

**FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1**

ESTADOS FINANCIEROS

A

31 de diciembre de 2019

31 de diciembre de 2020



CR 7 F 145 59

BOGOTA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

		A	A
		31-dic-20	31-dic-19
ACTIVO			
ACTIVO REALIZABLE A CORTO PLAZO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO Y DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERA: Nota No.3		306.105.795	210.768.460
ACTIVOS FINANCIEROS Nota No.4		234.570.334	231.204.468
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR Nota No.5		462.995.047	347.925.076
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.003.671.176	789.898.004
ACTIVO REALIZABLE A LARGO PLAZO			
PROPIEDADES, PLANTA O EQUIPO (Neto) Nota No.6		113.044.870	113.044.870
OTROS ACTIVOS Nota No.7		1.449.117	1.449.117
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		114.493.987	114.493.987
TOTAL DEL ACTIVO		1.118.165.163	904.391.991
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Nota No. 24	0	0
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO			
PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO			
PRESTAMOS TOMADOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS Nota No.8		0	0
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Nota No. 9		2.392.228	4.687.118
OTRAS CUENTAS POR PAGAR Nota No. 10		14.866.530	17.995.430
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES Nota No. 11		1.584.000	1.456.000
OTROS PASIVOS NO COMERCIALES (LABORALES) Nota No. 12		31.116.086	24.436.918
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR (OTROS PASIVOS) Nota No. 14		219.496.522	8.338.740
Total del pasivo corriente		269.455.366	56.914.206
PASIVO EXIGIBLE A LARGO PLAZO			
PRESTAMOS TOMADOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS Nota No.8		0	0
Total del pasivo no corriente		0	0
TOTAL DEL PASIVO		269.455.366	56.914.206
PATRIMONIO			
CAPITAL EMITIDO Nota No. 15		100.000.000	100.000.000
RESERVAS Nota No. 16		50.000.000	50.000.000
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIO ANTERIORES Nota No. 17		697.477.786	540.762.105
RESULTADO DEL EJERCICIO P/G		1.232.011	156.715.680
Total del patrimonio	Nota No.25	848.709.797	847.477.785
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		1.118.165.163	904.391.991
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Nota No. 24	0	0

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros



SANDRA SANTACRUZ ESGUERRA
REPRESENTANTE LEGAL



LUIS HERNANDO ALONSO CARRASCO
CONTADOR PUBLICO
MATRICULA N° 15476-T

BOGOTA

**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1**

		1-ene-20 AL 31-dic-20	1-ene-19 AL 31-dic-19
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota No. 18	<u>1.212.900.153</u>	<u>1.763.396.422</u>
TOTAL DE INGRESOS		<u>1.212.900.153</u>	<u>1.763.396.422</u>
COSTO DE VENTAS O DE LOS SERVICIOS PRESTADOS	Nota No. 22	<u>557.035.773</u>	<u>710.185.833</u>
UTILIDAD BRUTA		<u>655.864.380</u>	<u>1.053.210.589</u>
GASTOS GENERALES			
GASTOS DE ADMINISTRACION	Nota No. 20	<u>657.494.296</u>	<u>770.854.261</u>
Total gastos operacionales		<u>657.494.296</u>	<u>770.854.261</u>
UTILIDAD OPERACIONAL		<u>-1.629.916</u>	<u>282.356.328</u>
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS INGRESOS Y/O INGRESOS FINANCIEROS	Nota No. 19	<u>25.081.715</u>	<u>21.230.643</u>
OTROS GASTOS	Nota No. 21	<u>22.219.788</u>	<u>24.604.291</u>
UTILIDAD O PERDIDA NO OPERACIONALES		<u>2.861.927</u>	<u>-3.373.648</u>
UTILIDAD LIQUIDA COMERCIAL ANTES DE IMPUESTOS		<u>1.232.011</u>	<u>278.982.680</u>
PARTIDAS NO DEDUCIBLES FISCALMENTE			
	Nota No. 23	<u>0</u>	<u>120.402.516</u>
RENTA LIQUIDA GRAVABLE		<u>1.232.000</u>	<u>399.385.000</u>
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		<u>0</u>	<u>122.267.000</u>
UTILIDAD (PERDIDA) FISCAL		<u>1.232.000</u>	<u>277.118.000</u>
UTILIDAD COMERCIAL DEL EJERCICIO		<u>1.232.011</u>	<u>156.715.680</u>

Las notas adjuntas forman parte integral de estos estados financieros



SANDRA SANTACRUZ ESGUERRA
REPRESENTANTE LEGAL



LUIS HERNANDO ALONSO CARRASCO
CONTADOR PUBLICO
MATRICULA N° 15476-T

BOGOTA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FISIO EXPRESS LTDA.

NIT. 830.018.481-1

Nota No.1

ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y DESARROLLO DE OPERACIONES.

La sociedad denominada FISIOEXPRESS LIMITADA., identificada con el NIT, 830.018.481-1, con domicilio en la ciudad de Bogotá Distrito Capital, constituida mediante escritura pública número 2475, de fecha mayo treinta y uno (31) del año mil novecientos noventa y seis (1996), de la notaria trece (13) del círculo de Bogotá, e inscrita el dieciocho (18) de junio del año mil novecientos noventa y seis (1996), bajo el número 00542097 del libro IX, matrícula número 00710997, tal y como consta en el Certificado de Existencia y Representación Legal, que expide la Cámara de Comercio de Bogotá. Se encuentra registrada en la DIAN como responsable del impuesto de Renta y complementarios, así como no responsable del impuesto a las ventas, igualmente se encuentra registrada en el impuesto de industria y comercio, presentando bimestralmente sus declaraciones tributarias.

Nota No. 2

PRINCIPALES NORMAS CONTABLES.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Ley 1314 de 2009, Decreto 2420 de 2015, Decreto 2496 de 2015, Decreto 3022 de 2013 y sus normas reglamentarias.

NORMAS TÉCNICAS GENERALES.

Elementos de los Estados Financieros

Los elementos que se relacionan directamente con la medida de la situación financiera, que se muestra en el estado de situación financiera (a veces denominado balance), son los activos, los pasivos y el patrimonio. Los elementos que se relacionan directamente con la medida del rendimiento, que se muestra en el estado del resultado integral, son los ingresos y los gastos. Los ingresos y los gastos se definen en relación con los cambios en los activos y pasivos. Por consiguiente, los activos y pasivos constituyen los elementos fundamentales.

La presentación de estos elementos en el estado de situación financiera y en el estado del resultado integral implica un proceso de subdivisión. Por ejemplo, los activos y Pasivos pueden ser clasificados según su naturaleza, o de acuerdo con su función en el negocio de la entidad, a fin de presentar la información de la forma más útil a los usuarios para el propósito de tomar decisiones económicas.

Base contable de acumulación (o devengo)

La entidad elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (devengo o causación). De acuerdo con lo anterior las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

Situación financiera

La situación financiera de la Compañía es la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio en una fecha concreta, tal como se presenta en el estado de situación financiera. Estos se definen como sigue:

Un **activo** es un recurso controlado por la Compañía como resultado de sucesos pasados, del que la Compañía espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Un **pasivo** es una obligación presente de la Compañía, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Un **Patrimonio** es la parte residual de los activos de la Compañía, una vez deducidos todos pasivos.

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con las aportaciones de inversores de patrimonio; y

Gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio.

Reconocimiento

(a) Activos

La entidad reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la Compañía y, además, el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Un activo no se reconocerá en el estado de situación financiera cuando no se considere probable que, del desembolso correspondiente, se vayan a obtener beneficios económicos en el futuro más allá del periodo actual sobre el que se informa. En lugar de ello, esta transacción dará lugar al reconocimiento de un gasto en el estado del resultado integral.

La entidad no reconocerá un activo contingente como un activo. Sin embargo, cuando el flujo de beneficios económicos futuros hacia la Compañía sea prácticamente cierto, el activo relacionado no es un activo contingente, y es apropiado su reconocimiento.

(b) Pasivos

La entidad reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando:

- La Compañía tiene una obligación al final del periodo sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado;
- Es probable que se requerirá a la Compañía en la liquidación, la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos; y
- El importe de la liquidación puede medirse de forma fiable.

Un pasivo contingente es una obligación posible pero incierta o una obligación presente que no está reconocida porque no cumple una o las dos últimas condiciones mencionadas anteriormente. La entidad no reconocerá un pasivo contingente como pasivo, excepto en el caso de los pasivos contingentes de una adquirida en una combinación de negocios.

(c) Ingresos

El reconocimiento de los ingresos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. La entidad reconocerá un ingreso en el estado del resultado integral cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo, que pueda medirse con fiabilidad.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

FISIO EXPRESS LTDA.

NIT. 830.018.481-1

(d) Gastos

El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. La entidad reconocerá gastos en el estado del resultado integral cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse confiabilidad.

Medición

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios por los que se reconocen y llevan contablemente los elementos de los estados financieros, para su inclusión en el balance y en el estado de resultados. La medición implica la selección de una base de medición.

La entidad determinará los importes monetarios en los que mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros, usando como base de medición las siguientes opciones:

(a) Costo Histórico

Para los activos, se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición.

Para los pasivos, se registran al importe de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación o, en algunas circunstancias (por ejemplo en el caso de los impuestos a las ganancias), por los importes de efectivo y equivalentes al efectivo que se espera pagar para satisfacer el correspondiente pasivo, en el curso normal de la operación.

El costo histórico amortizado es el costo histórico del activo y el pasivo más los intereses devengados al tipo de interés efectivo o menos los gastos de formalización y pagos realizados.

(b) Valor Razonable.

Es la cantidad por la cual el activo podría ser intercambiado, o el pasivo liquidado, entre partes conocedoras, dispuestas, en una transacción en condiciones iguales.

POLITICAS CONTABLES

Las Políticas Contables son los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por La entidad al preparar y presentar estados financieros. (Sección 10 – Políticas contables, estimaciones y errores)

Selección y aplicación de políticas contables

Si la NIIF trata específicamente una transacción u otro suceso o condición, La entidad aplicará la Sección específica de esta NIIF. Sin embargo, la Compañía no necesitará seguir un requerimiento de la Sección en referencia, si el efecto de hacerlo no fuera material.

Si la NIIF no trata específicamente una transacción, u otro suceso o condición, la gerencia de La entidad utilizará su juicio para desarrollar y aplicar una política contable que dé lugar a información que sea:

- (a) **Relevante** para las necesidades de toma de decisiones económicas de los usuarios; y
- (b) **Fiable**, en la presentación de los estados financieros.

Uniformidad de las políticas contables

La entidad seleccionará y aplicará las políticas contables de manera uniforme para transacciones, otros sucesos y condiciones que sean similares, a menos que la NIIF-Pymes requiera o permita específicamente establecer categorías de partidas para las cuales podría ser apropiado aplicar diferentes políticas. Si la NIIF-Pymes requiere o permite establecer esas categorías, se seleccionará una política contable adecuada, y se aplicará de manera uniforme a cada categoría.

Información a revelar sobre políticas contables

La sección relativa a las políticas contables incluida entre las notas a los estados financieros, debe contener las siguientes descripciones:

- (a) La base o bases de medición utilizadas al preparar los estados financieros, y
- (b) Cada una de las políticas contables específicas utilizadas, que resulten necesarias para una comprensión apropiada del contenido de los estados financieros.

Cambios en políticas contables

La entidad cambiará una política contable sólo si tal cambio:

- (a) Es requerido por cambios a la NIIF; o
- (b) Da lugar a que los estados financieros suministren información fiable y más relevante sobre los efectos de las transacciones, otros sucesos o condiciones sobre la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo de la Compañía.

Cambios en las estimaciones contables

Un cambio en una estimación contable es un ajuste al importe en libros de un activo o de un pasivo, o al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas con estos. Los cambios en las estimaciones contables no son correcciones de errores. Cuando sea difícil distinguir un cambio en una política contable de un cambio en una estimación contable, el cambio se tratará como un cambio en una estimación contable.

La entidad reconocerá el efecto de un cambio en una estimación contable, de forma prospectiva, incluyendo el resultado en el periodo en que tuvo lugar el cambio o afectando periodos futuros.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

Políticas contables adoptadas por la compañía

Las principales políticas de contabilidad que la administración de La entidad ha seleccionado y aplicado, fueron preparadas sobre la base de los requerimientos de reconocimiento y medición exigidos por la NIIF-Pymes aplicable a las operaciones de la Compañía.

La revelación de la situación financiera y económica del ente es armónica al sistema tributario nacional, dado que las políticas pretenden una presentación clara, sencilla y eficaz para sus usuarios, lo cual no atenta contra los principios de los Estándares Internacionales, pues no afecta significativamente la razonabilidad de los estados financieros.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

	SALDOS 31-dic-20	SALDOS 31-dic-19
Nota No.3		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO y DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS		
Comprende los recursos de liquidez inmediata y puede utilizar para fines generales o especificos.		
El saldo de la cuenta esta conformado por:		
Efectivo	13.691.038	985.953
Caja General	11.052.438	406.853
Caja temporal	0	0
Cajas Menores	600.000	579.100
Caja de Domicilios	0	0
Caja Chia	0	0
Caja La Felicidad	2.038.600	0
DEPOSITO EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS	280.576.695	197.382.881
Banco Davivienda Cta. Cte 4506 6999911	0	0
Banco AV Villas Cta. Cte. 035-04080-7	161.507.784	36.853.281
Banco Coomeva. Cta. 050700555401	40.872.269	85.846.015
Bancolombia	42.463.035	60.765.102
Banco Caja Social	19.645.813	13.590.068
(Cuenta puente) bouchers bancolombia	16.087.794	328.415
Cuentas de Ahorro	11.838.062	12.399.626
Banco Davivienda Cta. 4506 0001280 8	0	0
Banco Colpatría Cta. 2019080296	1.761.970	2.327.221
Banco Caja Social Cta Ahorros N°24091856089	10.076.092	10.072.405
TOTAL DISPONIBLE	306.105.795	210.768.460
Los saldos de los bancos reflejados corresponden a los saldos según extractos bancarios. Los sobregiros o cheques pendientes de cobro, son reclasificados en el pasivo.		
Nota No.4		
ACTIVOS FINANCIEROS		
234.570.334 231.204.468		
Representa el consto histórico de las inversiones realizadas en los denominados "titulos", emitidos por el Gobierno Nacional, por entidades financieras o por otra entidad, debidamente autorizada		
Títulos bolivar No 4787-3 CUOTA 100.000(5 AÑOS)	0	5.620.000
Títulos bolivar No XXX CUOTA 250.000 (3 AÑOS)	4.750.000	1.250.000
TÍTULO METLIFE COLOMBIA SEGUROS DE VIDA SA	16.983.711	12.330.263
TITULO BOLIVAR CAP No 121068942 250.000 (2 AÑOS)	0	500.000
TITULO AXA COLPATRIA # 94387616	0	0
CERTIFICADOS A TERMINO FIJO (C.D.T.s)	90.000.000	90.000.000
DERECHOS FIDUCIARIOS	122.836.623	121.504.205
Nota No.5		
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR		
Registra el valor de las dudas a cargo de terceros y a favor del ente económico, incluidas las comerciales y no comerciales. El saldo de la cuenta esta conformado por:		
CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES NACIONALES	101.852.154	80.034.776
Entidades Promotoras de Salud	100.886.044	75.756.381
Pagos recibidos no aplicados	966.110	4.278.395
SOCIOS O ACCIONISTAS	0	0
ANTICIPOS Y AVANCES	14.841.367	11.753.734
A proveedores	9.213.519	3.706.285
A contratistas	4.487.180	7.330.967
A trabajadores	0	0
anticipos varios	1.140.668	716.482
Retenciones de Ica e Iva pagados y no descontados	0	0
ANTICIPOS IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	300.303.943	194.164.146
Anticipo Impuesto de Renta	193.870.000	194.164.146
Retenciones en la fuente	106.433.943	0
Impuesto de industria y comercio retenido	0	0
Saldo a favor Impuesto de renta y complementarios y Cree	0	0
Rete Cree a favor	0	0
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	45.997.583	61.972.420
PRESTAMOS CON GARANTIA PERSONAL	0	0
TOTAL DEUDORES	462.995.047	347.925.076

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

	SALDOS 31-dic-20	SALDOS 31-dic-19
Nota No.6		
PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS		
Comprende los bienes de cualquier naturaleza, con la intención de emplearlos en forma permanente para el giro del desarrollo del giro normal de sus negocios o que se poseen por el apoyo quemprestan en la producción de bienes y servicios.		
Por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil exceda de un año. Se registran al costo hitórico, del cual forman parte los costos directos o indirectos causados hasta el momento en que se encuentren en condiciones de utilización.		
Las reparaciones y mejoras que aumenten la efeciencia o extiendan la vida útil, constituyen costo adicional.		
En el caso del impuesto sobre las ventas que forman parte el costo, se tiene en cuenta lo prescrito en las normas legales.		
Los saldos estaban integrados por:		
TOTAL EQUIPO DE OFICINA	19.367.085	30.930.643
Costo histórico	17.046.436	28.609.994
Ajustes por inflación	2.320.649	2.320.649
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	31.540.142	42.020.722
Costo histórico	31.540.142	42.020.722
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	17.450.933	33.623.210
Costo histórico	10.055.703	26.227.980
Ajustes por inflación	7.395.230	7.395.230
EQUIPO DE TRANSPORTE	44.686.710	49.651.900
Costo histórico	44.686.710	49.651.900
Ajustes por inflación	0	0
TOTAL A COSTO HISTORICO	103.328.991	146.510.596
TOTAL AJUSTES POR INFLACION	9.715.879	9.715.879
TOTAL PROPIEDADES A COSTO AJUSTADO	113.044.870	156.226.475
Menos: DEPRECIACION ACUMULADA MAQUINARIA Y EQUIPO	0	0
Costo histórico	0	0
	0	0
EQUIPO DE OFICINA	0	-11.563.558
Costo histórico	0	-10.377.711
Ajustes por inflación	0	-1.185.847
EQUIPO DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACION	0	-10.480.580
Costo histórico	0	-10.480.580
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO	0	-14.583.770
Costo histórico	0	-14.363.820
Ajustes por inflación	0	-219.950
EQUIPO DE TRANSPORTE	0	-6.553.697
Costo histórico	0	-4.965.190
Ajustes por inflación	0	-1.588.507
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA- A costo histórico	0	-40.187.301
TOTAL AJUSTES POR INFLACION	0	-2.994.304
TOTAL DEPRECIACION ACUMULADA	0	-43.181.605
COSTO NETO EN LIBROS	113.044.870	156.226.475
Costo histórico	103.328.991	146.510.596
Ajustes por inflación	9.715.879	9.715.879
REAJUSTES FISCALES DECLARADOS EN DECLARACION DE RENTA	0	120.402.516
TOTAL DECLARADO EN RENTA	113.044.870	113.044.870
Nota No.7		
OTROS ACTIVOS	1.449.117	1.449.117

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

	SALDOS 31-dic-20	SALDOS 31-dic-19
Comprende el valor de los gastos pagados por anticipado, que incurre el ente económico en el desarrollo de su actividad, así como aquellos otros gastos comúnmente denominados cargos diferidos.		
Son objeto de amortización o extinción gradual correspondiente a las alícuotas mensuales resultantes del tiempo en que se considera se va a utilizar o recibir el beneficio del activo diferido.		
gastos pagados por anticipado	1.449.117	1.449.117
SEGUROS Y FIANZAS	0	0
Publicidad (52356004)	0	0
Adecuación e instalación (5150)	0	0
Seguros	0	0
Mantenimiento de equipo de oficina (51452004)	0	0
Mantenimiento de equipo de computación (170535 €	51.452.504,00	0
Honorarios administrativos (Patricia Santacruz) - 170510 (51103004)	0	0
Papelería	0	0
Aseo y cafetería	0	0
Software	0	0

Nota No.8

PRESTAMOS TOMADOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS

El saldo estaba conformado por las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras u otros entes o personas naturales o jurídicas:

El saldo estaba conformado por:

BANCOS NACIONALES	0	0
Cooameva	0	0
Banco AV Villas (Cheques pendientes de cobro)	0	0
AXA COLPATRIA N°00094387615 (10FEB/2017 \$ 9.049.529)	0	0
Sufinanciamiento S.A.	0	0
Colpatría	0	0
tarjeta Bancolombia Amex	0	0
OBLIGACIONES CON PARTICULARES	0	0
Sandra Santacruz Esguerra (Tarjeta de crédito Banco Santander)	0	0
Diana Gallego	0	0
Yenny Cruz	0	0
Jurgwn Billep	0	0
Juan Carlos Posada	0	0
FONDOEXPRESS	0	0
Angélica Poblador	0	0
Otros	0	0
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	0	0
CLASIFICADAS SEGÚN LIQUIDEZ		
A CORTO PLAZO	0	0
A LARGO PLAZO	0	0
SUMAN	0	0

Nota No. 9

CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR

El saldo estaba conformado por:

Comprende obligaciones contraídas con proveedores para la adquisición de materias primas y mercancías compradas para la venta

PROVEEDORES NACIONALES	2.392.228	4.687.118
------------------------	-----------	-----------

Nota No. 10

OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Comprende las obligaciones contraídas a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras. El saldo estaba conformado por:

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES

Retenciones cobradas por Allianz	0	0
	0	0
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	0
Honorarios	0	0
Servicios personales	0	0
Arrendamientos	0	0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

	SALDOS 31-dic-20	SALDOS 31-dic-19
Servicios Públicos	0	0
DEUDAS CON SOCIOS	0	0
Santacruz E. Patricia	0	0
Snatacruz Sandra	0	0
Santacruz Sandra	0	0
Santacruz Sandra	0	0
Santacruz Patricia	0	0
Trabajadores	8.050.000	8.050.000
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	3.206.000	3.646.000
Retenciones impuesto renta	1.960.000	2.187.000
Retenciones Impuesto de Industri y comercio (ICA)	1.193.000	1.383.000
Anticipo Rete Cree	53.000	76.000
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	3.610.530	6.299.430
Aportes a entidades de salud	495.200	543.300
Aportes a entidades de riesgos profesionales	103.600	110.300
Aportes a entidades de pensiones	1.980.400	2.172.600
Cajas de compensación familiar	501.400	543.300
Aportes voluntarios	529.930	2.929.930
Fondo Express	0	0
Seguro Exequial	0	0
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	14.866.530	17.995.430
Nota No. 11		
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	1.584.000	1.456.000
Corresponde el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorios a favor del Estado y a cargo del ente económico por concepto de los cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal. El saldo esta conformado por:		
Impuesto sobre la renta y complementarios del presente ejercicio	0	0
Menos: anticipos aplicados	0	0
Menos: Retenciones en la fuente	0	0
Más: Anticipo de renta año siguiente	0	0
Más o menos: Retenciones en la fuente	0	0
Menos: traslado a saldo a favor y ajuste	0	0
Impuesto neto a pagar sobre la renta y complementarios del presente ejercicio	0	2.000
Industria y comercio	1.584.000	1.454.000
Contribución para la Equidad Cree	0	0
Nota No. 12	0	0
OTROS PASIVOS NO COMERCIALES (LABORALES)	31.116.086	24.436.918
Registra el valor determinado a cargo de la sociedad y a favor de los trabajadores, originados en virtud de disposiciones legales.		
Sueldos y/o salarios	0	0
Cesantías consolidadas	14.161.108	11.531.126
Intereses sobre cesantías	1.699.367	1.284.795
Primas de servicio	0	0
Vacaciones	15.255.611	11.620.997
Primas extralegales	0	0
Nota No. 14		
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR (OTROS PASIVOS)		
ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	219.496.522	8.338.740
Anticipos y avances recibidos	485.204	2.752.015
Consignaciones por identificar	219.011.318	5.586.725
Nota No. 15		
CAPITAL EMITIDO	100.000.000	100.000.000
Registra el total de derechos, reales o personales que los sociol han destinado como aporte de capital para el ejercicio de las actividades de comercio.		
valor nominal de \$1.000, cada una, distribuido asi:		
SANTACRUZ ESGUERRA SANDRA	50.000.000	50.000.000
SANTACRUZ ESGUERRA PATRICIA	50.000.000	50.000.000
	0	0
Mediante escritura pública de la Notaría 69 de fecha se incremento el aporte de los socios de \$5.000.000 a \$100.000.000. Incremento originado en la capitalización de utilidades y de la revalorización del patrimonio.	0	0
Nota No. 16	0	0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

	SALDOS 31-dic-20	SALDOS 31-dic-19
RESERVAS	50.000.000	50.000.000
El saldo esta compuesto por el valor de las apropiaciones efectuadas en la Reserva Legal conforme a las normas vigentes		
Años anteriores	50.000.000	50.000.000
Apropiación sobre utilidades	0	0
	0	0
	0	0
Nota No. 17		
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	697.477.786	540.762.105
Corresponde a las utilidades de las vigencias:		
Vigencias anteriores	697.477.786	639.450.007
Apropiación sobre utilidades año anterior	0	0
Menos: Reserva Legal- apropiación (Part. Decretad. \$43.749.511 Reserv Legal \$4.642.279)	0	0
Perdidas Acumuladas	0	-98.687.902
Menos: Utilidades dedcretadas	0	0
Utilidad del Ejercicio	0	0
Perdida del ejercicio	0	0
Nota No. 18		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	1.212.900.153	1.763.396.422
Corresponde a ingresos obtendos en las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social.		
Rehabilitación - Terapias Domicilios	263.172.619	508.823.311
Rehabilitación - Terapias Consultorio	942.117.161	1.254.573.111
Fact.Servicios Consultorio CHIA	7.610.373	0
Otros Ingresos	0	0
Menos: Devoluciones, rebajas y descuentos	0	0
Nota No. 19		
OTROS INGRESOS Y/O INGRESOS FINANCIEROS		
Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal del negocio e incluye entre otros, los items relacionados con operaciones de carácter financiero, utilidad en venta de activos fijos, recuperaciones, etc.		
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	2.013.295	2.760.462
Financieros	2.013.295	2.760.462
Descuentos	0	0
UTILIDAD EN VENTA DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	0	0
RECUPERACIONES	23.068.420	18.470.181
Recuperaciones por reclamación cias. Ded seguros	0	0
Indemnizaciones	136.644	1.943.756
Descuentos concedidos	219.500	1.399.425
Ingresos de ejercicios anteriores	0	0
Aprovechamientos (Afiliaiones)	0	0
Reintegro De otros costos y gastos	0	0
Diversos (Ajuste al peso, excedentes)	22.712.276	15.127.000
	0	0
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	25.081.715	21.230.643
Nota No. 20		
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		
Son los ocasionados en el desarrollo del objeto principal del ente económico y registra, sobre la base de causación, los valores en que se incurre durante el ejercicio en las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.		
Corresponden a los siguientes conceptos		
REMUNERACIONES SALARIALES CAUSADAS (5105)	156.646.708	164.086.555
Sueldos y/o salarios	150.800.784	156.008.261
Auxilio transporte	5.845.924	8.078.294
No constitutivos de salario	0	0
Otros auxilios	0	0
Incapacidades	0	0
PRESTACIONES SOCIALES	44.139.168	40.348.777
Cesantías	14.407.294	14.290.885
Intereses cesantias	1.709.214	1.463.688
Primas de servicio legal	11.300.914	13.447.231
Prima de clima	6.825.677	6.615.287

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

	SALDOS 31-dic-20	SALDOS 31-dic-19
Vacaciones	0	0
Auxilios no constitutivos de salario	0	0
Dotación y suministros a trabajadores	8.831.069	2.206.223
Capacitación personal-gastos de recreación	0	0
Capacitación personal	1.050.000	2.325.463
Gastos médicos	15.000	0
Indemnizaciones laborales	0	0
Gastos deportivos y de recreación	0	0
	0	0
APORTES AL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL	55.394.380	68.904.677
Riesgos profesionales	1.372.000	1.445.800
Empresas promotoras de salud	82.514	0
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	16.979.075	19.122.220
otros gastos de personal	36.960.791	48.336.657
APORTES PARA FISCALES	6.483.800	6.413.700
Cajas de compensación familiar	6.483.800	6.413.700
ICBF	0	0
SENA	0	0
	0	0
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	262.664.056	279.753.709
HONORARIOS (5110)	15.300.000	13.359.000
Asesoría financiera	15.300.000	11.929.000
Junta directiva	0	0
Asesoría jurídica	0	0
Implementacion para NIFF	0	0
Otros	0	1.430.000
IMPUESTOS (5115)	32.061.298	43.528.915
Industria y Comercio, etc.	11.884.000	17.239.000
Predial	0	0
Vehiculos	513.000	549.000
Iva descontable	19.664.298	25.740.915
ARRENDAMIENTOS (5120)	132.846.370	110.408.699
Arriendo de inmuebles (Administración)	132.846.370	110.408.699
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES (5125)	4.045.999	1.663.261
Afiliaciones y contribuciones	4.045.999	1.663.261
SEGUROS (5130)	13.974.174	10.987.843
SERVICIOS (5135)	157.042.936	224.291.287
Aseo	15.900.631	23.948.429
Vigilancia	6.462.814	20.578.264
Asistencia técnica	0	735.000
Procesamiento electronico de datos	2.223.565	2.747.428
Acueducto y alcantarillado	1.683.304	2.571.469
Energía eléctrica	8.201.720	2.970.240
Teléfono	15.285.706	14.288.449
Correos y portes	195.465	265.750
Transporte, fletes y acarreos	0	0
Gas	128.600	88.410
Publicidad	0	0
Servicios de apoyo	0	0
Otros	106.961.131	156.097.848
GASTOS LEGALES (5140)	3.229.532	2.773.134
Gastos notariales, Registro mercantil,tramites,etc.	3.229.532	2.773.134
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES (5145)	6.163.655	13.000.868
Construcciones y edificaciones	0	0
Maquinaria y equipo	0	0
Equipo de oficina	930.000	3.459.163
Equipo de computación y comunicación	1.041.090	4.002.065
Mantenimiento equipo científico	680.000	4.003.227
Dotacion de clinicas y restaurantes	2.125.219	99.900
Flota y equipo de transporte	437.346	0

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

	SALDOS 31-dic-20	SALDOS 31-dic-19
Plantas y redes	0	0
Otros mantenimientos y reparaciones	950.000	1.436.513
ADECUACION E INSTALACION	11.910.600	36.345.891
DEPRECIACIONES (5160)	1.914.900	4.655.449
AMORTIZACIONES (5165)	0	0
Cargos diferidos	0	0
DIVERSOS (5195)	12.868.576	21.233.021
Comisiones	0	0
Libros, suscripciones y periódicos	0	0
Gastos de representación	260.500	806.154
Aseo y cafetería	7.143.427	9.536.492
Útiles, papelería y Fotocopias, elementos de aseo	3.008.580	5.148.509
Combustibles y lubricantes	437.374	1.847.191
Envases y empaques	0	0
Taxis y buses urbanos	421.120	438.741
Restaurantes y cafeterías	0	0
Parqueaderos y peajes	89.775	391.018
Gastos de integración	0	0
Fiesta de aniversario - Navidad	0	0
Integración, aniversario, cumpleaños, etc.	0	0
Día Secretaria y trabajador	0	0
Otros	1.507.800	3.064.916
Provisiones (5199)	0	0
TOTAL DIRECCION GENERAL	654.022.096	762.001.077
Honorarios	0	0
Publicidad, propaganda y promoción	3.472.200	8.853.184
Provisiones (5299)	0	0
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	657.494.296	770.854.261
Nota No. 21		
OTROS GASTOS		
Comprende las sumas pagadas o causadas por gastos no relacionados directamente con el desarrollo del objeto social. Conceptos tales como:		
GASTOS FINANCIEROS	17.977.479	17.832.604
Gastos bancarios	1.846.314	1.546.097
Comisiones	7.139.581	10.209.407
Intereses bancarios	554	0
Intereses corrientes	0	0
Descuentos comerciales	3.544.284	2.022
Gravamen a los movimientos financieros (4 por mil)	5.446.746	6.075.078
Perdida pulso	0	0
Perdida pulsoxímetro	0	0
PERDIDA EN VENTA DE BIENES	0	0
GASTOS EXTRAORDINARIOS	1.984.025	4.552.012
Multas y sanciones	0	0
Impuestos asumidos	0	0
GATOS DIVERSOS	2.258.284	2.219.675
Donaciones	1.700.000	1.200.000
Donaciones	500.000	1.000.000
Ajuste al peso	58.284	19.675
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	22.219.788	24.604.291
TOTAL GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	679.714.084	795.458.552
Nota No. 22		
COSTO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS	557.035.773	710.185.833
Agrupar las cuentas que representan erogaciones y cargos asociados clara y directamente con la elaboración o la producción de los bienes o la prestación de servicios, de los cuales el ente económico obtiene sus ingresos. Comprende los siguientes ítems:		
COSTO DE LOS SERVICIOS PRESTADOS - profesionales ascritos	546.102.842	694.515.217
MATERIALES DE REHABILITACION	10.932.931	15.670.616

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1

	SALDOS 31-dic-20	SALDOS 31-dic-19
Nota No. 23		
PARTIDAD NO DEDUCIBLES FISCALMENTE	0	120.402.516
Comprende las sumas pagadas o causadas por gastos no aceptados como deducibles fiscalmente, pero que se utilizaron para el desarrollo del objeto social. Conceptos tales como:		
IMPUESTOS (Industria & comercio - predial y vehículos) mayor valor pagado	0	17.788.000
GASTOS DE PERSONAL (Provisiones y/o parafiscales)	0	1.756.989
GASTOS DE ADMON (sin soporte tributario)	0	91.067.976
GASTOS FINANCIEROS	0	6.752.012
CTO DE SERVICIO (sin soporte tributario)	0	0
GMF (4 por mil)	0	3.037.539
Pérdida ocasional	0	0

Nota No. 24		
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS (ACREEDORAS) FISCALES	0	0
Reajustes fiscales.		


Registra las diferencias existentes entre el valor de las cuentas de naturaleza activa según la contabilidad y las de igual naturaleza utilizadas para propósitos de declaraciones tributarias.


Maquinaria y equipo	0	0
Equipo de oficina	0	0
Equipo de computación	0	0
Equipo de transporte (Vehículos)	0	0

Nota No.25
CONCILIACION ENTRE PATRIMONIO CONTABLE Y FISCAL

A partir del 1º de enero de 2007 es preciso tener en cuenta aquellos elementos que pueden afectar el patrimonio líquido presentado en la declaración de renta, aumentándolo o disminuyéndolo.

TOTAL DEL PATRIMONIO CONTABLE (Según balance)	0	0
Más: REAJUSTES FISCALES originados por la aplicación de normas tributarias, y los cuales se presentan como cuentas de orden tanto deudoras como acreedoras.	0	0
TOTAL PATRIMONIO LIQUIDO DECLARADO (Ver Renglón 41 del formulario de renta)	0	0


SANDRA SANTACRUZ ESGUERRA
 REPRESENTANTE LEGAL


LUIS HERNANDO ALONSO CARRASCO
 CONTADOR PUBLICO
 MATRICULA N° 15476-T

FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CONCEPTO	SALDO A 31-dic-19	MOVIMIENTO			SALDO A 31-dic-20
		AUMENTO	DISMINUCION	TRANSFERENCIAS	
Capital Suscrito y pagado	100.000.000	0	0	0	100.000.000
Superavit de Capital	0	0	0	0	0
Revalorización del patrimonio	0	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio	156.715.681	-155.483.669	0	0	1.232.012
Resultado de Ejercicios Anteriores	540.762.105	255.403.583	98.687.902	0	697.477.786
Superávit por Valorización	0	0	0	0	0
Reservas	50.000.000	0	0	0	50.000.000
TOTALES	847.477.786	99.919.914	98.687.902	0	848.709.798

Sandra Santacruz E.

SANDRA SANTACRUZ ESGUERRA
REPRESENTANTE LEGAL

Luis Hernando Alonso Carrasco

LUIS HERNANDO ALONSO CARRASCO
CONTADOR PUBLICO
MATRICULA Nº 15476-T

FISIO EXPRESS LTDA.
NIT. 830.018.481-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

31 de diciembre de 2020

FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad neta del Ejercicio	1.232.011
Efecto de los ajustes por inflación	
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo	
(+) Depreciación de Activos Fijos	1.914.900
(+) Amortización de Activos Fijos	
(+) Amortización de Cargos Diferidos	
(+) Provisiones	
(+) Revalorización del Patrimonio	
(+) Dividendos en Acciones	
(+) Utilidad por venta de Activos Fijos	
(+) Utilidad por venta de Inversiones de Largo Plazo	
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	3.146.911

FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(-) Incremento en Deudores	-115.069.971
(-) Incremento en Inventarios	
(-) Incremento de Diferidos	
(+) Incremento de Proveedores	-2.294.889
(+) Incremento de Cuentas por Pagar	-3.128.900
(+) Incremento de Impuestos por Pagar	128.000
(+) Incremento de Oblig. Laborales	6.679.168
(+) Incremento de Pasivos Diferidos	
(+) Incremento de Otros Pasivos	211.157.782
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	97.471.190

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

(+) Venta Inversiones Largo Plazo	-3.365.866
(+) Disminución Activos Preoperativos	
(+) Disminución Prop. Planta y Equipo	-1.914.900
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	-5.280.766

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION

(+) Aumento de Obligac. Financieras	
(+) Aumento de Reservas	
(+) Aumento de Utilidades Ejercicios Anteriores	
Dividendos Pagados	
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	

VARIACION DEL EFECTIVO **95.337.335**

EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO
Disponible 210.768.461

SALDO FINAL DE EFECTIVO **306.105.796**

SANDRA SANTACRUZ ESGUERRA
REPRESENTANTE LEGAL

LUIS HERNANDO ALONSO CARRASCO
CONTADOR PUBLICO
MATRICULA Nº 15476-T