

VITALITY HOME CARE SAS
NIT: 901.410.173-3
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras Expresadas Pesos Colombianos)

ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	\$	383.400	\$ 383.400
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
Deudores comerciales	\$	205.062.942	\$ 205.062.942
ACTIVO CORRIENTE			\$ 205.446.342
ACTIVOS FIJOS TANGIBLES			
Maquinaria y Equipo	\$	25.014.320	
Muebles y Enseres	\$	4.966.564	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE			\$ 29.980.884
	TOTAL ACTIVO		\$ 235.427.226
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
CUENTAS POR PAGAR			
Cuentas por pagar	\$	29.294.721	
OTRAS CUENTAS POR PAGAR			
Retención en la fuente	\$	1.890.000	
Aportes a entidades promotoras de Salud	\$	3.095.000	
Aportes a Administradores de Riesgos Laborales	\$	1.864.550	
Aportes a ICBF, SENA y Cajas de Compensación	\$	3.035.600	
Aportes a Fondos de Pensiones y Cesantías	\$	11.126.100	
PASIVOS FISCALES	\$	3.428.000	
Pasivos por impuestos	\$	3.428.000	
PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS			
Pasivos por beneficios a empleados	\$	82.931.186	
TOTAL PASIVO CORRIENTE			\$ 136.665.157
Cuentas por pagar a largo plazo	\$	61.698.483	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			\$ 61.698.483
	TOTAL PASIVO		\$ 198.363.640
PATRIMONIO			
Capital suscrito y pagado	\$	30.000.000	
Resultado del ejercicio	\$	7.063.586	
	TOTAL PATRIMONIO		\$ 37.063.586
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 235.427.226
			\$ -

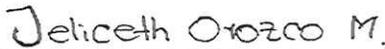

GLORIA ELENA POSADA MEJIA
REPRESENTANTE LEGAL


JELICETH OROZCO MILLAN
CONTADOR PUBLICO
TP: 233904 - T

ESTADOS DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020
(Cifras Expresadas En Pesos Colombianos)

INGRESOS			
INGRESOS OPERACIONALES			
Ingresos Operacionales	\$	209.247.900	
(-) Devolución en Ventas	\$	-	
TOTAL DE INGRESOS NETOS			\$ 209.247.900
Costos de ventas	\$	163.127.868	
UTILIDAD BRUTA			<u>\$ 46.120.032</u>
OTROS INGRESOS OPERACIONALES			
Otros ingresos operacionales	\$	1.023	\$ 1.023
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			
Gastos de personal	\$	629.825	
Honorarios	\$	6.274.803	
Impuestos	\$	4.135.874	
Arrendamientos	\$	1.065.000	
Seguros	\$	4.075.631	
Servicios	\$	3.592.439	
Gastos legales	\$	472.400	
Mantenimiento y reparaciones	\$	1.576.868	
Diversos	\$	5.683.429	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			\$ 27.506.269
UTILIDAD OPERACIONAL			\$ 18.614.786
OTROS GASTOS			
Gastos Financieros	\$	247.257	\$ 4.472.200
Gastos No deducibles	\$	4.224.943	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			\$ 14.142.586
Impuesto de Renta y complementarios			\$ 7.079.000
RESULTADO DEL EJERCICIO			<u>\$ 7.063.586</u>


GLORIA ELENA POSADA MEJIA
REPRESENTANTE LEGAL


JELICETH OROZCO MILLAN
CONTADOR PUBLICO
TP: 233904 - T

VITALITY HOME CARE SAS
NIT: 901.410.173-3
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Año terminado al 31 de Diciembre de 2020

NOTA 1. ENTE CONTABLE

La empresa VITALITY HOME CARE SAS, es una compañía con domicilio en la ciudad de Pereira, Risaralda, en la AV JUAN B GUTIERREZ 18 60 ED OVAL MEDICA PINARES DE SAN MARTIN CS 405.

NOTA 2. BASE DE CONTABILIZACIÓN

La empresa elaborará sus estados financieros con base en los principios de contabilidad generalmente aceptados para Colombia y a la Norma Internacional de Información Financiera, que es el marco de referencia adoptado.

Reconocimiento de los Elementos de los Estados Financieros:

Los Estados Financieros reflejan los efectos financieros de las transacciones y otros sucesos, agrupándolos en grandes categorías, de acuerdo con sus características económicas. Estas grandes categorías son los elementos de los Estados Financieros. Los elementos relacionados directamente con la medida de la situación financiera en el Balance son los activos, los pasivos y el patrimonio neto. Los elementos directamente relacionados con la medida del desempeño en el Estado de Resultados son los ingresos y los gastos.

A continuación se establecen las políticas a considerar para el reconocimiento de cada uno de los elementos de los Estados Financieros:

Activos: Se reconoce un activo en el Estado de Situación Financiera cuando:

1. Es probable que se obtenga del mismo, beneficios económicos futuros para la empresa.
2. Que dicho activo tenga un costo o valor que pueda ser medido razonablemente. Si el hecho económico no cumple este requisito, debe ser tratado como un gasto del período.

Pasivos: Se reconoce un pasivo en el Estado de Situación Financiera cuando:

1. Es probable que del pago de la obligación en el momento presente se derive la salida de recursos que tienen incorporados beneficios económicos.
2. La cuantía del desembolso pueda ser determinada razonablemente.

Ingresos: Se reconoce un ingreso en el Estado de Resultados cuando:

1. Se ha percibido un incremento en los beneficios económicos futuros, que tienen relación con un incremento en los activos o una disminución de los pasivos,
2. El valor del ingreso es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

Costos y gastos: Se reconoce un costo o un gasto en el Estado de Resultados cuando:

1. Surge una disminución de los beneficios económicos futuros relacionados con la disminución en los activos o el incremento en los pasivos.
2. El costo o gasto es cuantificable y puede ser valorado razonablemente.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

La empresa utiliza el peso Colombiano como su moneda funcional y de presentación de Estados Financieros. Se ha determinado considerando el ambiente económico en el cual la entidad desarrolla sus operaciones.

NOTA 4. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS DE CONTABILIDAD

Se establece que los Estados Financieros deben ser preparados y presentados de acuerdo con las políticas contables definidas bajo NIIF para la entidad, de tal forma que reflejen fielmente la situación financiera. Concretamente para su preparación se debe tener en cuenta que:

- a) Debe cumplir en forma rigurosa con las políticas relacionadas con los objetivos de la información contable y de los Estados Financieros; características, requisitos y principios de la información financiera; del reconocimiento de los elementos de los Estados Financieros y con la política de medición y valoración de los elementos de los Estados Financieros.
- b) Deben ser preparados mediante la aplicación de políticas contables uniformes con respecto al año anterior para permitir su comparabilidad.
- c) Los Estados Financieros se deben presentar en forma comparativa con los del año anterior. En la presentación se debe utilizar el mismo orden, clasificación, nombre de las cuentas y los mismos criterios en su estructura.
- d) Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación del estado financiero del año

- anterior para efectos comparativos. Este deberá ser revelado en nota a los Estados Financieros indicando los elementos que han sido reclasificados.
- e) Las cifras deben coincidir y estar tomadas fielmente de los libros de contabilidad.
 - f) Las cifras se deben presentar siempre en miles de pesos colombianos y se debe revelar este hecho en los encabezados de los Estados Financieros.
 - g) Cada estado financiero debe indicar claramente lo siguiente en sus encabezados: Nombre de la empresa, nombre del estado financiero, fecha de corte o período que cubre y unidad monetaria en que están expresados los Estados Financieros.
 - h) Se deberá hacer referencia en el cuerpo del Estado de Situación Financiera y del Estado de Resultados a las notas a los Estados Financieros que contengan explicaciones, detalles o información adicional sobre las cuentas de estos Estados Financieros.
 - i) Se debe revelar en notas a los Estados Financieros la información adicional necesaria de los hechos económicos y sociales relevantes que ayuden a la comprensión de los mismos, por parte de los diferentes usuarios. Las revelaciones se indican en cada política específica.

Efectivo y equivalentes de efectivo:

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

También se incluyen las inversiones o depósitos que cumplan con la totalidad de las siguientes condiciones:

- Que sean de corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento original o menor a tres (3) meses.
- Que sean fácilmente convertibles en efectivo.
- Están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Debido al corto vencimiento de estas inversiones el valor registrado se aproxima al valor razonable de mercado.

Instrumentos Financieros.

En el proceso de incorporación en la información financiera de la empresa, de una partida que cumple con el concepto de instrumento financiero, que satisface los siguientes criterios:

- a. Es probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con la partida que ingrese o salga de la empresa.
- b. La partida tiene un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

- c. Con base en esto: se reconocerán como instrumento financiero los valores que se generen a favor de la empresa cada vez que:
- Se genere una venta por la venta o prestación de un servicio
 - Se genere un evento, bajo el cumplimiento del objeto social de la empresa.
 - Se generen contratos, convenios, entre otros, con entidades privadas, o públicas, en la prestación de servicios que estén dentro del objeto social de la empresa.
 - Se desembolse efectivo o recursos a favor de terceros en espera de una contraprestación o beneficio futuro.

Propiedad, Planta y Equipo:

Las propiedad, planta y equipo son activos tangibles que:

- Son uso para fines administrativos o en la producción y venta de bienes y servicios.
- Se espera usarlos durante más de un periodo.
- Brindan beneficio económico a largo plazo.

Se especifica que los terrenos y otros elementos de propiedad que se adquieran para propósitos no determinados en la empresa, se clasifican como propiedad de inversión.

La empresa depreciará los activos fijos bajo el método de línea recta.

Beneficios a empleados:

La empresa reconocerá el costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho, como resultado de servicios prestados a la empresa durante el periodo sobre el que se informa:

- a. Como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de beneficios para los empleados. Si el importe pagado excede a las aportaciones que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha sobre la que se informa, la empresa reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya a dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo.
- b. Como un gasto, cuando el valor del beneficio se vaya a pagar en el periodo posterior al periodo reportado.

Provisiones y Contingencias

La empresa solo reconocerá una provisión cuando:

- a. Tenga una obligación en la fecha sobre la que se informa como resultado de un suceso pasado.
- b. Sea probable (es decir, exista mayor posibilidad de que ocurra que de lo contrario) que la empresa tenga que desprenderse de recursos que soporten beneficios económicos, para liquidar la obligación.
- c. El importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable.

Si estas condiciones no se cumplen, la empresa no debe reconocer una provisión.

La condición del literal a. obligación en la fecha sobre la que se informa que surge de un suceso pasado, implica que la empresa no tiene otra alternativa más realista que liquidar la obligación. Esto puede ocurrir cuando tiene una obligación legal que puede ser exigida por la ley, o cuando la empresa tiene una obligación implícita porque el suceso pasado (que pueda ser una acción de la misma) ha creado una expectativa válida ante terceros de que cumplirá con sus compromisos o responsabilidades.

Las obligaciones que surgirán como consecuencia de las acciones futuras de (es decir, de la gestión futura) no satisfacen la condición del literal (a), con independencia de lo probable que sea su ocurrencia y aunque surjan de un contrato.

Ingresos

Se deberá reconocer el ingreso por actividades ordinarias por separado a cada transacción, a los componentes identificables de una única transacción, con el fin de reflejar la sustancia de la operación.

Se reconocerá siempre que cumpla con los siguientes criterios:

- Que sea probable que la empresa obtenga algún beneficio económico futuro asociado con la partida de ingresos de actividades ordinarias.
- Los beneficios económicos puedan ser medidos con fiabilidad.

La empresa deberá considerar que cuando los bienes se vendan, o los servicios se presten, recibiendo en contrapartida bienes o servicios de naturaleza diferente, el intercambio se considera como una transacción que produce ingresos de actividades ordinarias.

Los ingresos de actividades ordinarias y los gastos, relacionados con una misma transacción o evento, se reconocerán de forma simultánea; este proceso se denomina habitualmente con el nombre de correlación de gastos con ingresos.

La empresa no reconocerá ingresos de actividades ordinarias:

- a. Cuando se intercambien bienes o servicios por bienes de naturaleza y valor similar, o
- b. Cuando se intercambien bienes o servicios por bienes o servicios de naturaleza diferente, pero la transacción carezca de carácter comercial.

NOTA 5. EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El saldo de efectivo y equivalentes a 31 de Diciembre 2020 es:

Caja General	\$	383.400
Total Efectivo y Equivalentes	\$	383.400

NOTA 6. CUENTAS POR COBRAR

El saldo en cuentas por cobrar al 31 de Diciembre 2020 es:

Deudores Comerciales		
Asmet salud EPS S.A.S	\$	205.062.942
Total Deudores	\$	205.062.942

NOTA 7. ACTIVOS FIJOS

El saldo activos fijos está determinado a 31 de Diciembre de 2020 así:

Muebles y Enseres	\$	4.966.564
Maquinaria y Equipo	\$	25.014.320
Total activos fijos	\$	29.980.884

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

El saldo de cuentas por pagar está compuesto por retenciones en la fuente por pagar y aportes parafiscales que está determinado a 31 de Diciembre de 2020 entre otras así:

• Honorarios

Humberto Henao Flores	\$	8.150.000
Álvaro Eduardo Zapata Patiño	\$	500.000
Antonia Millalet Escarpeta Mosquera	\$	725.000
Pastora Inés Cardona Ramírez	\$	850.000
Jesús Antonio Sarmiento Quintero	\$	420.000
Safelypstt Sas	\$	1.170.000
Lina Marcela Gil Monsalve	\$	864.000
Laura María Pareja Montoya	\$	288.000
Yanllela Katherine Ordoñez Rincón	\$	252.000
María Alejandra Saavedra Cortes	\$	877.000
Yessica Bustamante López	\$	180.000
Christian Eliecer Lozano Jiménez	\$	1.144.000

• Servicios

José Otoniel Espitia	\$	81.721
Servicios Públicos	\$	103.000

• Arrendamiento

Jorge Hernán Ramírez Tobón	\$	130.000
----------------------------	----	---------

• Otras cuentas por pagar

Andres Fernando Cortes Pinzon	\$	1.200.000
Fortunato Grisales Gonzalez	\$	3.892.500
Anderson Hernandez Ossa	\$	6.495.000
Jhon Alexander Ortiz Trejos	\$	1.972.500

- **Retención en la fuente** por valor de 1.890.000
- **Retenciones y aportes de nomina**

Aportes a entidades promotoras de salud EPS	\$	3.095.000
Aportes ARL	\$	1.864.550
Cajas de Compensación familiar	\$	3.035.600
Aportes a Fondos de Pensiones	\$	11.126.100

NOTA 9. PASIVOS FISCALES

El saldo de pasivos fiscales al 31 de Diciembre de 2020 es:

Impuesto de industria y comercio	\$	2.207.000
Impuesto de Renta y complementarios	\$	1.221.000

NOTA 10. PASIVOS por Beneficios a Empleados

El saldo de pasivos por Beneficios a empleados al 31 de Diciembre de 2020 es:

Salarios por Pagar	\$	72.894.497
Cesantías	\$	6.717.013
Intereses sobre cesantías	\$	66.817
Prima de Servicios	\$	335.664
Vacaciones	\$	2.917.195

Total pasivo por beneficios a empleados	\$ 82.931.186
--	----------------------

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR A LARGO PLAZO

Las cuentas por pagar a largo plazo corresponden a la deuda que se tiene con la accionista Gloria Posada por valor de \$61.698.483

NOTA 12. PATRIMONIO

A 31 de Diciembre de 2020, la entidad presenta instrumentos de patrimonio a valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos así:

Capital suscrito y pagado	\$ 30.000.000
Total patrimonio	\$ 30.000.000

NOTA 13. INGRESOS OPERACIONALES

Los ingresos operacionales de la empresa a 31 de Diciembre de 2020 son:

Ingresos operacionales	\$ 209.247.900
Otros Ingresos operacionales	\$ 1.023
Total Ingresos operacionales	\$ 209.248.923

NOTA 14. COSTO DE VENTA

El saldo de costos de ventas a 31 de Diciembre 2020 correspondiente a:

materiales	\$ 13.342.406
MANO DE OBRA	
Sueldos	\$ 68.320.711

Horas extras	\$	6.380.198
Auxilio de transporte	\$	3.114.762
Cesantías	\$	6.544.791
Intereses sobre cesantías	\$	65.037
Prima de servicios	\$	6.303.995
Vacaciones	\$	2.865.499
Aportes a administradoras de ARP	\$	1.864.550
Aporte a fondos de Pensión	\$	8.031.100
Aportes a Cajas de Compensación Familiar	\$	3.035.600
COSTOS INDIRECTOS		
Arrendamiento equipos médicos	\$	1.546.219
Temporales	\$	80.000
Transporte personal	\$	12.360.000
Otros	\$	900.000
Honorarios	\$	28.373.000

NOTA 14. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

El saldo de gastos operacionales de administración al 31 de Diciembre de 2020

HONORARIOS

Asesoría Financiera	\$	2.104.803
Otros Honorarios	\$	4.170.000

IMPUESTOS

Industria y comercio	\$	2.207.000
Iva Descontable	\$	1.928.874

ARRENDAMIENTOS

Equipo de computo	\$	1.065.000
-------------------	----	-----------

SEGUROS

Responsabilidad civil	\$	4.075.631
-----------------------	----	-----------

SERVICIOS

Aseo y vigilancia	\$	200.000
Asistencia Tecnica	\$	347.221

Acueducto y alcantarillado	\$ 150.230
Energía eléctrica	\$ 169.814
Teléfono	\$ 574.194
Correos portes y telegramas	\$ 47.270
Otros	\$ 2.103.710
GASTOS LEGALES	
Registro mercantil	\$ 472.400
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	
Construcciones y edificaciones	\$ 1.053.841
Maquinaria y equipo	\$ 228.910
Equipo de computo	\$ 294.117
DIVERSOS	
Elementos de aseo y cafetería	\$ 3.047.640
Útiles, papelería y fotocopias	\$ 977.584
Combustibles y lubricantes	\$ 972.459
Casino y restaurantes	\$ 173.200
Parqueaderos	\$ 4.538
Otros	\$ 508.008

NOTA 15. OTROS GASTOS

Los otros gastos al 31 de Diciembre de 2020 son:

Impuestos Asumidos	\$ 246.315
Diferencia en declaraciones	\$ 942
No Deducibles	\$ 4.224.943
TOTAL OTROS GASTOS	\$ 4.472.200

NOTA 17. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Estos Estados Financieros fueron aprobados por la Asamblea General y autorizados para su respectiva publicación.


GLORIA ELENA POSADA MEJIA


JELICETH OROZCO MILLAN

CC:31.881.042
Representante Legal

CONTADOR PUBLICO
TP 233904-T

 +57 (6) 7315257
+57 3182479938

 contacto@sbconsultores.com
www.sbconsultores.com

 Edif Sociedad de Ingenieros
Carrera 13 No 18-31 Of 502B