT
EPS sanitas S.A.	800.251.440
Salud Total EPS	800.130.907
Dirección de sanidad naval	901.540.734
Alcaldía Distrital de Barranquilla	890.102.018
ESM batallón de ASPC N2	901.542.212
EPS Famisanar	830.003.564

Nota 8 INGRESOS OPERACIONALES

Apoyo terapéutico 10.608.107.215

Nota 9 INGRESOS NO OPERACIONALES

Financieros 451.052.632
Indemnizaciones (daño emergente) 59.179.279

Nota 10 COSTOS UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO

Costos de prestación de servicios 2.500.849.594

Nota 11 GASTOS OPERACIONALES

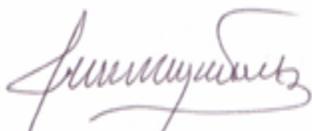
Los rubros que conforman el total de gastos operacionales del período son:

sueldos	636228513
Incapacidades	2598476
auxilio de transporte	37439280
bonificaciones	4798020
aportes a arl	2720900
aportes a fondos de pension y cesantias	58991438
aportes a caja de comp	21586400
prestaciones sociales cesantias	52818442
prestaciones sociales Intereses	6338384
prestaciones sociales primas	52818442
prestaciones sociales vacaciones	24580518
Dotacion y suministro a trabajadores	157506249
Otros gastos de personal diversos	618563579
Arrendamientos	138040000
Revisoria fiscal	26060660
Asesoría Financiera	25700230
Otros honorarios	188389092
Otros impuestos	42513588
seguros de responsabilidad civil y contractual	39511383
de accidente de transito	12154140
Servicios de vigilancia	26294255
Acueducto y alcantarillado	14733382
Energía Eléctrica	173346260
Teléfono	13502320
Transportes, fletes y acarreos	66382721
Otros servicios	118661524
Registro mercantil	8043092
Tramites y licencias	9370561
Mantenimiento y reparaciones de maquinaria y equipo	26448350
equipo de computacion y comunicación	17548763
Reparaciones locativas	14297060
Otras adecuaciones	3986800
Alojamiento y manutencion	5364700
Pasajes Terrestres	14843690
Pasajes aéreos	33487308

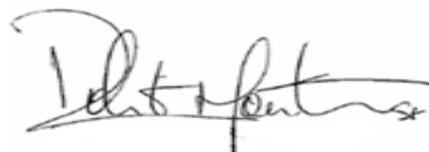
Deterioro deudores del sistema al costo	1000000000
Elementos de aseo y cafetería	1836960520
Útiles, papelería y fotocopias	18144125
Casino y restaurantes	30709734
Otros gastos diversos	248164879

Nota 12 GASTOS EXTRAORDINARIOS

Comisiones y gastos bancarios	19.473.192
Multas sanciones y litigios	1.496.000
Descuentos comerciales condicionados	187.231.914
Otros gastos financieros diversos	47.899



DAYRON JOSE MERCADO ACUÑA
CONTADOR
T.P. No. 83498-T



ROBERTO MONTERROSA NARVAEZ
REVISOR FISCAL
T.P. 143514-T