

VITAL GROUP FFED SAS
NIT. 901.076.756-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2018

ACTIVOS		
CORRIENTES		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	(Nota No. 1)	27.879.364
Caja		1.448.502
Bancos		26.430.862
ACTIVOS FINANCIEROS	(Nota No. 2)	1.200
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		1.200
INVENTARIOS	(Nota No. 3)	24.919.034
Materia Prima		24.919.034
Total Activo Corriente		52.799.598
Propiedad Planta y Equipo		
	(Nota No. 4)	190.869.848
Equipo de Oficina		1.544.430
Equipo de Computacion		3.043.000
Equipo Medico		25.748.600
Flota y Equipo de Transporte		171.000.000
-Depreciacion Acumulada		(10.466.182)
Total Activo No Corriente		190.869.848
TOTAL ACTIVOS		243.669.446


Diana Carolina Arboleda
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
Representante Legal

Nestor Ariel Garcia Osorio
NÉSTOR ARIEL GARCIA OSORIO
Contador Publico
T.P. 162245-T

VITAL GROUP FFED SAS
NIT. 901.076.756-4
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
31 DE DICIEMBRE DE 2018

PASIVOS		
CORRIENTES		
Cuentas Por Pagar	(Nota No. 5)	294.997.749
Costos y Gastos por Pagar		52.000
Deudas con Accionistas		288.928.000
Retencion en la Fuente e industria comercio		3.769.083
Retencion y Aportes de Nomina (EPS, CCF, ARL)		858.678
Acreedores varios (AFP)		1.389.988
Beneficios a los Empleados	(Nota No. 6)	2.509.210
Cesantias Consolidadas		1.594.284
Intereses sobre Cesantias		191.396
Vacaciones Consolidadas		723.530
Total Pasivo Corriente		297.506.959
<hr/>		
TOTAL PASIVOS		297.506.959
<hr/>		
PATRIMONIO		
Capital Social	(Nota No. 7)	50.000.000
Capital suscrito y pagado		50.000.000
RESULTADO DEL EJERCICIO	(Nota No. 8)	-103.837.513
Utilidad o Perdida del Ejercicio		-103.837.513
TOTAL PATRIMONIO	Est. Cambios Patrimonio	-53.837.513
<hr/>		
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		243.669.446

DIANA CAROLINA ARBOLEDA
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 Representante Legal


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

VITAL GROUP FFED SAS
 NIT. 901.076.756-4
 ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
 31 DE DICIEMBRE DE 2018



INGRESOS OPERACIONALES		(Nota No. 9)
Prestacion de Servicios de Salud		150.000
Total Ingresos Operacionales		150.000
COSTO PRESTACION DE SERVICIOS		(Nota No. 10)
Insumos		433.219
Impuestos		1.579.951
Arrendamientos		36.000.000
Personal		12.716.122
Mantenimientos		393.960
Diversos		3.370.544
Gastos Extraordinarios		1.856.358
Gastos Diversos		175.279
Total Costo de Ventas		56.525.433
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Rendimientos Financieros		3.889
Total Ingresos No Operacionales		3.889
TOTAL INGRESOS		153.889
GASTOS OPERACIONALES		(Nota No. 10)
Personal		16.804.928
Arrendamientos		1.600.000
Honorarios		3.833.000
Impuestos		1.251.317
Servicios		2.008.560
Gastos legales		1.439.100
Mantenimiento y Reparaciones		963.537
Adecuacion e instalacion		1.396.553
Depreciaciones		10.985.182
Transportes y Fletes		134.900
Licencias		552.353
Diversos		6.201.855
Total Gastos Operacionales		47.171.285
GASTOS NO OPERACIONALES		
Gastos Financieros		294.684
Total Gastos No Operacionales		294.684
TOTAL GASTOS		47.465.969
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-103.837.513

Diana Carolina Arboleda.

DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 Representante Legal


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

VITALGROUP FFED SAS

NIT. 901.076.756-4

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2018
(Expresado en pesos Colombianos)



	Movimiento		Saldo a diciembre-18	
	Saldo a enero-18	Debito		Crédito
Patrimonio				
Detalle de las cuentas				
Capital	50.000.000	0	0	50.000.000
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	103.837.513		-103.837.513
Resultados de ejercicios anteriores	0	0	0	0
Superávit de Valorizaciones	0	0	0	0
Totales	50.000.000	103.837.513	0	-63.837.513

Las notas y los estados financieros forman un todo indivisible.

Diana Carolina Arboleda

DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
Representante Legal

Nestor Ariel Garcia Osorio
NESTOR ARIEL GARCIA OSORIO
Contador Publico
T.P. 162245-T

VITAL GROUP FFED SAS
NIT. 901.076.756-4
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
31 DE DICIEMBRE DE 2018

	Año terminado el 31/12/2018
Flujos de efectivo de las actividades de operación	
Pérdida neta del año	-103.837.513
Ajustadas por:	
Depreciación de propiedades, planta y equipo	10.985.182
Pérdida / Retiro de activos	
Cambios en el capital de trabajo:	
Inventarios	-24.919.034
Cuentas por cobrar	0
Impuestos corrientes	-1.200
Cuentas por pagar	-2.300.666
Impuestos, gravámenes y tasas	-3.769.083
Obligaciones laborales	-2.509.210
Otros pasivos	0
Efectivo neto generado por las operaciones	-126.351.524
Movimiento neto de impuestos diferidos	0
Efectivo neto generado por las actividades de operación	-126.351.524
Flujos de efectivo de las actividades de inversión	
Adquisiciones de propiedades, planta y equipo	-190.869.848
Disminución (incremento) en inversiones	0
Adquisiciones de intangibles	0
Efectivo neto utilizado en las actividades de inversión	-190.869.848
Flujos de efectivo de las actividades de financiación	
Disminución de obligaciones financieras con accionistas	296.216.736
Variación de Activos financieros	0
Aportes de capital	0
Efectivo neto generado por las actividades de financiación	296.216.736
Incremento / (decremento) neto del efectivo y equivalentes de efectivo	-21.004.636
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	48.884.000
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	27.879.364

Diana Carolina Arboleda
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
Representante Legal


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

**“IPS VITALGROUP FFED SAS”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2018**

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 presentaran 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 2018.

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, 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 del 34% 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	(Nota No. 1)	27.879.364
Caja		1.448.502
Bancos		26.430.862

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 **11,44%** 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	(Nota No. 2)	1.200
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		1.200

Este grupo comprende los importes pendientes de cobro tales como los ingresos por cobrar y/o Anticipo de impuestos (Autorenta), como es el caso y corresponde en su mayor parte a la causación de los ingresos.

NOTA 3. INVENTARIOS:

INVENTARIOS	(Nota No. 3)	24.919.034
Materia Prima		24.919.034

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 **10,23%** 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		190.869.848
Equipo de Oficina	(Nota No. 4)	1.544.430
Equipo de Computacion		3.043.000
Equipo Medico		25.748.600
Flota y Equipo de Transporte		171.000.000
-Depreciacion Acumulada		(10.466.182)

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 **78,33%** dentro del activo

NOTA 05. CUENTAS POR PAGAR:

Cuentas Por Pagar	(Nota No. 5)	294.997.749
Costos y Gastos por Pagar		52.000
Deudas con Accionistas		288.928.000
Retencion en la Fuente e industria comercio		3.769.083
Retencion y Aportes de Nomina (EPS, CCF, ARL)		858.678
Acreedores varios (AFP)		1.389.988

Registra importes causados pendientes de pago y que forman parte de la operación del negocio, cuentas por pagar, deudas con socios o accionistas, retenciones en la fuente y de industria y comercio, retenciones y aportes de nómina, así como los acreedores varios, participa en el pasivo con el **99,16%**.

NOTA 06. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS:

Beneficios a los Empleados	(Nota No. 6)	2.509.210
Cesantias Consolidadas		1.594.284
Intereses sobre Cesantias		191.396
Vacaciones Consolidadas		723.530

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 **0,84%** dentro del pasivo.

NOTA 07. CAPITAL SOCIAL:

Capital Social	(Nota No. 7)	50.000.000
Capital suscrito y pagado		-50.000.000

Está compuesto por los aportes de capital donde figura como único 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 \$50.000.000.

NOTA 8. RESULTADOS DEL EJERCICIO:

RESULTADO DEL EJERCICIO		-103.837.513
Utilidad o Perdida del Ejercicio	(Nota No. 8)	-103.837.513

El resultado del ejercicio del periodo gravable del 2018 arrojó una pérdida considerable, esto debido a los bajos ingresos registrados durante el año y la cantidad de gastos y obligaciones.

NOTA 9. INGRESOS:

INGRESOS OPERACIONALES	(Nota No. 9)	
Prestación de Servicios de Salud		150.000
Total Ingresos Operacionales		150.000
INGRESOS NO OPERACIONALES		
Rendimientos Financieros		3.889
Total Ingresos No Operacionales		3.889
TOTAL INGRESOS		153.889

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 es el caso.

NOTA 10. COSTOS Y GASTOS:

COSTO PRESTACION DE SERVICIOS		(Nota No. 10)	
Insumos		433 219	0.77%
Impuestos		1 579 951	2.80%
Arrendamientos		36 000 000	63.69%
Personal		12 716 122	22.50%
Mantenimientos		393 960	0.70%
Diversos		3 370 544	5.96%
Gastos Extraordinarios		1 856 358	3.28%
Gastos Diversos		175 279	0.31%
Total Costo de Ventas		56,525,433	100.00%
GASTOS OPERACIONALES			
Personal	16 804 928		35.40%
Arrendamientos	1 600 000		3.37%
Honorarios	3 833 000		8.08%
Impuestos	1 251 317		2.64%
Servicios	2 008 560		4.23%
Gastos legales	1 439 100		3.03%
Mantenimiento y Reparaciones	963 537		2.03%
Adecuacion e instalacion	1 396 553		2.94%
Depreciaciones	10 985 182		23.14%
Transportes y Fletes	134 800		0.28%
Licencias	552 353		1.16%
Diversos	6 201 855		13.07%
Total Gastos Operacionales	47,171,285		99.38%
GASTOS NO OPERACIONALES			
Gastos Financieros	294 684		0.62%
Total Gastos No Operacionales	294,684		0.62%
TOTAL GASTOS		47,465,969	100.00%

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 2018.

Atentamente,

Diana Carolina Arboleda
DIANA CAROLINA ARBOLEDA TORO
 Representante Legal


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