

VITALGROUP FFED SAS
901.076.756 - 4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 2020 COMPARATIVO CON EL AÑO 2019

Pesos Colombianos (COP - \$)

ACTIVOS		2020	2019
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	N.17	22.980.243	18.513.943
Cajas		-	-
Bancos		22.980.243	18.513.943
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CXC	N.18	121.907.131	75.851.388
CxC a Clientes		64.785.701	70.621.323
Anticipo de proveedores		1.050.000	5.230.065
CxC a Socios		55.489.338	-
Otras CxC		582.092	-
ACTIVOS POR ANTICIPOS DE IMPUESTOS	N.19	-	8.528.838
Anticipo de Renta		-	8.528.838
INVENTARIOS	N.20	27.329.056	5.447.165
Mercancía no fabricada por la Empresa		27.329.056	5.447.165
Total Activos Corrientes		172.216.430	108.341.334
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	N.21	247.942.705	294.853.571
Equipo de oficina		-	1.544.430
Equipos de Computación		2.949.000	6.511.000
Equipos Medico		47.653.500	42.170.600
Flota y Equipo de transporte		264.740.000	298.120.000
Depreciación Acumulada		- 67.399.795	- 53.492.459
Total Activos No Corrientes		247.942.705	294.853.571
TOTAL ACTIVOS		420.159.135	403.194.905

Diana Carolina Arboleda T.
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

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

PASIVOS		2020	2019
<u>PASIVOS CORRIENTES</u>			
ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS X			
PAGAR	N.22	34.382.745	15.680.057
Costos y Gastos por Pagar		24.448.309	11.070.038
Retenciones en la fuente		464.723	298.030
Retenciones y Aportes		4.332.566	4.311.989
Acreedores Varios		5.137.146	-
PASIVOS POR IMPUESTOS	N.23	4.824.000	-
Renta		4.824.000	
BENEFICIOS A EMPLEADOS	N.24	14.755.692	8.645.260
Salarios por pagar		1.146.058	441.332
Vacaciones		4.814.925	2.486.093
Cesantías		8.047.437	5.090.054
Intereses a Cesantías		747.273	627.781
Total Pasivos Corrientes		53.962.437	24.325.317
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>			
OTROS PASIVOS	N.25	90.423.340	365.200.013
Otras Obligaciones		89.709.540	126.716.418
CxP a socios		-	237.256.995
Anticipo de Clientes (COPAGOS)		713.800	1.226.600
Total Pasivos No Corrientes		90.423.340	365.200.013
TOTAL PASIVOS		144.385.777	389.525.330

PATRIMONIO		N.26	
CAPITAL SOCIAL		500.000.000	250.000.000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		- 236.330.425	- 103.837.513
RESULTADO DEL EJERCICIO		12.103.783	- 132.492.912
TOTAL PATRIMONIO		275.773.358	13.669.575
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		420.159.135	403.194.905

Diana Carolina Arboleda T.
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

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

VITALGROUP FFED SAS
901.076.756 - 4
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
A DICIEMBRE 2020 COMPARATIVO CON EL AÑO 2019

Pesos Colombianos (COP - \$)

RUBRO		2020	2019
Ingresos x Actividades Ordinarias	N.27	628.977.708	249.644.100
Costos	N.29	-417.490.751	-195.830.045
Utilidad Bruta en Ventas		211.486.957	53.814.055
Gastos Administrativos	N.28	-218.161.294	-182.084.966
Gastos de personal		-127.255.490	-99.791.444
Honorarios		-26.190.000	0
Impuestos		-28.716.837	-6.653.771
Arrendamientos		-10.482.000	-8.415.000
Contribuciones y Afiliaciones		-1.620.000	-32.100
Seguros		0	-4.176.226
Servicios		-5.695.748	-5.518.393
Gastos legales		-4.424.303	-3.409.056
Mantenimiento y Reparaciones		-60.000	-814.167
Adecuaciones e Instalaciones		-89.244	-57.521
Gastos de Viajes		0	-1.261.833
Depreciación		-2.919.000	-42.507.277
Diversos		-10.708.672	-9.448.178
Utilidad Operativa		-6.674.338	-128.270.911
Otros Ingresos	N.27	85.298.451	132.283
Financieros		166.009	23.049
Venta de activos fijos		77.000.000	0
Recuperaciones		0	35.501
Diversos		8.132.442	73.733
Otros Gastos	N.28	-42.004.331	-4.354.284
Resultado Antes de Impuestos		36.619.783	-132.492.912
Impuesto de Renta		-24.516.000	
Resultado Neto		12.103.783	-132.492.912

Diana Carolina Arboleda T.
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

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

VITALGROUP FFED SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
1 DE ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2020

Pesos Colombianos (COP - \$)

PATRIMONIO	SALDO DIC 2019	AUMENTOS	DISMINUCIONES	SALDO DIC 2020
CAPITAL SOCIAL	250.000.000	250.000.000	-	500.000.000
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	250.000.000	250.000.000	-	500.000.000
RESERVAS	-	-	-	-
OBLIGATORIAS	-	-	-	-
REVALORIZACION	-	-	-	-
REVALORIZACION	-	-	-	-
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-	12.103.783	-	12.103.783
UTILIDAD DEL EJERCICIO	-	12.103.783	-	12.103.783
RESULTADO DE EJ. ANTERIORES	-236.330.425	-	-	-236.330.425
PERDIDAS ACUMULADAS	-236.330.425	-	-	-236.330.425
TOTAL PATRIMONIO	13.669.575	262.103.783	-	275.773.358

Diana Carolina Arboleda T.
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 REPRESENTANTE LEGAL

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

VITALGROUP FFED SAS
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
1 DE ENERO A DICIEMBRE 31 DE 2020

Pesos Colombianos (COP - \$)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Resultado del Ejercicio	12.103.783
Deudores	-46.055.743
Inventario	-21.881.891
Activos x Impuestos	8.528.838
Acreedores y Otras CxP	18.702.688
Pasivos x Impuestos	4.824.000
Otros Pasivos	-274.776.673
Beneficios a Empleados	6.110.431
FLUJO POR OPERACIÓN	-292.444.566

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN

Propiedad Planta y Equipo	46.910.866
FLUJO POR INVERSIÓN	46.910.866

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN

Aportes de Capital	250.000.000
FLUJO DE FINANCIACIÓN	250.000.000

TOTAL FLUJO DE EFECTIVO GENERADO 4.466.300

SALDO DE EFECTIVO A 1 DE ENERO DE 2020 18.513.943

SALDO DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 22.980.243

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 2020

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 determino 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 prestamos 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 computo 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

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

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Caja Menor	0	0
Bancos	22.980.243	4.466.300
TOTALES	22.980.243	4.466.300

18. DEUDORES Y CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

Representados en:

Rubro	Diciembre 2020	Variación
CxC a Clientes	64.785.701	-5.835.622
Anticipo a proveedores	1.050.000	-4.180.065
CxC a Socios	55.489.338	55.489.338
Otras Cuentas por Cobrar	582.092	582.092
TOTALES	121.907.131	46.055.743

19. ACTIVOS POR ANTICIPOS DE IMPUESTOS

Representados en:

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Anticipo de Impuestos	0	-8.528.838
TOTALES	0	-8.528.838

20. INVENTARIOS

Representados en:

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Mercancía no fabricada por la empresa	27.329.056	21.881.891
TOTALES	27.329.056	21.881.891

21. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Representados en:

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Equipo de oficina	0	-1.544.430
Equipo de computación	2.949.000	-3.562.000
Equipo medico	47.653.500	5.482.900
Flota y Equipo de transporte	264.740.000	33.380.000
Depreciación Acumulada	-67.399.795	-53.492.459
TOTALES	247.942.705	-46.910.866

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.

22. CUENTAS POR PAGAR

ACREEDORES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Costos y gastos por pagar	24.448.309	13.378.271
Retención en la fuente	464.723	166.693
Retenciones y Aportes	4.332.566	20.577
Acreedores Varios	5.137.146	5.137.146
TOTALES	34.382.745	18.702.688

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.

23. PASIVOS POR IMPUESTOS

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Impuesto de Renta	4.824.000	4.824.000
TOTALES	4.824.000	4.824.000

24. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Salarios por pagar	1.146.058	704.726
Vacaciones	4.814.925	2.328.832
Cesantías	8.047.437	2.957.383
Intereses/cesantías	747.273	119.492
TOTALES	14.755.692	6.110.432

25. OTROS PASIVOS

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Obligaciones con particulares	89.709.540	-37.006.878
CxP a Socios	0	-237.256.995
Anticipo de clientes	713.800	-512.800
TOTALES	90.423.340	-274.776.673

26. RESULTADO DEL EJERCICIO:

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Resultado del Ejercicio	12.103.783	144.596.695
TOTALES	12.103.783	144.596.695

Corresponde al resultado final del ejercicio contable que arroja para el corte una utilidad por valor de \$12.103.783.

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

PATRIMONIO	Diciembre 2020
Capital Social	500.000.000
Utilidad del ejercicio	12.103.783
Pérdidas Acumuladas	-236.330.425
TOTALES	275.773.358

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.

27. INGRESOS:

Rubro	Diciembre 2020	Variación
Prestación de servicios	628.977.708	379.333.608
TOTALES	628.977.708	379.333.608

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 y la venta de activos fijos.

OTROS INGRESOS

	Diciembre 2020	Variación
Otros ingresos	85.298.451	85.166.168
TOTALES	85.298.451	85.166.168

28. GASTOS

	Diciembre 2020	Variación
Gastos Administrativos	218.161.294	-36.076.328
Gastos Financieros	42.004.331	-37.650.047
TOTALES	260.165.625	-73.726.375

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 esta 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.

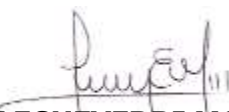
Gastos Financieros, Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de cumplir su actividad, Incluye conceptos tales como intereses, gastos bancarios y comisiones bancarias.

29. COSTOS DE VENTAS

	Diciembre 2020	Variación
Costos de Ventas	417.490.751	-221.660.706
TOTALES	417.490.751	-221.660.706

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 TORO
REPRESENTANTE LEGAL


JENNY ECHEVERRI MONTOYA
CONTADOR PUBLICO
TP. 228940 – T