

VITAL GROUP FFED SAS
NIT. 901.076.756-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2019

ACTIVOS	2019	2018
CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	18.513.943	27.879.364
Caja	-	1.448.502
Bancos	18.513.943	26.430.862
ACTIVOS FINANCIEROS	84.380.226	1.200
Cuentas por Cobrar	70.621.323	-
Anticipo a Proveedores	5.230.065	-
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	8.528.838	1.200
INVENTARIOS	5.447.165	24.919.034
Materia Prima	5.447.165	24.919.034
Total Activo Corriente	108.341.334	52.799.598
Propiedad Planta y Equipo	294.853.571	190.869.848
Equipo de Oficina	1.544.430	1.544.430
Equipo de Computacion	6.511.000	3.562.000
Equipo Medico	42.170.600	25.748.600
Flota y Equipo de Transporte - Carro	31.000.000	31.000.000
Flota y Equipo de Transporte - Ambulancias	267.120.000	140.000.000
-Depreciacion Acumulada	(53.492.459)	(10.985.182)
Total Activo No Corriente	294.853.571	190.869.848
TOTAL ACTIVOS	403.194.905	243.669.446

Diana Carolina Arboleda T.
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

Nestor Ariel Garcia Osorio
NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
 CONTADOR PÚBLICO
 TP. 162245-T

VITAL GROUP FFED SAS
NIT. 901.076.756-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2019

PASIVOS	2019	2018
CORRIENTES	380.880.070	294.997.749
Cuentas Por Pagar	126.716.418	-
Obligaciones con Particulares	11.070.038	52.000
Costos y Gastos por Pagar	237.256.995	288.928.000
Deudas con Accionistas	298.030	3.769.083
Retencion en la Fuente	4.311.989	858.678
Retencion y Aportes de Nomina	1.226.600	1.389.988
Anticipo de clientes (Copagos)		
Beneficios a los Empleados	8.645.260	2.509.210
Salarios por Pagar	441.332	1.594.284
Cesantias Consolidadas	5.090.054	191.396
Intereses sobre Cesantias	627.781	
Prima de servicios	-	
Vacaciones Consolidadas	2.486.093	723.530
Total Pasivo Corriente	389.525.330	297.506.959
TOTAL PASIVOS	389.525.330	297.506.959
PATRIMONIO	250.000.000	50.000.000
Capital Social	500.000.000	50.000.000
Capital Autorizado	(250.000.000)	-
Capital suscrito y pagado	-236.330.425	-103.837.513
RESULTADO DEL EJERCICIO	(103.837.513)	0
Resultados Ejercicios Anteriores	(132.492.912)	(103.837.513)
Perdida del Ejercicio		
TOTAL PATRIMONIO	13.669.575	-53.837.513
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO	403.194.905	243.669.446

Diana Carolina Arboleda T.
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

Nestor Ariel Garcia Osorio
NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
 CONTADOR PÚBLICO
 TP. 162245-T

VITAL GROUP FFED SAS
 NIT. 901.076.756-4
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 01 DE ENERO AL 30 DE DICIEMBRE DE 2019



	2019	2018
INGRESOS OPERACIONALES		
Prestacion de Servicios de Salud	249.579.100	150.000
Servicio Medico	65.000	-
Total Ingresos Operacionales	249.644.100	150.000
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Rendimientos Financieros	23.049	3.889
Recuperaciones	35.501	-
Ajuste al peso	73.733	-
Total Ingresos Operacionales	132.283	3.889
TOTAL INGRESOS	249.776.383	153.889
COSTO PRESTACION DE SERVICIOS		
Insumos	28.126.050	433.219
Personal	68.193.850	12.716.122
Honorarios	6.500.000	-
Impuestos	7.303.129	1.579.951
Arrendamientos Ambulancias	18.000.000	36.000.000
Seguros	15.187.433	0
Mantenimientos	23.633.432	393.960
Gastos Diversos	28.886.151	3.370.544
Total Costo de Ventas	195.830.045	54.493.796
GASTOS OPERACIONALES		
Personal	99.791.444	16.804.928
Honorarios		3.833.000
Impuestos	6.653.771	1.251.317
Arrendamientos	8.415.000	1.600.000
Contribuciones y tasas	32.100	-
Seguros	4.176.226	-
Servicios	5.518.393	2.008.560
Gastos legales	3.409.056	1.439.100
Mantenimiento y Reparaciones	814.167	963.537
Adecuacion e instalacion	57.521	1.396.553
Gastos de Viaje	1.261.833	
Depreciaciones	42.507.277	10.985.182
Transportes y Fletes		134.900
Licencias		552.353
Diversos	9.448.178	6.201.855
Total Gastos Operacionales	182.084.966	47.171.285
GASTOS NO OPERACIONALES		
Gastos Financieros	2.274.567	294.684
Gastos Extraordinarios	506.119	1.856.358
Gastos Diversos	1.573.598	175.279
Total Gastos No Operacionales	4.354.284	2.326.321
TOTAL GASTOS	186.439.250	49.497.606
PERDIDA DEL EJERCICIO	-132.492.912	-103.837.513

DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
 CONTADOR PÚBLICO
 TP. 162245-T

VITALGROUP FFED SAS

NIT. 901.076.756-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

(Expresado en pesos Colombianos)

Patrimonio	Saldo a	Movimiento	Movimiento	Saldo a
	enero-19	Debito	Crédito	diciembre-19
Detalle de las cuentas				
Capital	50.000.000	0	200.000.000	250.000.000
Reserva Legal	0	0	0	0
Reserva Obligatoria Art 130 del E.T.	0	0	0	0
Reserva para Readquisición de aportes	0	0	0	0
Menos Cuotas Readquiridas	0	0	0	0
Revalorización del patrimonio	0	0	0	0
Resultados del ejercicio	0	0	-132.492.912	-132.492.912
Resultados de ejercicios anteriores	-103.837.513	0	0	-103.837.513
Superávit de Valorizaciones	0	0	0	0
Totales	-53.837.513	0	67.507.088	13.669.575

Las notas y los estados financieros forman un todo indivisible.

Diana Carolina Ganceda T.
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

Ariel Garcia Osorio
NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
 CONTADOR PÚBLICO
 TR. 162245-7

VITAL GROUP FFED SAS
NIT. 901.076.756-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2019

Año terminado el
31/12/2019

Flujos de efectivo de las actividades de operación	-132.492.912
Pérdida neta del año	
Ajustadas por:	42.507.277
Depreciación de propiedades, planta y equipo	
Pérdida / Retiro de activos	
Cambios en el capital de trabajo:	19.471.869
Inventarios	0
Cuentas por cobrar	8.530.038
Impuestos corrientes	-85.882.321
Cuentas por pagar	3.471.053
Impuestos, gravámenes y tasas	-6.136.050
Obligaciones laborales	0
Otros pasivos	0
Efectivo neto generado por las operaciones	-150.531.046
Movimiento neto de impuestos diferidos	0
Efectivo neto generado por las actividades de operación	-150.531.046
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	103.983.723
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	0
Disminución (incremento) en inversiones	
Adquisiciones de intangibles	
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	77.012.195
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	-135.846.570
Disminución de obligaciones financieras con accionistas	0
Variación de Activos financieros	200.000.000
Aportes de capital	0
Efectivo neto generado por las actividades de financiación	64.153.430
Incremento / (decremento) neto del efectivo y equivalentes de e	-9.365.421
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	27.879.364
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	18.513.943

Diana Carolina Arboleda T.
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

Nestor Ariel Garcia Osorio
NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
 CONTADOR PÚBLICO
 TP. 162245-T

"IPS VITALGROUP FFED SAS"
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2019

Acogiéndonos a lo estipulado en el artículo 5 de la resolución 3328 del 5 de diciembre de 1996 y a la ley 222 de diciembre 20 de 1995, en su artículo 36, que dice: "Los estados financieros estarán acompañados de sus notas, con las cuales conforman un todo indivisible".

Los estados financieros y sus notas se preparan y presentan conforme a los PCGA Principios de contabilidad Generalmente Aceptados, por eso nos permitimos presentar las siguientes notas a los estados financieros básicos de la empresa, cortados a diciembre 31 de 2019.

Las notas a los estados financieros, de acuerdo con el artículo 114 del decreto 2649 de diciembre 29 de 1993, son parte integral de todos y cada uno de los estados financieros, como presentación de las prácticas contables y revelación de la empresa, las mismas deben prepararse por los administradores, con sujeción a las reglas que dice dicho artículo

POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

- **Sistema Contable:** Para sus registros contables y para la preparación de dichos estados financieros la empresa utiliza los mandatos de la superintendencia de sociedades y las normas legales expresas en Colombia basados en el decreto reglamentario 2649 y 2650 de enero de 1993 y sus modificatorios, el software utilizado para tal fin está debidamente licenciado y cumple con todos los requisitos en cuanto a derechos de autor.
- **Unidad Monetaria:** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la empresa para las cuentas de balance y resultado es el peso colombiano.
- **Criterio de Importancia Relativa:** un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o que representan el 5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio y de los ingresos, según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor presentación de la información financiera.
- **Bases de reconocimiento de los ingresos, costos y gastos:** los ingresos por TRASLADO DE PACIENTES EN AMBULANCIA BASICA Y MEDICALIZADA Y

CONSULTA DOMICILIARIA, se reconocen cuando son prestados en los términos de SERVICIOS, es decir, en el momento que ha habido la prestación de estos al paciente, con todos sus riesgos y beneficios, en todos los casos de los ingresos se reconocen cuando se han devengado y nace el derecho cierto, probable y cuantificable de exigir su pago. Los costos y gastos se reconocen al recibo de los servicios.

- **Propiedades Planta y Equipo:** Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo histórico, las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo neto ajustado respectivo y las diferencias entre precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados; las reparaciones y mantenimientos de estos activos se cargan a resultados, en tanto las mejoras y adecuaciones que aumentan la eficiencia o prolongación de la vida útil del activo constituyen gasto adicional y se contabilizan en la cuenta de propiedad, planta y equipo.
- **Prestaciones Sociales:** las provisiones por este concepto como su nombre lo indica son creadas para cubrir las prestaciones sociales legales que la empresa adeuda a los empleados, no se hacen provisiones para indemnizaciones por despidos sin justa causa por ser este un ente pasivo de carácter contingente.
- **Impuesto sobre la renta:** La provisión para impuesto sobre la renta se calcula a la tasa oficial por el método de causación, sobre la renta líquida fiscal según el artículo 236 y 237 del Estatuto tributario; El impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en estimaciones. La provisión para el impuesto sobre la renta llevada a resultados incluye el impuesto sobre la renta gravable del ejercicio.

NOTA INICIAL: IDENTIFICACION DE LA EMPRESA

IPS 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.

El domicilio principal de la IPS es la ciudad de Pereira, su dirección es Manzana 9 Casa 4 Barrio Corales.

Tributariamente está identificada con el Nit. **901.076.756 - 4** y pertenece a la Administración de Impuestos de Pereira, código 16.

NOTA 01. EFECTIVO Y EQUIVALENTES:

EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	18.513.943
Bancos	18.513.943

Este grupo comprende los activos de alta liquidez y de mayor realización que posee la empresa a la fecha de corte. Este grupo está compuesto por caja y bancos que son las cuentas donde se lleva los ingresos de efectivo, así como las erogaciones por los distintos conceptos, ya sea operativos, de inversión o de financiación. Representa el **4,59%** dentro del activo. El control de caja y bancos se hace a través de los arqueos de caja, por parte de la gerencia y las conciliaciones de las cuentas bancarias cada mes por parte del contador. Se recomienda consignar en su totalidad los dineros existentes en caja, para minimizar los riesgos que conlleva el tener efectivo en las oficinas de la empresa.

NOTA 02. ACTIVOS FINANCIEROS:

ACTIVOS FINANCIEROS	84.380.226
Cuentas por Cobrar	70.621.323
Anticipo a Proveedores	5.230.065
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	8.528.838

Este grupo comprende los derechos a favor de la compañía por la prestación del servicio, cabe resaltar que la empresa cuenta con buena rotación de cartera, adicionalmente allí se reflejan los anticipo a proveedores y de impuestos. Este rubro representa el **20,93%** del activo.

NOTA 3. INVENTARIOS:

INVENTARIOS	5.447.165
Materia Prima	5.447.165

Registra el valor de la Materia Prima adquirida por la compañía para la prestación de sus servicios, y que no sufren ningún proceso de transformación o adición y se encuentran disponible para su utilización, a la fecha de corte representa el **1,35%** de participación dentro del activo, este valor se ve reflejado en la mercancía que se encuentra en bodega y/o ambulancias.

NOTA 4. PROPIEDAD PLATA Y EQUIPO:

Propiedad Planta y Equipo	294.853.571
Equipo de Oficina	1.544.430
Equipo de Computacion	6.511.000
Equipo Medico	42.170.600
Flota y Equipo de Transporte - Carro	31.000.000
Flota y Equipo de Transporte - Ambulancias	267.120.000
-Depreciacion Acumulada	(53.492.459)

Este grupo comprende el costo de los activos tangibles e intangibles, adquiridos con la intención, de emplearlos de manera permanente para la prestación del servicio a los clientes en el curso normal de las operaciones de la empresa. Representa el **73,13%** dentro del activo

NOTA 05. CUENTAS POR PAGAR:

Cuentas Por Pagar	380.880.070
Obligaciones con Particulares	126.716.418
Costos y Gastos por Pagar	11.070.038
Deudas con Accionistas	237.256.995
Retencion en la Fuente	298.030
Retencion y Aportes de Nomina	4.311.989
Anticipo de clientes (Copagos)	1.226.600

Registra importes causados pendientes de pago y que forman parte de la operación del negocio, obligaciones con particulares, cuentas por pagar, deudas con socios o accionistas, retenciones en la fuente y retenciones y aportes de nómina, así como los anticipos de clientes que son el reflejo de los copagos, es decir, los pagos de los pacientes, participa en el pasivo con el **97,78%**.

NOTA 06. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS:

Beneficios a los Empleados	8.645.261
Salarios por Pagar	441.332
Cesantias Consolidadas	5.090.054
Intereses sobre Cesantias	627.781
Prima de servicios	-
Vacaciones Consolidadas	2.486.094

Está compuesto por las obligaciones laborales consolidadas, su saldo incrementa mes a mes debido a la causación de las provisiones para prestaciones sociales, representa el **2,22%** dentro del pasivo.

NOTA 07. PATRIMONIO:

PATRIMONIO	
Capital Social	250.000.000
Capital Autorizado	500.000.000
Capital suscrito y pagado	(250.000.000)
RESULTADO DEL EJERCICIO	-236.330.426
Utilidad o Perdida del Ejercicio	(103.837.514)
Perdida del ejercicio	(132.492.912)
TOTAL PATRIMONIO	13.669.574

Está compuesto por los aportes de capital, donde figura como única accionista la Sra. **DIANA CLARA TORO RAIGOSA**, con el 100% de participación como se ve reflejado en el certificado de existencia y representación legal, expedido por la Cámara de Comercio de Pereira, adicionalmente existe un valor pendiente por suscribir y pagar de \$250.000.000; el resultado del ejercicio del periodo gravable del 2019 arroja una pérdida considerable, esto debido a que aproximadamente el 28,27% de los factura se encuentra pendiente de pago por parte de los clientes y adicionalmente la IPS cuenta con un alto porcentaje de obligaciones laborales.

NOTA: En la presentación de los estados financieros, se le recomienda a la administración realizar capitalización para evitar entrar en causal de disolución; ya que, al corte el patrimonio se encuentra por debajo del 50% del capital social.

NOTA 8. INGRESOS:

INGRESOS OPERACIONALES	
Prestacion de Servicios de Salud	249.579.100
Servicio Medico	65.000
Total Ingresos Operacionales	249.644.100
INGRESOS NO OPERACIONALES	
Rendimientos Financieros	23.049
Recuperaciones	35.501
Ajuste al peso	73.733
Total Ingresos Operacionales	132.283
TOTAL INGRESOS	249.776.383

Los ingresos representan flujos de entrada de recursos que conllevan a incrementar los activos, a disminuir pasivos o a una combinación de ambos que generan incrementos en el patrimonio.

Los ingresos se reciben por la prestación del servicio, rendimientos financieros, recuperaciones entre otros cuando sea el caso.

NOTA 9. COSTOS Y GASTOS:

COSTO PRESTACION DE SERVICIOS	
Insumos	28.126.050
Personal	68.193.850
Honorarios	6.500.000
Impuestos	7.303.129
Arrendamientos Ambulancias	18.000.000
Seguros	15.187.433
Mantenimientos	23.633.432
Gastos Diversos	28.886.151
Total Costo de Ventas	195.830.045
GASTOS OPERACIONALES	
Personal	99.791.444
Impuestos	6.653.771
Arrendamientos	8.415.000
Contribuciones y tasas	32.100
Seguros	4.176.226
Servicios	5.518.393
Gastos legales	3.409.056
Mantenimiento y Reparaciones	814.167
Adecuacion e instalacion	57.521
Gastos de Viaje	1.261.833
Depreciaciones	42.507.277
Diversos	9.448.178
Total Gastos Operacionales	182.084.966
GASTOS NO OPERACIONALES	
Gastos Financieros	2.274.567
Gastos Extraordinarios	506.119
Gastos Diversos	1.573.598
Total Gastos No Operacionales	4.354.284

Representan erogaciones que representan clara y directamente la relación de causalidad con el desarrollo del objeto social de la empresa. Los gastos se controlan a través de los respectivos presupuestos y la comparación permanente con el objeto ejecutado.

Entre los gastos más representativos se encuentran el de arrendamientos, de Personal y Depreciaciones.

De las notas aclaratorias a estados financieros se hace claridad que estas cifras son tomadas de los libros oficiales de contabilidad con corte a diciembre 31 de 2019.

Atentamente,



DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
Representante Legal



NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
Contador Público
T.P. 162245-T

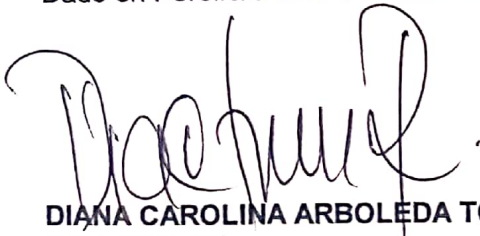
CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS 2019

Nosotros, representante legal y contador Público de la compañía **VITALGROUP FFED SAS**, Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros de propósito general: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Estado de Flujos de Efectivo a diciembre 31 de 2019 de conformidad con la Ley 1314 de 2009 y Decretos 2420 y 2496 de 2015, aplicando nuevo marco normativo de las NIIF para PYMES, incluyendo sus correspondientes Notas o Revelaciones que forman un todo indivisible con estos. Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del Estado de Situación Financiera de Apertura y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Institución al 31 de diciembre de 2019; así como los Resultados de sus Operaciones cumplen con:

- Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2018.
- Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales y contingentes, así como también las garantías que hemos dado a terceros.

VITALGROUP FFED SAS con Nit **901.076.756-4**, ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99. Y En cumplimiento del artículo 1° de la Ley 603/2000, se declara, que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Pereira a los 31 días del mes de diciembre del año 2019.



DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
CC 1088024766
REPRESENTANTE LEGAL

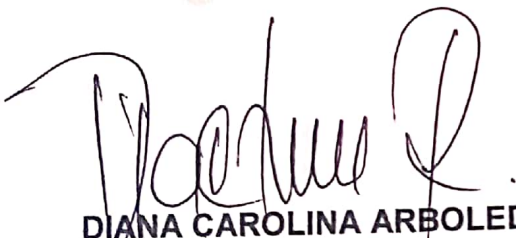


NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
CC 1088240064
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 162245-T

INFORME DE REVISOR FISCAL

De acuerdo a la normatividad vigente a la fecha, la **IPS VITALGROUP FFED SAS** con Nit. **901.076.756-4**, no se encuentra obligada a tener Revisor Fiscal, en el momento que cumpla con los topes establecidos por la ley se hará el respectivo nombramiento del mismo; por otra parte, la **IPS** está vigilada por la **SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD** y por la **SECRETARIA DE SALUD DE PEREIRA**.

Dado en Pereira a los 31 días del mes de diciembre del año 2019.

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Diana C. Arboleda'.

DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
CC 1088024766
REPRESENTANTE LEGAL

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Nestor A. Garcia'.

NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
CC 1088240064
CONTADOR PÚBLICO
T.P. 162245-T