

| | | |
|---|---|-------------------|
|  | REHABILITAMOS SAS NIT 890,320,344-0 | Código: NEF-DC-08 |
| | Cali, Valle del Cauca NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS | Versión: 1 |
| | A DICIEMBRE 31 COMPARATIVO AÑO 2023- 2022 CIFRA EN PESOS COLOMBIANOS | Fecha: 06/03/2024 |
| | | Página: 1 de 6 |
| | | |

NOTA 1. ENTE CONTABLE Y OBJETO SOCIAL

La compañía **REHABILITAMOS SAS**, está constituida mediante escritura pública número 5316 del 07 de septiembre de 1981 de la Notaria Segunda de Cali, inscrita en la Cámara de Comercio el 17 de septiembre de 1981, la última reforma de los estatutos se realizó mediante escritura pública No. 141 del 11 de febrero de 2014, se transformó de Sociedad Limitada en Sociedad por Acciones Simplificada, inscrita en la Cámara de Comercio el 24 de febrero de 2014.

La duración de la sociedad está fijada para el 11 de febrero de 2034.

El objeto social principal de la compañía **REHABILITAMOS SAS**, es la aplicación coordinada de un conjunto de procedimientos médicos, terapéuticos, psicológicos, del lenguaje, social y ocupacionales para rehabilitar o readaptar al individuo incapacitado con el objeto de que alcance la mayor proporción posible de capacidad funcional, social y productiva.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Las políticas contables utilizadas por la sociedad en su contabilidad y en la preparación de sus estados financieros, se atienen a lo dispuesto en normas y las disposiciones legales vigentes en Colombia, reguladas por la Ley 1314 de 2009, el decreto 3022 del 2013, decreto 2584 de 2014 y demás normas que regulan el Marco Técnico Normativo para preparación de Estados Financieros Grupo 2.

Efectivo y Disponible de Efectivo

Corresponde al registro de los dineros circulantes en el giro ordinario de la empresa.

Instrumentos Financieros. Cuentas por Cobrar

Registra las obligaciones de terceros con la compañía.

Activos Fijos Tangibles y Propiedades de Inversión

Las propiedades, planta y equipo están representadas por el costo razonable y de reposición menos la depreciación, si corresponde, calculada por el método establecido en las Políticas Contables de la Compañía

Pasivos

Corresponden a las provisiones del pasivo laboral y de impuestos por pagar a final de periodo contable.

Ingresos y Gastos

Los Ingresos se reconocen contablemente en el periodo en el que puedan asociarse con el ingreso relativo. Los costos o gastos, se reconocen cuando el movimiento de activos y pasivos impacte desfavorablemente al capital ganado o patrimonio contable de la entidad, a través de la utilidad o pérdida neta o, en su caso, del cambio neto en el patrimonio contable, respectivamente

NOTA 3.

EFFECTIVO Y DISPONIBLE DE EFFECTIVO

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|-----------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Caja | 1.263.388 | 7.172.283 |
| 2 | Cuentas de Ahorro | 25.223.652 | 46.533.457 |
| 3 | Cuentas Corrientes | 33.981.596 | 32.486.879 |
| 4 | Depósitos Fiduciarios | 32.927.100 | 372.337 |
| Total | | 93.395.736 | 86.564.956 |

Corresponde a los recursos de fuente interna.

NOTA 4.
INSTRUMENTOS FINANCIEROS CUENTAS POR COBRAR

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Clientes | \$ 139.151.268 | 182.357.364 |
| Total | | 139.151.268 | 182.357.364 |

NOTA 5.
ACTIVOS FIJOS TANGIBLES

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Construcciones y Edificaciones | 488.000.000 | 488.000.000 |
| 2 | Maquinaria y Equipo | 42.795.506 | 42.795.506 |
| 3 | Equipo de Oficina | 56.332.809 | 52.907.557 |
| 4 | Equipo de Cómputo y Comunicación | 46.331.564 | 40.782.764 |
| 5 | Equipo Médico Científico | 61.243.106 | 61.243.106 |
| 6 | Mejoras en propiedad Ajena | 20.010.869 | 19.445.371 |
| 7 | Depreciación Acumulada | -167.220.986 | -143.726.496 |
| Total | | 547.492.868 | 561.447.808 |

NOTA 6.
ACTIVOS FIJOS INTANGIBLES

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|---------------------|-----------------|-----------------|
| 1 | Programa de Computo | 114.059 | 114.059 |
| Total | | 114.059 | 114.059 |

NOTA 7.
PASIVOS FINANCIEROS

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Obligaciones Financieras Bancolombia | 184.466.707 | 279.651.517 |
| Total | | 184.466.707 | 279.651.517 |

Corresponde al leasing financiero del inmueble donde funciona la operación de la Entidad.

NOTA 8.

PASIVOS FISCALES

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Impuestos por pagar | 1.051.669 | 6.469.105 |
| 2 | Impuesto Diferido | 10.750.079 | 10.750.079 |
| | Total | 11.801.748 | 17.219.184 |

NOTA 9.

PASIVOS

BENEFICIO A LOS EMPLEADOS

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|------------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Cesantías | 20.280.322 | 17.947.361 |
| 2 | Intereses de Cesantías | 2.316.682 | 2.069.468 |
| 3 | Vacaciones | 12.316.875 | 9.928.399 |
| 4 | Aportes de Nomina | 5.632.219 | 4.260.700 |
| | Total | 40.546.098 | 34.205.928 |

NOTA 10.

PASIVOS

CUENTAS POR PAGAR

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Servicios Prestados | 38.832.450 | 36.747.649 |
| | Total | 38.832.450 | 28.783.464 |

NOTA 11.

OTROS PASIVOS

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|-------------------|------------------|------------------|
| 1 | Anticipo Clientes | 3.044.801 | 2.003.606 |
| | Total | 3.044.801 | 2.210.506 |

**NOTA 12.
PATRIMONIO**

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Aporte Social | 6.000.000 | 6.000.000 |
| 2 | Reserva Legal | 3.263.112 | 3.263.112 |
| 3 | Ajustes por Convergencia | 16.577.514 | 16.577.514 |
| 3 | Reserva de Ajustes a Niif | 59.906.492 | 59.906.492 |
| 4 | Utilidades Acumuladas | 374.909.216 | 312.635.907 |
| 5 | Utilidades del Ejercicio | 40.382.040 | 62.273.308 |
| Total | | 501.038.374 | 460.656.333 |

**NOTA 13.
INGRESOS ORDINARIOS**

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|--|----------------------|----------------------|
| 1 | Ingresos por Prestación de Servicios de Salud | 1.269.540.941 | 1.156.048.147 |
| 2 | Rendimientos y otros | 1.393.785 | 6.734.052 |
| Total | | 1.270.934.726 | 1.162.782.199 |

**NOTA 14.
GASTOS DE ADMINISTRACION**

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | Gastos de Personal | 383.917.006 | 333.133.779 |
| 2 | Honorarios | 114.790.757 | 25.075.000 |
| 3 | Impuestos | 6.672.394 | 6.540.207 |
| 4 | Arrendamientos | 97.042.898 | 87.470.570 |
| 5 | Seguros | 9.451.325 | 9.037.925 |
| 6 | Servicios | 111.765.540 | 148.624.119 |
| 7 | Gastos Legales | 4.775.880 | 3.416.106 |
| 8 | Mantenimiento y Reparaciones | 13.750.856 | 20.572.646 |
| 9 | Adecuaciones e Instalaciones | 9.162.398 | 3.333.085 |
| 10 | Depreciaciones | 23.494.490 | 23.440.613 |
| 11 | Amortizaciones | 4.252.068 | 733.101 |
| 12 | Diversos | 43.514.575 | 42.596.125 |
| Total | | 822.590.187 | 703.973.276 |

NOTA 15.
GASTOS FINANCIEROS

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| 1 | Financieros | 59.539.610 | 49.354.692 |
| Total | | 59.539.610 | 49.354.692 |

NOTA 16.
GASTOS EXTRAORDINARIOS

| Items | Concepto | 31-12-23 | 31-12-22 |
|--------------|-----------------------|------------------|------------------|
| 1 | Otros gastos Diversos | 7.592.372 | 4.855.341 |
| Total | | 7.592.372 | 4.855.341 |



Luz Stella Villa Muñoz
Representante Legal



Sandra Milena Guzmán
Contador Público
T.P. 166536-T