

**VITALGROUP FFED SAS**  
**901.076.756 - 4**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 2021 COMPARATIVO CON EL AÑO 2020**

Pesos Colombianos (COP - \$)

<b>ACTIVOS</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES</b>	<b>N.17</b>	<b>27.057.194</b>	<b>22.980.243</b>
Bancos		27.057.194	22.980.243
<b>DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CXC</b>	<b>N.18</b>	<b>277.888.755</b>	<b>121.907.631</b>
CxC a Clientes		69.639.395	64.785.701
CxC a Socios		193.506.351	55.489.838
Anticipo de proveedores		11.626.484	1.050.000
Otras CxC		3.116.525	582.092
<b>INVENTARIOS</b>	<b>N.19</b>	<b>-</b>	<b>27.329.056</b>
Mercancía no fabricada por la Empresa		-	27.329.056
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b>304.945.948</b>	<b>172.216.930</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>N.20</b>	<b>190.229.353</b>	<b>247.942.705</b>
Equipos de Computación		2.949.000	2.949.000
Equipos Medico		47.653.500	47.653.500
Flota y Equipo de transporte		264.740.000	264.740.000
depreciación Acumulada	-	125.113.147	- 67.399.795
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b>190.229.353</b>	<b>247.942.705</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>495.175.301</b>	<b>420.159.635</b>

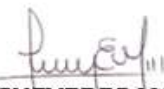
*Diana Carolina Arboleda T.*  
**DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

*Jenny Echeverri Montoya*  
**JENNY ECHEVERRI MONTOYA**  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP. 228940 – T

PASIVOS		2021	2020
<b><u>PASIVOS CORRIENTES</u></b>			
<b>ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS X PAGAR</b>	<b>N.21</b>	<b>47.001.163</b>	<b>34.382.744</b>
Proveedores		297.200	-
Costos y Gastos por Pagar		36.550.171	24.448.309
Retenciones en la fuente		832.851	464.723
Retenciones y Aportes		4.183.794	4.332.566
Acreedores Varios		5.137.146	5.137.146
<b>PASIVOS POR IMPUESTOS</b>	<b>N.22</b>	<b>1.186.190</b>	<b>6.092.000</b>
Renta		1.186.190	6.092.000
<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>N.23</b>	<b>14.083.787</b>	<b>14.755.693</b>
Salarios por pagar		7.604.676	1.146.058
Vacaciones		5.359.236	4.814.925
Cesantías		674.849	8.047.437
Intereses a Cesantías		78.622	747.273
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b>62.271.140</b>	<b>55.230.437</b>
<b><u>PASIVOS NO CORRIENTES</u></b>			
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>N.24</b>	<b>90.003.065</b>	<b>90.423.840</b>
Otras Obligaciones		81.600.561	89.709.540
Anticipo de Clientes (COPAGOS)		8.402.504	714.300
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b>90.003.065</b>	<b>90.423.840</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>152.274.206</b>	<b>145.654.277</b>

PATRIMONIO			
	<b>N.25</b>		
CAPITAL SOCIAL		500.000.000	500.000.000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	-	225.494.642	- 236.330.425
RESULTADO DEL EJERCICIO		68.395.738	10.835.783
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>342.901.092</b>	<b>274.505.358</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>495.175.302</b>	<b>420.159.635</b>

  
**DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO**  
 REPRESENTANTE LEGAL


  
**JENNY ECHEVERRI MONTOYA**  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP. 228940 – T

**VITALGROUP FFED SAS**  
**901.076.756 - 4**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**  
**A DICIEMBRE 2021 COMPARATIVO CON EL AÑO 2020**

Pesos Colombianos (COP - \$)

RUBRO		2021	2020
<b>Ingresos x Act. Ordinarias</b>	<b>N.26</b>	<b>960.961.136</b>	<b>628.977.708</b>
Costos	<b>N.28</b>	<b>-660.890.095</b>	<b>-417.490.751</b>
<b>Utilidad Bruta en Ventas</b>		<b>300.071.041</b>	<b>211.486.957</b>
<b>Gastos Administrativos</b>	<b>N.27</b>	<b>-181.898.548</b>	<b>-218.161.294</b>
Gastos de personal		-96.947.645	-127.255.490
Honorarios		-36.885.000	-26.190.000
Impuestos		-8.761.830	-28.716.837
Arrendamientos		-10.847.000	-10.482.000
Contribuciones y Afiliaciones		-2.377.800	-1.620.000
Servicios		-9.728.889	-5.695.748
Gastos legales		-2.134.548	-4.424.303
Manten y Repar		0	-60.000
Adecuaciones e Instalaciones		-104.033	-89.244
Depreciación y Amortiz		0	-2.919.000
Diversos		-14.111.803	-10.708.672
<b>Utilidad Operativa</b>		<b>118.172.493</b>	<b>-6.674.337</b>
<b>Otros Ingresos</b>	<b>N.26</b>	<b>1.056.609</b>	<b>85.298.451</b>
Financieros		44.819	166.009
Venta de activos fijos		0	77.000.000
Diversos		1.011.790	8.132.442
<b>Otros Gastos</b>	<b>N.27</b>	<b>-11.339.365</b>	<b>-42.004.331</b>
<b>Resultado Antes de Impts</b>		<b>107.889.738</b>	<b>36.619.783</b>
Impuesto de Renta		<b>-39.494.000</b>	<b>-25.784.000</b>
<b>Resultado Neto</b>		<b>68.395.738</b>	<b>10.835.783</b>

  
**DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

  
**JENNY ECHEVERRI MONTOYA**  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP. 228940 – T

**VITALGROUP FFED SAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**1 DE ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2021**

Pesos Colombianos (COP - \$)

<b>PATRIMONIO</b>	<b>SALDO DIC 2020</b>	<b>AUMENTOS</b>	<b>DISMINUCIONES</b>	<b>SALDO DIC 2021</b>
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>500.000.000</b>	-	-	<b>500.000.000</b>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	500.000.000	-	-	500.000.000
<b>RESERVAS</b>	-	-	-	-
OBLIGATORIAS	-	-	-	-
<b>REVALORIZACION</b>	-	-	-	-
REVALORIZACION	-	-	-	-
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	-	<b>68.395.738</b>	-	<b>68.395.738</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	68.395.738	-	68.395.738
<b>RESULTADO DE EJ. ANTERIORES</b>	<b>-224.226.642</b>	-	-	<b>-224.226.642</b>
PERDIDAS ACUMULADAS	-224.226.642	-	-	-224.226.642
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>275.773.358</b>	<b>68.395.738</b>	-	<b>344.169.096</b>

*Diana Carolina Arboleda T.*  
**DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

*Jenny Echeverri*  
**JENNY ECHEVERRI MONTOYA**  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP. 228940 – T

**VITALGROUP FFED SAS**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**A DICIEMBRE 2021 COMPARATIVO CON EL AÑO 2020**

Pesos Colombianos (COP - \$)

<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	<b>2.021</b>	<b>2.020</b>
Resultado del Ejercicio	68.395.738	12.103.783
Deudores	-155.981.124	-46.055.743
Inventario	27.329.056	-21.881.891
Activos x Impuestos	0	8.528.838
Acreedores y Otras CxP	12.618.419	18.702.688
Pasivos x Impuestos	-3.637.810	4.824.000
Otros Pasivos	-1.688.775	-274.776.673
Beneficios a Empleados	-671.906	6.110.431
<b>FLUJO POR OPERACIÓN</b>	<b>-53.636.401</b>	<b>-292.444.567</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>		
Propiedad Planta y Equipo	57.713.353	46.910.866
<b>FLUJO POR INVERSIÓN</b>	<b>57.713.353</b>	<b>46.910.866</b>
<b>FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN</b>		
Aportes de Capital	0	250.000.000
<b>FLUJO DE FINANCIACIÓN</b>	<b>0</b>	<b>250.000.000</b>
<b>TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO POR LA EMPRESA</b>	<b>4.076.952</b>	<b>4.466.299</b>
<b>SALDO DE EFECTIVO A 1 DE ENERO DE 2021</b>	22.980.242	18.513.943
<b>SALDO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021</b>	<b>27.057.194</b>	<b>22.980.242</b>

*Diana Carolina Arboleda T.*  
**DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO**  
 REPRESENTANTE LEGAL

*Jenny Echeverri Montoya*  
**JENNY ECHEVERRI MONTOYA**  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP. 228940 – T

**VITALGROUP FFED SAS**  
**NIT 901.076.756 - 4**  
**REVELACIONES NIIF**  
**A diciembre 31 de 2.021**

**1. ENTIDAD QUE INFORMA:**

**VITALGROUP FFED SAS** se constituyó el día 04 de mayo de 2017, como una Sociedad por Acciones Simplificadas, integrada por las personas que mediante las condiciones que se establecen en el documento de constitución, adhieran a los comerciales y a los reglamentos internos de la entidad.

**2. BASE DE PREPARACION:**

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), cuya base es el costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica debidamente en las políticas contables de la entidad.

**3. UNIDAD MONETARIA:**

Los estados financieros de **VITALGROUP FFED SAS**, son presentados en pesos colombianos, que es la moneda funcional de acuerdo al entorno económico en el cual opera.

**4. PERIODO CONTABLE:**

La empresa tiene definido preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, con corte al 31 de diciembre.

**5. PRESENTACION DE ACTIVOS Y PASIVOS-CORRIENTE Y NO CORRIENTE**

En el estado de situación financiera, se clasificarán los activos y pasivos en función de su vencimiento; serán corrientes los activos y pasivos que cumplan las siguientes condiciones:

- Se espera realizar el activo o liquidar el pasivo, en su ciclo normal de operación

- Se mantiene el activo o pasivo principalmente con fines de negociación y se espera realizar el activo o liquidar el pasivo dentro de los doce meses siguientes, contados a partir de la fecha de su adquisición.
- El activo es efectivo o equivalente de efectivo a menos que este se encuentre restringido y no pueda ser cambiado ni utilizado para cancelar un pasivo por un ejercicio mínimo de doce meses después del ejercicio donde se informa.
- Se clasificarán todas las demás partidas como activos y pasivos no corrientes, lo anterior de acuerdo a la NIC 1 de presentación de estados financieros.

## 6. VALOR RAZONABLE:

El valor razonable es el importe por el que puede ser intercambiado un activo o cancelado un pasivo entre un comprador y vendedor interesados y debidamente informados, en condiciones de independencia mutua. La mejor evidencia del valor razonable son los precios cotizados en un mercado activo. Si el mercado para un instrumento financiero no es activo, la entidad establecerá el valor razonable utilizando la técnica de valoración.

## 7. MODELO DE NEGOCIO:

**VITALGROUP FFED SAS** tiene como objetivo principal ofrecer un excelente servicio, respaldo y transparencia. Está conformada por un equipo de profesionales capacitados y comprometidos a brindar el mejor servicio a todos sus usuarios.

Inicialmente **VITALGROUP FFED SAS**, reconoce los préstamos y las partidas por cobrar en la fecha en que se originan. Todos los otros activos financieros (incluidos todos los activos designados al valor razonable con cambios en resultados), se reconoce inicialmente a la fecha de la transacción en la que **VITALGROUP FFED SAS**, se hace parte de las disposiciones contractuales del instrumento. **VITALGROUP FFED SAS**, da de baja un activo financiero cuando los derechos contractuales a los flujos de efectivo derivados del activo expiran, o cuando transfiere los derechos a recibir los flujos de efectivo contractuales del activo financiero. La medición inicial de los activos financieros se realizará a valor razonable y la medición posterior será al costo amortizado o al valor razonable teniendo en cuenta los riesgos asociados al activo financiero.

## **8. IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD:**

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 al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda, en términos generales se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

## **9. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente liquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero.

## **10. ACTIVOS FINANCIEROS**

La empresa clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: activos financieros a valor razonable, préstamos y cuentas por cobrar, la clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial.

Los préstamos y las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinables y que no cotizan en un mercado activo, se incluyen en el activo corriente, los activos financieros no corrientes se clasifican dentro del activo no corriente salvo que la Administración tenga la intención expresa de vender el activo dentro de los doce meses contados a partir de la fecha del estado de situación financiera. Para efectos del deterioro en este grupo es importante aclarar que a las cuentas por cobrar que no se recuperen dentro de los 120 días de generada la obligación debe realizarse su reclasificación a deudas de difícil cobro.

## 11. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

El método de depreciación utilizado es el de línea recta.

Los bienes comunes no esenciales reconocidos en la contabilidad a su costo menos su respectiva depreciación, no requieren ningún cálculo ni ajuste adicional para NIIF, se depreciarán a la misma vida útil que se estimó en el momento de la adquisición.

**VITALGROUP FFED SAS** define que no calcula valor residual para ninguno de los bienes muebles. Tampoco identifica bienes que requieran una desagregación por componentes.

La vida útil determinada para los grupos de activos fijos a dic/19 es:

- Maquinaria y equipo: 10 años
- Equipo de oficina: 10 años
- Equipo de cómputo y comunicación: 3 años

## 12. CUENTAS POR PAGAR

Regularmente las cuentas por pagar a proveedores de bienes y servicios son un pasivo corriente cuyas transacciones se realizan bajo términos comerciales normales sin transacciones de financiación ocultas. Por lo tanto, en la medición posterior la cuenta por pagar se mide al valor no descontado del efectivo que espera pagarse, tal como se midió en el momento inicial.

## 13. BENEFICIOS A EMPLEADOS

**VITALGROUP FFED SAS** reconocerá los beneficios a los empleados considerando:

Que se trate de todo tipo de contraprestaciones que **VITALGROUP FFED SAS** proporciona a los trabajadores a cambio de los servicios prestados, tales como:

- Sueldos
- Horas extras
- Auxilio de transporte
- Vacaciones

- Primas de servicios
- Cesantías
- Intereses a las cesantías
- Aportes a fondos de pensiones
- Aportes a salud
- Aporte a CCF
- Aportes ARL

## 15. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

Los ingresos comprenden el valor razonable de lo cobrado o por cobrar de la venta de bienes y prestación de servicios en el curso normal de las operaciones.

Se reconocen 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 para cada una de las actividades. Se considera que los ingresos no se pueden medir fiablemente hasta que no se hayan resuelto todas las contingencias relativas a la venta.

## 16. RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

La empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurren los hechos económicos en forma tal que queden registrados sistemáticamente en el periodo contable correspondiente (causación) independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

## 17. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Saldos en caja, cuentas corrientes a la vista y de inmediata disposición para atender compromisos de pago en el corto plazo.

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Bancos	27.057.194	22.980.243	4.076951
<b>TOTALES</b>	<b>27.057.194</b>	<b>22.980.243</b>	<b>4.076951</b>

## 18. DEUDORES Y CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Representados en:

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
CxC a Clientes	69.639.395	64.785.701	4.853.694
CxC a Socios	193.506.351	55.489.838	138.016.513
Anticipo a proveedores	11.626.484	1.050.000	10.576.484
Otras Cuentas por Cobrar	3.116.525	582.092	2.534.433
<b>TOTALES</b>	<b>277.888.755</b>	<b>121.907.631</b>	<b>155.981.124</b>

## 19. INVENTARIOS

Representados en:

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Mercancía no fabricada por la empresa	0	27.329.056	-27.329.056
<b>TOTALES</b>	<b>0</b>	<b>27.329.056</b>	<b>-27.329.056</b>

Para el periodo 2021, la compañía toma la decisión de registrar las compras de insumos directamente en el costo, ya que por ninguna circunstancia se va recibir algún beneficio de estas, teniendo en cuenta que son insumos que van incluidos en la prestación del servicio.

## 20. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Representados en:

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Equipo de computación	2.949.000	2.949.000	0
Equipo medico	47.653.500	47.653.500	0
Flota y Equipo de transporte	264.740.000	264.740.000	0
Depreciación Acumulada	-125.113.147	-67.399.795	-57.713.352
<b>TOTALES</b>	<b>190.229.353</b>	<b>247.942.705</b>	<b>-57.713.352</b>

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

El método de depreciación utilizado es el de línea recta.

**VITALGROUP FFED SAS** define que no calcula valor residual para ninguno de los bienes muebles. Tampoco identifica bienes que requieran una desagregación por componentes.

## 21. CUENTAS POR PAGAR

### ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Proveedores Nacionales	297.200	0	297.200
Costos y gastos por pagar	36.550.171	24.448.309	12.101.862
Retención en la fuente	832.851	464.723	368.128
Retenciones y Aportes	4.183.794	4.332.566	-148.772
Acreedores Varios	5.137.146	5.137.146	0
<b>TOTALES</b>	<b>47.001.163</b>	<b>34.382.744</b>	<b>12.618.419</b>

Saldo de costos y gastos por pagar a proveedores de bienes y servicios, No se requiere realizar cálculos de valor presente, dado que son de corto plazo y por lo tanto es poco probable que el efecto del cálculo sea significativo.

## 22. PASIVOS POR IMPUESTOS

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Impuesto de Renta	1.186.190	6.092.000	4.905.810
<b>TOTALES</b>	<b>1.186.190</b>	<b>6.092.000</b>	<b>4.905.810</b>

## 23. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Salarios por pagar	7.604.676	1.146.058	6.458.618
Vacaciones	5.359.236	4.814.925	544.311
Cesantías	674.849	8.047.437	-7.372.588
Intereses/cesantías	78.622	747.273	-668.651
<b>TOTALES</b>	<b>14.083.787</b>	<b>14.755.692</b>	<b>-1.038.311</b>

## 24. OTROS PASIVOS

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Obligaciones con particulares	81.600.561	89.709.540	-8.108.979
Anticipo de clientes	8.402.504	713.800	7.688.204
<b>TOTALES</b>	<b>90.003.065</b>	<b>90.423.340</b>	<b>-420.775</b>

## 25. RESULTADO DEL EJERCICIO:

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Resultado del Ejercicio	68.395.738	10.835.783	57.559.955
<b>TOTALES</b>	<b>68.395.738</b>	<b>10.835.783</b>	<b>57.559.955</b>

Corresponde al resultado final del ejercicio contable que arroja para el corte una utilidad por valor de **\$68.395.738**.

El detalle correspondiente al patrimonio de la entidad se muestra a continuación:

PATRIMONIO	Diciembre 2020
Capital Social	500.000.000
Utilidad del ejercicio	68.395.738
Pérdidas Acumuladas	-225.494.642
<b>TOTALES</b>	<b>342.901.096</b>

Patrimonio es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos sus pasivos, representado en acciones generadas por el aporte de capital realizado por los socios de la entidad en la constitución de la misma.

El patrimonio de **VITALGROUP FFED SAS** estará compuesto únicamente por las siguientes partidas, si las hubiera:

- Las utilidades o pérdidas generadas en cada uno de los ejercicios.
- Las reservas de tipos legales o estatutarios.
- Aportes de Socios.

Las partidas anteriores se generan como consecuencia de los resultados de las operaciones de la entidad.

## 26. INGRESOS:

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Prestación de servicios	960.961.136	628.977.708	331.983.428
<b>TOTALES</b>	<b>960.961.136</b>	<b>628.977.708</b>	<b>331.983.428</b>

Operacionales, que corresponden al reconocimiento de los ingresos generados por explotación de la actividad generadora de renta, los cuales se reconocen mes a mes.

No Operacionales, que corresponden a los Ingresos Financieros que básicamente está representado en rendimientos generados por las cuentas de ahorro, los Ingresos Diversos que comprenden el ajuste al peso y los aprovechamientos.

## OTROS INGRESOS

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Otros ingresos	1.056.609	85.298.451	-84.241.842
<b>TOTALES</b>	<b>1.056.609</b>	<b>85.298.451</b>	<b>-84.241.842</b>

## 27. GASTOS

Rubro	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Gastos Administrativos	181.898.548	218.161.294	36.262.746
Gastos Financieros	11.339.365	42.004.331	30.664.966
<b>TOTALES</b>	<b>193.237.912</b>	<b>260.165.625</b>	<b>66.927.713</b>

Personal, Registra los gastos ocasionados por concepto de la relación laboral existente de conformidad con las disposiciones legales vigentes y el reglamento interno de la empresa para su funcionamiento y satisfacción de las necesidades de todos los usuarios internos de la organización.

Honorarios, Comprende los servicios recibidos por los diferentes asesores que no tienen vinculación laboral con la empresa pero que son necesarios para su desarrollo como Asesorías Contables, administrativas, SGSST, entre otras.

Servicios, Comprende los gastos efectivamente pagados por la empresa por concepto de los diferentes servicios recibidos para el giro normal de sus operaciones como son, aseo y vigilancia, servicios temporales, servicios públicos, fletes y acarreos entre otros.

Depreciaciones, La depreciación tiene como objetivo reconocer el desgaste sufrido de los activos, por el uso que la empresa hace de estos para poder generar ingresos y prestar a los usuarios un buen servicio, por consiguiente, la depreciación por norma técnica contable se debe reconocer como un gasto con la claridad de que este no genera erogaciones de efectivo en ningún caso, su método de aplicación es línea recta, la cual está definida en política NIIF.

Diversos, Comprende los gastos en los que incurre la empresa pero que tienen cierta relación con la actividad económica de la misma para su normal operación.

Gastos Financieros, Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de cumplir su actividad, Incluye conceptos tales como intereses, gastos bancarios y comisiones bancarias.

## 28. COSTOS DE VENTAS

	Diciembre 2021	Diciembre 2020	Variación
Costos de Ventas	660.890.095	417.490.751	-243.399.344
<b>TOTALES</b>	<b>660.890.095</b>	<b>417.490.751</b>	<b>-243.399.344</b>

Corresponde a las erogaciones en que incurre el ente económico para garantizar la óptima prestación del servicio, hacen parte integral de este grupo los insumos y/o servicios necesarios para la ejecución del objeto social de la entidad.

*Diana Carolina Arboleda T.*  
**DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO**  
REPRESENTANTE LEGAL

*Jenny Echeverri Montoya*  
**JENNY ECHEVERRI MONTOYA**  
CONTADOR PUBLICO  
TP. 228940 – T