



RHEUMAHHELP
IPS S.A.S

RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS

Nit 901147390 - 8

Sede Principal Calle 8 N° 9 – 09 Barrio la estrella- Florencia, Caquetá, Colombia

Correo: contabilidadrheumahelp.ips@gmail.com

Teléfonos: 3183333513 - 3123519389

Estados financieros 31 de diciembre de 2021.

VIGILADO Supersalud 

Cll 8 # 9-09 Barrio La Estrella

Teléfono: 3123519389-3152976666

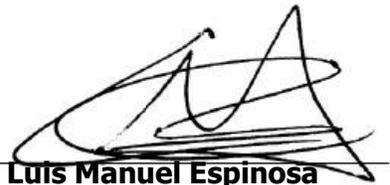
contabilidadrheumahelp.ips@gmail.com

Certificación del representante legal y contador de REHUMAHHELP IPS ZOMAC SAS

20 de marzo de 2022

Los suscritos representante legal y contador de la REHUMAHHELP IPS ZOMAC SAS, certificamos que los estados financieros de la Sociedad al 31 de diciembre de 2021 han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos:

1. Todos los activos y pasivos, incluidos en los estados financieros de la Sociedad al 31 de diciembre de 2021, existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
2. Todos los hechos económicos realizados por la Sociedad, durante el año terminado en 31 de diciembre de 2021, han sido reconocidos en los estados financieros.
3. Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables sacrificios económicos futuros (obligaciones), obtenidos o a cargo de la Sociedad al 31 de diciembre de 2021.
4. Todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia.
5. Todos los hechos económicos que afectan la Sociedad han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros a 31 de diciembre de 2021.
6. No tenemos conocimiento que haya existido comunicaciones provenientes de autoridades o instituciones reguladoras con respecto al incumplimiento o deficiencias en la presentación de informes financieros y tributarios o de violaciones de leyes o reglamentarias cuyo efecto debería considerarse en los estados financieros o como base para registrar pérdidas contingentes.



Luis Manuel Espinosa
Representante Legal Suplente



Cindy Lorena Ortiz
Contadora Pública
TP No. 252451-T



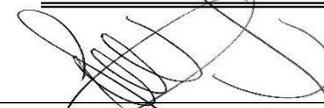
RHEUMAHHELP

IPS S.A.S

RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
NIT 901147390 - 8
A 31 DE DICIEMBRE DE 2021
Notas

Activo	
Activo Corriente	
Efectivo y equivalentes de efectivo	\$ 41.578.468
Efectivo y equivalente de efectivo	3 \$ 41.578.468
Inversiones negociables	4 \$ 527.500.000
Cuentas comerciales por cobrar	5 \$ 5.085.326.057
Cuenta por cobrar a clientes	\$ 3.385.086.326
Anticipos y Avances	\$ 978.383.765
Anticipos y Avances a socios	\$ 721.855.966
Activos por Impuestos Corrientes	6 \$ 68.985.548
Inventarios	\$ 304.420.000
Inventario Productos Terminados	7 \$ 304.420.000
Propiedades de Inversión	8 \$ 2.200.000.000
Total Activo Corriente	\$ 8.227.810.073
Activo No Corriente	
Propiedad Planta y Equipo	9 \$ 249.175.265
Depreciación Acumulada	\$ -
Total Activo no corriente	\$ 249.175.265
Total Activo	\$ 8.476.985.338
Pasivo	
Pasivo Corriente	
Proveedores	10 \$ 717.418.675
Costos y Gastos por pagar	10 \$ 707.679.386
Pasivo Por Impuestos corrientes	10 \$ 839.617
Pasivo por impuestos corrientes	10 \$ 37.732.239
Total Pasivo Corriente	\$ 1.463.669.917
Pasivo No Corriente	
Pasivos Financieros	11 \$ 722.513.709
Total Pasivo No Corriente	\$ 722.513.709
Total Pasivo	\$ 2.186.183.626
Patrimonio	
Capital Social	12 \$ 200.000.000
Ganancias Acumuladas	\$ 4.558.081.024
Ganancias del periodo	\$ 1.432.720.688
Total Patrimonio	\$ 6.290.801.712
Pasivo más Patrimonio	\$ 8.476.985.338


Luis Manuel Espinosa
Representante Legal Suplente


Cindy Lorena Ortiz
Contador Público
TP 252451-T


Jorge Roa
Revisor Fiscal

VIGILADO  Supersalud

Cll 8 # 9-09 Barrio La Estrella
Teléfono: 3123519389-3152976666

contabilidadrheumahelp.ips@gmail.com



RHEUMAHHELP

IPS S.A.S

RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
NIT 901147390 - 8
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

			31/12/2021
Ingresos de actividades ordinarias	13	\$	11.577.887.715
Ingresos de actividades ordinarias		\$	11.577.887.715
Ingresos de actividades ordinarias en UT		\$	-
Costo de Ventas		\$	5.514.018.671
Costo de ventas		\$	5.514.018.671
Costo de Ventas en UT		\$	-
Utilidad Bruta		\$	6.063.869.044
Gastos Operacionales		\$	2.968.785.817
De administración		\$	2.968.785.817
De Venta		\$	650.000
Ingresos no operacionales		\$	3.211
Ingresos Financieros		\$	3.211
Gastos no operacionales		\$	1.662.365.749
Gastos Bancarios		\$	5.455.226
Intereses		\$	90.369.114
Otros Gastos		\$	1.566.541.409
Ganancia Antes de Impuestos		\$	1.432.720.688
Gasto por Impuestos		\$	-
Ganancias del ejercicio		\$	1.432.720.688

Luis Manuel Espinosa

Representante Legal Suplente

Cindy Lorena Ortiz

Contador Público

TP 252451-T

Jorge Roa

Revisor Fiscal

TP 170111-T



RHEUMALHELP IPS ZOMAC SAS Notas a los estados financieros preparados bajo NIIF 31 de diciembre de 2021

Nota 1 - Entidad y objeto social

RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS es una sociedad por acciones simplificada (SAS) establecida de acuerdo con las leyes colombianas el 19 de ENERO de 2019. Su domicilio principal se encuentra en el Municipio de Florencia, Caquetá. El término de duración de la Sociedad es indefinido.

El objeto social de la Sociedad es Prestar servicios especializados de medicina humana, brindar servicios en las especialidades de Medicina Interna y Reumatología y demás especialidades que propendan por el bienestar de los seres humanos. Formular, diseñar y ejecutar planes, programas y proyectos en el sector salud, con énfasis en el desarrollo de procesos de ciencia, tecnología e innovación, en el marco de la articulación al plan nacional de desarrollo, planes departamentales, distritales y municipales de desarrollo; así como planes y programas de cooperación internacional. En desarrollo de este objeto adelantará acciones de promoción de la salud, prevención de la enfermedad, diagnóstico, tratamiento y rehabilitación de acuerdo con las necesidades de salud y con su capacidad de resolución; Prestar el servicio farmacéutico de acuerdo con la complejidad requerida. Organizar estrategias destinadas a proteger a los usuarios incluyendo acciones de promoción de estilos de vida saludables y uso adecuado de los medicamentos y dispositivos médicos; La Sociedad podrá celebrar y ejecutar toda clase de contratos bancarios, comerciales, civiles y laborales que tengan relación directa con su objeto social; ejecutar todos los actos directamente relacionados con el objeto social. Suministro y dotación de bienes y servicios requeridos por organizaciones empresariales, sin ánimo de lucro, públicas y gremiales; Incluyendo personal de logística, servicio de alimentación, papelería y mobiliario, servicio de transporte, diseño de publicidad y promoción escrita y visual. Y Todas las demás inherentes al desarrollo del objeto social y en cumplimiento de las políticas públicas estipuladas en el Plan Nacional de Desarrollo, Planes Departamentales y Municipales de Desarrollo especialmente en los capítulos de Sector SALUD. VI) Cualquier actividad lícita La sociedad podrá llevar a cabo, en general, todas las operaciones, de cualquier naturaleza que ellas fueren, relacionadas con el objeto mencionado, así como cualesquiera actividades similares, conexas o complementarias o que permitan facilitar o desarrollar el comercio o la industria de la sociedad.

En la actualidad ejecuta un contrato de prestación de servicios médicos para pacientes de reumatología y suministro de medicamento con ASMET SALUD, en la modalidad de unión temporal en donde tiene participación del 95%.

Nota 2 – Sistema Contable

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo. Con fecha 27 de diciembre de 2013 el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo emitió el Decreto 3023 aplicable a la compañía como empresa clasificada en el denominado **Grupo 3**.



ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

INVERSIONES

Comprende los excesos de liquidez, representados en títulos valores y demás documentos, con el fin de obtener rentas fijas o variables, las cuales se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, cuando se rediman antes de un año y como no corrientes cuando se rediman después de un año.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

INVENTARIOS

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

INTANGIBLES

Atendiendo lo dispuesto en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012, referente a los conceptos y principios generales, que en su numeral 2.2, las microempresas podrán utilizar de acuerdo con las circunstancias, bases de medición que estén incluidas en las NIIF o en las NIIF para PYMES, la sociedad optó por utilizar las NIIF plenas, para el reconocimiento de sus intangibles.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

IMPUESTO A LA RENTA CORRIENTE Y DIFERIDOS

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente. El impuesto diferido se reconoce en el resultado del período, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio u otro resultado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en el patrimonio o en el resultado integral respectivamente.



La gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuesto, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. La Compañía, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias. El impuesto de renta diferido se provisiona de su totalidad por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos mostrados en los estados financieros. El impuesto de renta diferido se determina usando tasas tributarias (y legislación) que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o cuando el impuesto a la renta pasivo se pague. Los impuestos a renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias. Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existen derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corriente contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

PROVISIONES

Las provisiones para demandas legales se reconocen cuando se tiene una obligación presente legal o asumida como resultado de hechos pasados, es probable que se requiera de la salida de recursos para pagar la obligación y el monto se ha estimado de forma fiable.

INGRESOS

(a) Ingresos – Venta nacionales

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar por la venta de bienes neto de descuentos y devoluciones en el curso normal de las operaciones. La Compañía reconoce los ingresos cuando su importe se puede medir confiablemente, es probable que beneficios económicos fluyan a la entidad en el futuro y la transacción cumple con criterios específicos por cada una de las actividades. Las condiciones de pagos conforme las cláusulas contractuales en virtud de la sujeción a lo estipulado en los pliegos de las entidades públicas a quien se suministran bienes. Los ingresos deben ser reconocidos en el mes en que fueron entregadas las mercancías. Cuando el valor de una cuenta por cobrar se deteriora, se reduce su valor en libros a su monto recuperable, el mismo que es el flujo de efectivo futuro estimado descontado a la tasa de interés efectiva original del instrumento.

En el caso de clientes que han sido objeto de provisión la venta se suspende y sólo habrá activación de cupo de venta cuando se reciba efectivamente su pago.

(b) Prestación de servicios

La Compañía presta servicios de diversas actividades. El reconocimiento de los ingresos por la prestación de servicios se efectúa en el período contable en que se prestan los servicios.

(c) Intereses

Los ingresos por intereses se reconocen usando el método de interés efectivo. Cuando una cuenta por cobrar o inversión está deteriorado, la Compañía reduce el importe en libros hasta su importe recuperable, descontando los flujos de efectivo futuros estimados, usando el tipo de interés efectivo original del instrumento, y si aplica reversa el descuento como parte de los ingresos por intereses. Los ingresos por intereses de cuentas por cobrar y préstamos de dudoso recaudo se registran de acuerdo con el tipo de interés efectivo original.

(d) Dividendos



Los ingresos por dividendos se reconocen cuando se establece el derecho a recibir el pago.

RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja). Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

CAPITAL SOCIAL

Las acciones comunes se clasifican en el patrimonio. La Compañía de acuerdo a las leyes colombianas para el tipo societario no puede cotizar sus acciones en la Bolsa de Valores de Colombia.

RESERVAS

De Acuerdo con las leyes colombianas para el tipo societarios y los estatutos establecidos mediante documento privado no se obliga a la constitución de reservas legales, ni estatutarias.

Nota 3 – Efectivo y equivalentes de efectivo

* Valores expresados en pesos colombianos

Rubro conformado así:

11 DISPONIBLE		\$ -
1105 CAJA		
110505 CAJA GENERAL		SALDO
11050501		\$ 1.250.265
11050501 CAJA GENERAL		\$ 22.035
CAJA GENERAL	\$ -	\$ 1.272.300
Total 11050501 CAJA GENERAL	\$ -	
Total 11050501	\$ -	
Total 110505 CAJA GENERAL	\$ -	
Total 1105 CAJA	\$ -	
1110 BANCOS		
111005 MONEDA NACIONAL		
11100502		
11100502 BANCO BBVA COLOMBIA 00130364000100019497		
BANCO BBVA COLOMBIA 00130364000100019497	\$ 41.650.651	
Total 11100502 BANCO BBVA COLOMBIA 00130364000100019497	\$ 41.650.651	
Total 11100502	\$ 41.650.651	
11100503		
11100503 BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE 466-0000058-1		
BANCOLOMBIA S.A.	-\$ 72.183	
Total 11100503 BANCOLOMBIA CUENTA CORRIENTE 466-0000058-1	-\$ 72.183	

Total 11100503	-\$ 72.183	
11100504		
11100504 BANCOLOMBIA CUENTA AHORROS 466-00000-28	\$ -	
Total 11100504	\$ -	
Total 111005 MONEDA NACIONAL	\$ 41.578.468	
Total 1110 BANCOS	\$ 41.578.468	
Total 11 DISPONIBLE	\$ 41.578.468	

Nota 4 – Inversiones Negociables

12 INVERSIONES

1205 INVERSIONES EN ACCIONES

120525 SUMINISTRO DE ELECTRICIDAD,AGUA Y GAS

120525

120525 SUMINISTRO DE ELECTRICIDAD,AGUA Y GAS

INVERSIONES DE VALOR EN LA AMAZONIA E.S.P. - S.A.S. \$ 527.500.000

Total 120525 SUMINISTRO DE ELECTRICIDAD,AGUA Y GAS \$ 527.500.000

Total 120525 \$ 527.500.000

Total 120525 SUMINISTRO DE ELECTRICIDAD,AGUA Y GAS \$ 527.500.000

Total 1205 INVERSIONES EN ACCIONES \$ 527.500.000

Total 12 INVERSIONES \$ 527.500.000

Nota 5 – Cuentas Comerciales por Cobrar

13 DEUDORES

1305 CLIENTES

130505 NACIONALES

ASMET SALUD EPS SAS \$ 3.338.927.528

CASTAÑEDA CALDERON MARTIN \$ 600.000

LOPEZ CUELLAR FABIO \$ 50.000

PIJAOS SALUD EPSI \$ 45.508.798

Total 130505 NACIONALES \$ 3.385.086.326

Total 1305 CLIENTES \$ 3.385.086.326

Nota 5 – Anticipos y Avances

1330 ANTICIPOS Y AVANCES	
133005 A PROVEEDORES	
133005	
133005 A PROVEEDORES	
A PROVEEDORES	\$ 200.312.868
Total 133005 A PROVEEDORES	\$ 200.312.868
Total 133005	\$ 200.312.868
Total 133005 A PROVEEDORES	\$ 200.312.868
133010 A CONTRATISTAS	
133010	
133010 A CONTRATISTAS	
CORDOBA OVALLE INDIRA GHANDI	\$ 150.000
Total 133010 A CONTRATISTAS	\$ 150.000
Total 133010	\$ 150.000
Total 133010 A CONTRATISTAS	\$ 150.000
133015 A TRABAJADORES	
133015	
133015 A TRABAJADORES	
A TRABAJADORES	\$ 777.920.897
Total 133015 A TRABAJADORES	\$ 777.920.897
Total 133015	\$ 777.920.897
Total 133015 A TRABAJADORES	\$ 777.920.897
	\$ 978.383.765

ANTICIPO A SOCIOS	
131015 ACCIONISTAS O SOCIOS	
ACCIONISTAS O SOCIOS	\$ -
Total 131015 ACCIONISTAS O SOCIOS	\$ -
Total 131015	\$ -
Total 131015 ACCIONISTAS O SOCIOS	\$ -
ANTICIPO DE UTILIDADES	
134505 DIVIDENDOS Y/O PARTICIPACIONES	
134505	
134505 DIVIDENDOS Y/O PARTICIPACIONES	
DIVIDENDOS Y/O PARTICIPACIONES	\$ 721.855.966
Total 134505 DIVIDENDOS Y/O PARTICIPACIONES	\$ 721.855.966
Total 134505	\$ 721.855.966
Total 134505 DIVIDENDOS Y/O PARTICIPACIONES	\$ 721.855.966

Nota 6 – Activo por impuesto corriente

Corresponde a las autoretenciones pagadas por los ingresos recibidos en los territorios no ZOMAC

1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	
135515 RETENCION EN LA FUENTE	
13551514 AUTORETENCION POR INGRESOS	
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	\$ 68.985.548
Total 13551514 AUTORETENCION POR INGRESOS	\$ 68.985.548
Total 13551514	\$ 68.985.548
Total 135515 RETENCION EN LA FUENTE	\$ 68.985.548
Total 1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$ 68.985.548

Nota 7 – Inventario

Corresponde al Valor de medicamentos, fármaco y productos de uso médico

Total 1435 MERCANCIAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	\$ 304.420.000
Total 14 INVENTARIOS	\$ 304.420.000

Nota 8 – Propiedades de Inversión

Corresponde a Bien Inmuebles Urbano – Terreno ubicado en la ciudad de Florencia, Caquetá en sector de alta valorización denominado ciudad verde.

15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
1504 TERRENOS	
150405 URBANOS	
150405	
150405 URBANOS	
TERRENO URBANO CIUDADELA VERDE FLORENCIA CAQUETÁ	\$ 2.200.000.000
Total 150405 URBANOS	\$ 2.200.000.000
Total 150405	\$ 2.200.000.000
Total 150405 URBANOS	\$ 2.200.000.000
Total 1504 TERRENOS	\$ 2.200.000.000

Nota 9 – PPE

15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	
151205 MAQUINARIA Y EQUIPO	
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3.189.075
Total 151205 MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 3.189.075
151210 EQUIPO DE OFICINA	
EQUIPO DE OFICINA	\$ 17.934.958
Total 151210 EQUIPO DE OFICINA	\$ 17.934.958
151215 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 6.855.544
Total 151215 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 6.855.544
151220 EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	
EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	\$ 919.512
Total 151220 EQUIPO MEDICO-CIENTIFICO	\$ 919.512
151250 PLANTAS Y REDES	
PLANTAS Y REDES	\$ 2.503.361
Total 151250 PLANTAS Y REDES	\$ 2.503.361
1524 EQUIPO DE OFICINA	
152405 MUEBLES Y ENSERES	\$ 9.770.455
152410 EQUIPOS	\$ 26.497.602
152495 OTROS	\$ 40.851.662
Total 1524 EQUIPO DE OFICINA	\$ 77.119.719
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	
152805 EQUIPOS DE PROCESAMIENTO DE DATOS	\$ 26.368.770
152895 OTROS	\$ 1.200.000
Total 1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$ 27.568.770
1532 EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	
153205 MEDICO	\$ 5.134.570
153295 OTROS	\$ 2.907.739
Total 1532 EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO	\$ 8.042.309
1540 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	
154005 AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS	\$ 105.042.017
Total 1540 FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	\$ 105.042.017
Total 15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 249.175.265



RHEUMAHHELP IPS

RHEUMAHHELP

IPS S.A.S

Nota 10 – Pasivo

PROVEEDORES

22 PROVEEDORES

2205 NACIONALES	
220501 PROVEEDORES NACIONALES	
BARRERA POLANIA MAYRA ALEJANDRA	\$ 316.289.430
CASA URBANA INMOBILIARIA S.A.S	\$ 1.477.000
DISFARMA GC SAS	\$ 113.665.711
LABORATORIOS LA SANTE S.A.	\$ 176.300.000
PARRA ESPINOSA EDER JOEL	-\$ 3.500.000
PFIZER S A S	\$ 99.806.780
PHARMALAB PHL LABORATORIOS S.A.S	-\$ 2.620.974
UNION TEMPORAL RHEUMACARE	\$ 16.000.000
UNIVERSO DE SERVICIOS Y SUMINISTROS S.A.S	\$ 728
Total 220501 PROVEEDORES NACIONALES	717.418.675

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

23 CUENTAS POR PAGAR	
2305 CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	
230501 CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	
ALCALDIA DE FLORENCIA	\$ 48.417
ASESORIAS CONTABLE Y TRIBUTARIA E INMOBILIARIA LIMITADA	-\$ 3.883.613
CAMACHO PINZON ADRIAN LIBANO	\$ 340.000.000
CASA URBANA INMOBILIARIA S.A.S	\$ 499.770
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	\$ 308.739.185
FUNDACION ROMI KUMU	\$ 297.000
GRAJALES TRUJILLO DIEGO ALEJANDRO	\$ 3.000.000
GUTIERREZ LOSADA LINA ANDREA	\$ 57.750
LUIS FERNANDO LARGACHA V & CIA S EN C	\$ 196.000
SILVA ALVAREZ ISRAEL FELIPE	\$ 7.373.597
SOTTO RONCANCIO LEYDI NARIELLY	\$ 450.000
VELA LOZADA HUBERTH FERNANDO	\$ 33.100.000
Total 230501 CUENTAS CORRIENTES POR PAGAR	\$ 689.878.106
Total 2305 CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	\$ 689.878.106
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	
233525 HONORARIOS	
VELA LOZADA HUBERTH FERNANDO	\$ 17.800.000
Total 233525 HONORARIOS	\$ 17.800.000

233595 OTROS	
TORRES GODOY CESAR EDUARDO	\$ 1.280
Total 233595 OTROS	\$ 1.280
Total 2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 17.801.280
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 707.679.386

RETEICA	\$ 839.617
---------	------------

2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	
237005 APORTES EPS	\$ 6.145.361
237006 APORTES A.R.P.	\$ 117.751
237010 APORTES AL I.C.B.F., SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	\$ 902.268
Total 2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$ 7.165.380
2380 ACREEDORES VARIOS	
238030 FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES	\$ 3.712.624
Total 2380 ACREEDORES VARIOS	\$ 3.712.624
25 OBLIGACIONES LABORALES	
2505 SALARIOS POR PAGAR	\$ 21.744.344
261005 CESANTIAS	\$ 1.967.657
261010 INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ 236.217
261015 VACACIONES	\$ 938.360
261020 PRIMA DE SERVICIOS	\$ 1.967.657
Total 25 OBLIGACIONES LABORALES	\$ 26.854.235
TOTAL PASIVO LABORAL	\$ 37.732.239

IMPUESTOS CORRIENTES

Corresponde al valor de las Retenciones en la fuente a título de renta e Industria y comercio

Nota 11 – Pasivos financieros

PASIVO FINANCIEROS

Corresponde a obligaciones contraídas con los socios, y saldo por pagar de la adquisición de terreno

Pasivos financieros	\$ 722.513.709
---------------------	----------------

Nota 12 – Capital

Capital autorizado – \$200.000.000 acciones con un valor nominal de \$1.000.000

Suscrito y pagado – \$200.000.000 acciones 200

* Expresado en pesos colombianos

Nota 13 – Ingresos

Corresponde al valor facturado por concepto prestación de servicios así:

4 INGRESOS	
41 OPERACIONALES	
413095 ACTIVIDADES CONEXAS	
ADMINISTRACION	\$ 150.000
Total 413095 ACTIVIDADES CONEXAS	\$ 150.000
4135 COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	
ALMONACID MORALES MARINELA	\$ 60.000
ARENAS ANGARITA JUAN MARIA	\$ 150.000
ARIAS DE ANACONA HERMILDA	\$ 120.000
ARIAS SANCHEZ BETSABE	\$ 150.000
ASMET SALUD EPS SAS	\$ 11.511.740.563
BASTO MORENO JENNIFER	\$ 366.688
BASTO MORENO YENIFER	\$ 205.440
BELLO HOME YULI KARINA	\$ 60.000
BELTRAN ELSONS TATIANA	\$ 300.000
BERMEO PARRA MANUEL	\$ 16.000.000
BERNAL TRUJILLO LENCY YOLANDA	\$ 150.000
BRAVO PRECIADO WILDER	\$ 26.600
CAICEDO PAYAN LIBIA MARIA	\$ 150.000
CAICEDO ROSAS DEBORA	\$ 64.674
CALDERON ALVAREZ YURANYZ JASBLEIDY	\$ 380.000
CARBALLO DE CLAROS GLADYS	\$ 126.466
CASTRILLON ARTUNDUAGA GERARDO ANTONIO	\$ 536.104
CASTRILLON DUQUE LAUDY LIZETH	\$ 60.000
CASTRO YATE NURY STELLA	\$ 423.750
CASTRO ANAYA BLANCA CECILIA	\$ 150.000
CASTRO HURTADO ANA YIVE	\$ 60.000
CASTRO VARGAS MARIANA	\$ 150.312
CATUCHE LOSADA LUZMILA	\$ 205.816
CERQUERA LAISECA REINALDO	\$ 300.000
CHACON LUCILA	\$ 172.974
CORDOBA PLAZA FABIAN CAMILO	\$ 66.000
CUTIVA HERNANDEZ ANGEL AUGUSTO	\$ 5.000.000
ECHEVERRY ARDILA VIANETH	\$ 150.000
ENCINALES CECILIA	\$ 57.658
ESPINOSA LONDONO MARIA IRENE	\$ 196.398
FIERRO URUENA MERCEDES	\$ 150.000
GALINDO BOLANOS CLARA MILENA	\$ 240.000
GALINDO BOLANOS CLAUDIA ROCIO	\$ 60.000
GRANADA ACOSTA KATHERIN	\$ 150.000
GUARIN DE CANO EDILMA	\$ 300.000
GUTIERREZ LOSADA LINA ANDREA	\$ 6.000



RHEUMAHHELP

IPS S.A.S

HERNANDEZ JOSE JACID	\$ 484.856
HERNANDEZ MENDEZ ANA FELISA	\$ 300.000
HURTADO DE CORREA MARIA JOSEFA	\$ 150.000
HURTADO DE GALINDO BETTY	\$ 300.000
JIMENEZ HERNANDEZ ERIKA FERNANDA	\$ 150.000
LLANOS ARIAS JENNYFERTH	\$ 41.250
LONGAS MESA BLANCA AMELIA	\$ 3.370.000
LOPEZ CUELLAR FABIO	\$ 500.000
LOREZ WILDER	\$ 2.000.000
MAVESOY ORDÓÑEZ ISABEL	\$ 300.000
MENDEZ MURCIA ELICERIO	\$ 150.000
MORA RAMIREZ JOSE RICAURTE	\$ 156.502
MOREA PARRA FRANCIA YUREY	\$ 2.250.000
MOSQUERA AULLON ANCISAR	\$ 150.000
MOYA DE HERNANDEZ MERCEDES	\$ 66.486
NINO BELTRAN LEONOR	\$ 300.000
OCHOA LOPEZ LUCIA PAOLA	\$ 60.000
OROZCO BOTACHE MARELEN	\$ 224.694
ORTIZ ISABEL	\$ 300.000
ORTIZ ARTUNDUAGA CINDY LORENA	\$ 60.000
OVIEDO YANES HERMENEGILDO	\$ 150.000
PARRA ESPINOSA EDER JOEL	\$ 150.000
PEREZ DE PEREZ ANGELINA	\$ 371.250
PEREZ RUBIO MARIA SENaida	\$ 110.732
PIJAOS SALUD EPSI	\$ 18.047.800
PIMENTEL SANCHEZ LEIDY YOHANA	\$ 232.500
PLAZA TAPIERO NUBIA	\$ 150.000
POLANCO CAVIEDES MARINELA	\$ 150.000
POLANIA DE TORRES MARIA ILMA	\$ 458.586
PUESTES RICO PAOLA ANDREA	\$ 2.000.000
QUINTERO RAMIREZ LEONEL	\$ 318.444
RAMIREZ DE FIERRO DILIA	\$ 150.000
RAMOS LOZANO MIGUEL ANGEL	\$ 197.078
RAMOS PRADA GLADYS PATRICIA	\$ 150.000
RESTREPO PLAZAS BRENDA MAGALY	\$ 3.000.000
RESTREPO HERNANDEZ LUZ MARINA	\$ 79.762
REYES SANCHEZ GINNA MARCELA	\$ 150.000
RODRIGUEZ ALBA	\$ 150.000
RODRIGUEZ OCAMPO LIDA PATRICIA	\$ 150.000
ROSERO GOMEZ HERMILA	\$ 709.604
SANTOFIMIO PENA ANDRES HIPOLITO	\$ 6.000
TAVERA OLIVERA MARIA ASTRID	\$ 42.586
TORRES CORDOBA ANA YIVE	\$ 414.142
VARGA SOSORIO LEONEL	\$ 150.000
VARGAS VARGAS MARIA AURORA	\$ 150.000
VELASQUEZ MORENO FABIOLA	\$ 150.000
YARA CORTES FANNY	\$ 150.000
Total 4135 COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR	\$ 11.577.737.715



RHEUMAHHELP IPS

RHEUMAHHELP

IPS S.A.S

MENOR	
Total 41 OPERACIONALES	\$ 11.577.887.715
42 NO OPERACIONALES	
421005 INTERESES	
INTERESES	\$ 1.127
Total 421005 INTERESES	\$ 1.127
429581 AJUSTE AL PESO	
AJUSTE AL PESO	\$ 2.084
Total 429581 AJUSTE AL PESO	\$ 2.084
Total 42 NO OPERACIONALES	\$ 3.211
Total 4 INGRESOS	\$ 11.577.890.926

Cindy Lorena Ortiz
Contador Público
TP 252451-T



DICTAMEN REVISOR FISCAL

Florencia, Caquetá 20 días de marzo de 2022.

A los señores miembros de la junta directiva de RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS

RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS – ESTADOS FINANCIEROS A 31 de diciembre de 2021

Opinión

He examinado los estados financieros consolidados) preparados conforme a la sección 3 del Estándar para Pymes, por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021.

En mi opinión, los estados financieros tomados de registros de contabilidad presentan razonablemente, en todos los aspectos materiales, la situación financiera de RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS por el período comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2021, así como de los resultados terminados en dichas fechas, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera expuestas en el DUR 2420 de 2015, modificadas y compiladas por el Decreto 2483 de 2018.

Fundamento de la opinión

He llevado a cabo esta auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría –NIA– expuestas en el *“Anexo técnico compilatorio y actualizado 4 – 2019, de las Normas de Aseguramiento de la Información”* incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2270 de diciembre 13 de 2019. Mi responsabilidad, de acuerdo con dichas normas, se describe más adelante en la sección *“Responsabilidades del revisor fiscal en relación con la auditoría de los estados financieros”*.

Cabe anotar que me declaro en independencia de RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS, de conformidad con los requerimientos de ética aplicables a mi auditoría de los estados financieros, y he cumplido las demás responsabilidades de ética según dichos requerimientos. Adicionalmente, considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente y adecuada para nuestra opinión.

Cuestiones clave de auditoría

Las cuestiones clave de la auditoría son aquellas que, según mi juicio profesional, han sido de la mayor significatividad en el encargo de auditoría de los estados financieros en su conjunto de RHEUMAHHELP IPS ZOMAC SAS en el período 2019. Dichas cuestiones han sido tratadas en el contexto de la auditoría que realicé, y en la formación de la opinión no expreso una opinión por separado sobre estas cuestiones. A continuación, las describo:

- La empresa sostiene unas cuentas por cobrar bastante elevadas que puede incidir en la capacidad económica para operar, deteriorando el capital de trabajo.
- La empresa ha ejecutado actividades en la modalidad de negocios conjuntos en los cuales no se ha hecho un regular seguimiento, con lo cual las cifras derivadas de esos negocios e incorporadas, puede no representar confiabilidad y oportunidad.
- La empresa realiza operaciones en múltiples ciudades del país, por lo cual se debe tener en cuenta que en el beneficio de progresividad en renta aplicable a las ZOMAC, es exclusivo de aquellos ingresos que provenga de territorio ZOMAC.
- En la composición del pasivo no se puede determinar con exactitud, obligaciones asociadas a los terceros.

Responsabilidad de la administración y de los responsables de gobierno

Los estados financieros certificados que se adjuntan son responsabilidad de la administración, quien supervisó su adecuada elaboración de acuerdo con los lineamientos incluidos en el Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, así como las directrices de las orientaciones profesionales y técnicas del Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de políticas contables adoptadas por (nombre de la empresa), de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera. Dicha responsabilidad administrativa incluye diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y la presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa; seleccionar y aplicar políticas contables apropiadas, y registrar estimaciones contables que sean razonables.

Adicionalmente, en la preparación de la información financiera, la administración es responsable de la valoración de la capacidad que tiene la entidad para continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, las cuestiones inherentes, teniendo en cuenta la hipótesis de negocio en marcha. A su vez, los responsables de gobierno de la entidad deben supervisar el proceso de información financiera de esta.

Responsabilidad del revisor fiscal

Mi responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos, realizando una auditoría de conformidad con las Normas de Aseguramiento de la Información. Dichas normas exigen el cumplimiento a los requerimientos de ética, así como la planificación y la ejecución de pruebas

selectivas de los documentos y los registros de contabilidad, con el fin de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores materiales. Los procedimientos analíticos de revisión dependen de mi juicio profesional, incluida la valoración de los riesgos de importancia relativa en los estados financieros, debido a fraude o error. Al efectuar dichas valoraciones de riesgo, debo tener en cuenta el control interno relevante para la preparación y la presentación de los estados financieros, mas no expresar una opinión sobre la eficacia de este.

También hace parte de mi responsabilidad obtener suficiente y adecuada evidencia de auditoría en relación con la información financiera de la entidad, y evaluar la adecuación de las políticas contables aplicadas, así como la razonabilidad de las estimaciones contables y la información revelada por la entidad. Adicionalmente, debo comunicar a los responsables del gobierno de la entidad el alcance, el momento de realización de la auditoría y los hallazgos significativos de la misma, y proporcionar una declaración de que he cumplido con todos los requerimientos de ética aplicables en relación con la independencia.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

Es pertinente mencionar que la Ley 1314 de 2009 introdujo las nuevas normas y principios de contabilidad que deben ser aplicados en Colombia. Esta norma fue reglamentada por el DUR 2420 de 2015 y sus respectivos decretos modificatorios. Al respecto, a partir de (2015 o 2016), como fue exigido, los estados financieros de RHEUMAHELP IPS ZOMAC SAS han sido expresados bajo estas normas.



JORGE ROA
Revisor fiscal
Tarjeta profesional 170111-T