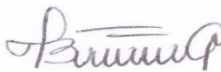
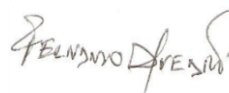


VIDAMEDICAL BOGOTA IPS S.A.S.
NIT: 900.468.665-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES INDIVIDUAL

Codigo	En pesos Colombianos	Nota	1 De Enero a 31 de Diciembre de 2019		1 De Enero a 31 de Diciembre de 2018	
OPERACIONES CONTINUAS						
4101	Ingresos por Actividades Ordinarias	20	35.838.527.000	100,0%	30.150.445.000	100,0%
6101	Costo de Ventas	21	(24.159.198.000)	-67,4%	(19.886.973.000)	-66,0%
5101- 5401	Ganancia bruta		11.679.329.000	32,6%	10.263.472.000	34,0%
	Gastos de Administración	22	(7.744.648.000)	-21,6%	(7.181.540.000)	-23,8%
				0,0%		0,0%
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN			3.934.681.000	11,0%	3.081.932.000	10,2%
4201	Ingreso Financieros	23	160.590.000	0,4%	122.241.000	0,4%
5301	Gastos Financieros	23	(259.564.000)	-0,7%	(7.986.000)	0,0%
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO			(98.974.000)	-0,3%	114.255.000	0,4%
GANANCIA ANTES DE IMPOTOS A LAS GANANCIAS			3.835.707.000	10,7%	3.196.187.000	10,6%
5501	Gasto por Impuesto a las Ganancias	24	(1.317.289.000)	-3,7%	(1.222.478.000)	-4,1%
5601	GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS		2.518.418.000	7,0%	1.973.709.000	6,5%
OPERACIONES DISCONTINUADAS				0,0%		0,0%
	Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas		-	0,0%	-	0,0%
RESULTADO DEL PERIODO			2.518.418.000	7,0%	1.973.709.000	6,5%
ORI(OTROS RESULTADOS INTEGRALES)			-	0,0%	-	0,0%
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES			2.518.418.000	7,0%	1.973.709.000	6,5%


RAUL DARIO RIVERA ROZO
 Representante Legal


TATIANA BOTELLO A.
 Contador Público
 T. Profesional 147688-T


FERNANDO ALVEAR T
 Revisor Fiscal
 T. Profesional 124701-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS S.A.S.

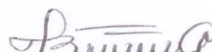
NIT: 900.468.665-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL

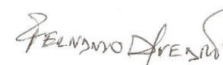
Codigo	En pesos Colombianos	Nota	A 31 de Diciembre de 2019	A 31 de Diciembre de 2018
ACTIVOS				
1101	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	551.521.000	350.785.000
1301-1320	Cuentas Comerciales por Cobrar	7	21.532.875.000	17.983.531.000
1313-1315-1319	Otras Cuentas por Cobrar	8	241.313.000	1.022.048.000
1401	Inventario Corrientes	9	1.663.271.000	894.630.000
1314	Activos por Impuestos Corrientes	11	15.678.000	900.661.000
1313	Activos no Financieros	12	1.833.380.000	839.416.000
ACTIVO CORRIENTE			25.838.038.000	22.914.382.000
1208	Otros Activos Financieros	13	1.726.620.000	1.726.620.000
1501-1503	Propiedad Planta y Equipo	14	820.696.000	722.982.000
ACTIVO NO CORRIENTE			2.547.316.000	3.050.952.000
TOTAL ACTIVO			28.385.354.000	25.965.334.000
PASIVOS				
2101	Pasivos Financieros	17	2.744.657.000	521.118.000
2105	Cuentas Comerciales por Pagar	17	10.156.975.000	10.557.285.000
2124	Pasivos No Financieros	17	165.796.000	59.196.000
2204	Pasivos por Impuestos Corrientes	17	140.005.000	1.055.856.000
2301	Beneficios a Empleados	17	560.750.000	379.499.000
2101-2120	Otros Pasivos Financieros	17	516.644.000	1.256.478.000
PASIVO CORRIENTE			14.284.827.000	13.829.432.000
2101	Pasivos Financieros	18	203.589.000	620.000.000
2120	Otros Pasivos Financieros	18	4.065.951.000	4.206.652.000
2501	Pasivos No financieros Corrientes	18	13.125.000	9.804.000
PASIVO NO CORRIENTE			4.282.665.000	4.836.456.000
TOTAL PASIVO			18.567.492.000	18.665.888.000
PATRIMONIO				
3101	Capital Emitido	19	600.000.000	600.000.000
3301	Reservas	19	720.775.000	523.404.000
3502	Resultados Acumulados	19	5.978.669.000	4.202.333.000
3501	Resultado del Ejercicio	19	2.518.418.000	1.973.709.000
TOTAL PATRIMONIO			9.817.862.000	7.299.446.000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO			28.385.354.000	25.965.334.000



RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal



TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T



FERNANDO ALVEAR T
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 124701-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

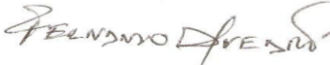
CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

VIDA MEDICAL BOGOTA IPS S.A.S.
NIT: 900.468.665-1
ESTADO CONSOLIDADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En pesos Colombianos	Nota	Por el periodo Diciembre de 2019	Por el periodo Diciembre de 2018
1			
Fujo de efectivo sobre actividades de operación			
Utilidad del ejercicio:		2.518.418.000	1.973.709.000
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.			
(+) Depreciaciones:			
(+) Amortizaciones:		-	-
1			
Variación en patrimonio líquida con las actividades de operación			
1			
(+) Disminución Otras Cuentas por Cobrar		780.735.000	-
(+) Disminución Inventario		-	100.601.000
(+) Disminución Activos No Financieros		474.049.000	-
(+) Disminución otros Activos Financieros		923.311.000	414.957.000
(+) Disminución otros Activos No financieros		-	1.082.262.000
(+) Disminución Activos por Impuestos Corriente		884.983.000	-
(+) Incremento de Pasivos financieros corriente		2.223.539.000	-
(+) Incremento pasivo No Financieros corriente		106.600.000	1.003.033.000
(+) Incremento pasivo por impuestos corriente		-	869.368.000
(+) Incremento Beneficios a empleados		181.251.000	162.068.000
(+) Incremento de Otros Pasivos Financieros Corrientes		-	1.107.158.000
(+) Incremento Pasivo Financiero No Corriente		-	46.304.000
(+) Incremento Pasivos no Financieros No Corrientes		3.321.000	-
(-) Incremento Cuentas Comerciales Por Cobrar		3.549.344.000	5.413.112.000
(-) Incremento Otras Cuentas por Cobrar		-	1.015.382.000
(-) Incremento Inventario		768.641.000	-
(-) Incremento Activos por Impuestos Corrientes		-	899.586.000
(-) Aumento Activos No Financieros		993.964.000	-
(-) Disminución de Pasivos financieros corriente		-	81.827.000
(-) Disminución Cuentas comerciales Por Pagar		400.310.000,00	778.736.000
(-) Disminución pasivo Financieros No corriente		416.411.000	47.082.000
(-) Disminución pasivo por impuestos corriente		915.851.000	-
(-) Disminución de Otros Pasivos Financieros No Corrientes		140.703.000	-
(-) Disminución otros Pasivos NO Financiero No Corriente		-	334.702.000
Efectivo generado en actividades de operación		910.983.000	(1.810.967.000)
1			
Fujo de efectivo por actividades de inversión			
Menos Aumento de propiedad planta y equipo		97.714.000	501.690.000
Menos Compra de intangibles		(127.301.000)	9.817.000
Total de efectivo por actividades de inversión		29.587.000	(511.507.000)
1			
Fujo de efectivo por actividades de financiamiento			
Efectivo recibió de la emisión de acciones		-	-
Efectivo recibió de prestamos a Corto Plazo		-	-
Efectivo pagado por la adquisición de negocios		-	-
Incremento (decremento) de efectivo durante el período		940.570.000	(2.322.474.000)
Efectivo al comienzo del período		350.785.000	2.673.259.000
Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período		1.291.355.000	350.785.000


RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal


TATIANA BOTELLO A POLINAR
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T


FERNANDO ALVEAR T
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 124701-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS S.A.S.

NIT: 900.468.665-1

ESTADO CONSOLIDADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

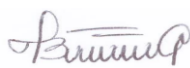
31 de Diciembre de 2019

Atribuible a los propietarios de la Compañía

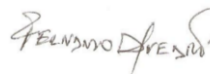
En pesos Colombianos	Nota	Capital en Acciones	Reservas Estatutarias	Utilidad / Perdida del Ejercicio	Ganancias / Perdidas Acumuladas	Total Patrimonio
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2018	22	600.000.000	523.404.000	1.973.709.000	4.202.333.000	7.299.446.000
Impacto de cambio en las políticas contables		-	-	-	-	-
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2018		600.000.000	523.404.000	1.973.709.000	4.202.333.000	7.299.446.000
Ganancia del periodo		-	-	2.518.418.000	-	2.518.418.000
Otros Resultados Integrales		-	-	-	-	-
Total Resultados Integral de año 2019		-	-	2.518.418.000	-	2.518.418.000
Contribuciones y Distribuciones		-	-	-	-	-
Emision de Acciones Propias		-	-	-	-	-
variacion ajustes NIIF por reexpresion		-	-	-	-	-
Capital Emitido		-	-	-	-	-
Apropiacion de reservas		-	197.371.000	-	(197.371.000)	-
Distribucion de Utilidades		-	-	-	-	-
Traslado a Ganancias Acumuladas		-	-	(1.973.709.000)	1.973.709.000	-
		-	-	-	-	-
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía		600.000.000	720.775.000	-	5.978.669.000	7.299.444.000
Saldo al 31 de Diciembre de 2019		600.000.000	720.775.000	2.518.418.000	5.978.669.000	9.817.862.000



RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal



TATIANA BOTELLO A POLINAR
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T



FERNANDO ALVEAR T
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional 124701-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233



VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS
NIT. 900.468.665-1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2019 y 2018

NOTA 1. ENTE ECONÓMICO QUE INFORMA

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS, con Nit. 900.468.665-1, es una sociedad de prestación de servicios integrales en medicina general y especializada en infectología, oncología, hematología, suministro de medicamentos, prestación de servicios de diagnósticos de salud, con ubicación principal en la ciudad de Bogotá en la dirección carrera 49 N° 98-08 La Castellana, registrado en la Cámara de Comercio de Bogotá con matrícula N° 02128014, con sedes en Bogotá y la ciudad de Bucaramanga.

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS, es una institución especializada en la atención de pacientes por el Virus VIH/SIDA, la cual dada a su especialización y mediante la integración de conocimientos, le ha permitido construir un modelo de atención para esta patología de tan alta incidencia.

El órgano de administración de la empresa es la Junta de Socios, la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo a sus estatutos.

El representante legal y el contador público de VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS autorizan la publicación de los estados financieros con corte a 31 de diciembre del año 2019, la cual fueron aprobados por asamblea general de accionistas el 14 de febrero del 2020 mediante el acta de accionistas N° 31

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, la empresa VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS se encuentra obligada a presentar solamente Estados Financieros Individuales los cuales han sido preparado de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades; NIIF para PYMES, de conformidad con lo dispuesto en el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estandar Internacional para PYMES emitido en el año 2009. La entidad aplicara el Estandar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2017, en virtud en lo establecido en el anexo 2 del Decreto 2496 del 2015.

La Entidad llevo a cabo la transición al Estándar Internacional para Pymes con corte al 1 de enero del 2016, de conformidad con lo establecido en el Decreto 3022 del 2013.

Hasta el 31 de diciembre del 2015 de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la entidad preparo y presento sus estados financieros de acuerdo con lo dispuesto por Los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

La información financiera correspondiente a periodos anteriores, incluida en los presentes estados financieros con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el nuevo marco técnico normativo.

Las Notas 5 incluye un resumen de las políticas contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

NOTA 3. MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACION

Estos estados financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la Sociedad.

NOTA 4. USO DE JUICIOS Y ESTIMACIONES

La preparación de estados financieros bajo NCIF NIIF para Pymes requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de las políticas contables y la medición de las partidas. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones. Las estimaciones y supuestos relevantes son revisados regularmente. Las revisiones de las estimaciones contables son reconocidas retrospectivamente.

Los juicios realizados que tienen un impacto mas relevante en la presentacion de la información financiera son:

Partidas corrientes y no corrientes. La clasificación de los activos y pasivos en las categorías de corriente y no corriente. Se tuvo en cuenta la definición oficial del glosario de la NIIF para activo y pasivo corriente.

Reconocimiento de impuestos diferidos. Los criterios de medición de las partidas del activo y del pasivo bajo NCIF NIIF difieren de los criterios tributarios para definir las bases fiscales. Las diferencias temporarias que resultan dan lugar al reconocimiento del impuesto diferido estimando el efecto futuro que estas partidas llegaran a tener sobre el impuesto de renta.

NOTA 5. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS conserva las mismas políticas contables de su Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA), en sus estados financieros de transición y en sus estados financieros comparativos conforme a las NCIF NIIF dando cumplimiento a lo establecido a la normatividad actual vigente.

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

5.1. Cambio en políticas contables

No existen modificaciones a la NCIF NIIF para Pymes que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir del 1 de enero de 2011 que se espere tenga un efecto significativo sobre los estados financieros de la entidad. Existe la NIIF para Pymes versión 2015 que se incluyó como anexo No 2.1 al decreto 2496 de 2015 y que entra en vigencia a partir del 1 de enero de 2017 pero que las empresas podían aplicarlo voluntariamente de forma anticipada; sin embargo, VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS, no aplicó este marco técnico normativo anticipadamente. También es importante aclarar que no se estima un impacto materialmente importante con la entrada en vigencia de la versión 2015 de la NCIF NIIF para Pymes.

Cuando VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS cambie una de sus políticas contables revisará el cumplimiento de los criterios contenidos en los marcos técnicos normativos para la preparación de información financiera en Colombia y se aplicará la política con carácter retroactivo.

5.2. Otros activos financieros

Las Inversiones temporales se consideran activos financieros corrientes y se contabilizan al precio de la transacción más los costos atribuibles a la adquisición. El deterioro sobre los activos financieros solo se contabiliza cuando existen indicios de deterioro.

5.3. Cuentas Comerciales por Cobrar

La empresa reconoce como Cuentas Comerciales por Cobrar aquellas originadas en el desarrollo de su objeto social. Este rubro registra principalmente los saldos por cobrar a los clientes resultantes de las transacciones de venta, los cuales son reclasificados en corrientes y no corrientes o de difícil cobro de acuerdo a su período de vencimiento y se deterioran de acuerdo a la técnica contable establecida y teniendo en cuenta la probabilidad de pérdidas.

Las Cuentas Comerciales por Cobrar se miden al precio de la transacción excepto aquellas operaciones en las que se exista una transacción de financiación implícita; en tal caso, la partida se medirá al valor descontado de los pagos futuros aplicando una tasa de mercado para transacciones de condiciones de riesgo crediticio similar. Al final de cada período sobre el que se informa, la entidad estima la pérdida por deterioro y reconoce como un gasto la diferencia entre el valor en libros y el flujo de efectivo que se estima recuperar.

5.4. Propiedades, Planta y Equipos

Este rubro representa la inversión de VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS en activos tangibles para el uso necesario para desarrollar su actividad económica. Todos los elementos de propiedad, planta y equipo son valorados al costo, menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulada.

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del período en que el activo este disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien. Solo en caso de impracticabilidad para estimar la vida útil de un activo en particular, la entidad acudirá a la aplicación de vidas útiles genéricas definidas para cada categoría de la Propiedad Planta y Equipo.

5.5. Activos Intangibles

Se entiende por Activo intangible todo activo identificable, de carácter no monetario y sin apariencia física sobre el cual se posee el control, es plenamente cuantificable y se espera obtener beneficios económicos futuros del mismo.

Los activos intangibles son medidos al costo menos la amortización acumulada y pérdidas por deterioro.

La empresa comenzará a amortizar el activo intangible, cuando éste se encuentre disponible y en las condiciones previstas por la Gerencia para su utilización. El método de utilización usado es el Lineal y el cargo por amortización de cada período es reconocido como parte del Estado de Resultados.

5.6. Activos No Financieros

Esta política sólo incluirá aquellas erogaciones que cumplan las condiciones para ser activos: I) que sea probable que la empresa, obtenga beneficios económicos futuros derivados del mismo y II) el importe pueda ser valorado fiablemente. Las partidas de gastos pagados por anticipado de las cuales es probable que VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS, obtenga un beneficio económico futuro son las que por acuerdo con el tercero, se puede obtener la devolución del dinero restante, en caso de que el bien o servicio objeto del prepago no sea utilizado por todo el tiempo del prepago pactado.

Los gastos pagados por anticipado que realiza la sociedad en desarrollo de sus actividades se consideran activos no financieros porque no representan el derecho a recibir dinero en el futuro. Mientras no se reciba el bien o el servicio que se pago anticipadamente la entidad reconocerá la partida como un activo y lo amortizan de acuerdo a las condiciones de negociación o cuando expire el derecho. Los activos no financieros se reconocerán al precio de la transacción.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

5.7. Beneficios a los Empleados.

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones: I) que el servicio se haya recibido y haya sido prestado por el empleado, II) que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, III) que esté debidamente contemplado por disposición legal o sea costumbre de la empresa IV) que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos.

En esta política se indica como la sociedad, maneja contablemente los beneficios que se otorgan a los empleados, trabajadores y familiares de estos: beneficios de corto plazo, beneficios por terminación.

5.8. Pasivo por impuestos corrientes.

Impuestos Sobre La Renta

El gasto por impuestos sobre la renta comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido, El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otros resultados integral en el patrimonio. En este caso el impuesto es también reconocido en dichas cuentas.

Impuesto Corriente Reconocido Como Pasivo

El impuesto corriente es la cantidad a pagar (recuperar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del periodo corriente, se reconoce como un pasivo en la medida en que no haya sido pagado; y como un activo si la cantidad ya pagada que corresponda al periodo presente y a los anteriores, excede el importe del gasto por esos periodos.

El gasto por impuesto sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con depuración efectuada entre la ganancia (pérdida) contable, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, multiplicada por la tarifa del impuesto sobre la renta del año corriente y conforme con lo establecido en las normas tributarias vigentes, o sobre un sistema de renta especial según la normatividad aplicable.

Impuesto Diferido

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los periodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias.

Se reconoce un activo por impuestos diferidos derivado de diferencias temporarias deducibles. Se reconoce un pasivo de naturaleza fiscal por causa de cualquier diferencia temporaria imponible.

Los impuestos diferidos activos y pasivos son compensados cuando existe un derecho legal para compensar impuestos diferidos corrientes contra pasivos por impuestos corrientes.

5.9. Otros Pasivos Financieros

La mayor representatividad de este grupo esta en los anticipos y depósitos recibidos por contratos de construcción, los costos y gastos por pagar de VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS como empresa y como participe en consorcios y uniones temporales.

5.10. Reconocimiento de Ingresos

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o aumento de valor de los activos, o bien como disminución del valor las obligaciones que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con los aportes de los accionistas.

Se reconocerán ingresos por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y que éstos se puedan medir con fiabilidad.

Los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la empresa se medirán al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta cualquier valor por concepto de rebajas y descuentos.

Cuando el pago de la prestación de un servicio a crédito se aplase más allá de los términos comerciales normales, éste se medirá al valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

El principal concepto generador de ingresos ordinarios es la prestación de servicios de Salud a enfermedades infecciosas.

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

5.11. Presentación de Estados Financieros

En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Individuales de Propósito General, las directrices para determinar su estructura y los requisitos mínimos sobre su contenido.

Presentación razonable

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS reflejará en sus Estados Financieros el efecto razonable de sus transacciones así como de otros eventos y condiciones, de acuerdo con las definiciones y los criterios de reconocimiento de activos, pasivos, patrimonio, ingresos, costos y gastos.

Adicionalmente, realizarán una declaración explícita en las notas a los Estados Financieros señalando el cumplimiento de NCIF NIIF.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

Hipótesis de negocio en marcha

Los Estados Financieros serán elaborados bajo la hipótesis de negocio en marcha, es decir, la gerencia al final del cierre contable de cada año deberá evaluar la capacidad que tiene la empresa para continuar en funcionamiento y cuando se presente incertidumbre sobre hechos que puedan afectar la continuidad deberá revelarse.

Base contable de causación

Para la elaboración de los Estados Financieros se utilizará la base contable de causación, es decir, las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio neto, ingresos y gastos, cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento bajo las NCIF NIIF.

Uniformidad en la presentación

La presentación y clasificación de las partidas en los Estados Financieros se conservará de un periodo a otro, a menos que:

- Surja un cambio en la naturaleza de las actividades de la empresa o en la revisión de sus Estados Financieros, se determine que sería más apropiado otra presentación u otra clasificación, según lo establecido en la Política de corrección de errores, cambios en políticas y estimados contables bajo NCIF NIIF.
- Una Norma o Interpretación requiera un cambio en la presentación.
- Cualquier reclasificación o modificación que se efectúe en el año corriente implicará una modificación en la presentación de los Estados Financieros del año anterior para efectos comparativos. Esta situación deberá ser revelada en las Notas a los Estados Financieros, indicando los elementos que han sido reclasificados.

Estructura y contenido de los estados financieros

Al cierre contable anual, VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS, preparará los siguientes Estados Financieros:

- Estado de situación financiera
- Estado de resultados y resultado integral
- Estado de cambios en el patrimonio
- Estado de flujos de efectivo
- Notas que incluyan un resumen de las políticas contables más significativas y otra información explicativa.

NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social.

El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenía efectivo respresentado en moneda extranjera.

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2019 y 2018

CAJA	2019	2018
Caja General	25.980.000	14.616.000
TOTAL	25.980.000	14.616.000
BANCOS	2019	2018
Banco BBVA Cta Cte 3060-36138	442.437.000	150.542.000
BBVA Libreton Cta Cte 3023-11110 BGA	1.628.000	10.000
Bancolombia Cta No. 66186212463	79.453.000	125.241.000
Bancolombia ctacte 66188781958	138.000	97.000
Davivienda Cta Cte 067569989568	409.000	399.000
Banco BBVA 306-60-0200703851	733.000	20.000
Banco BBVA 306723818	724.000	-
Banco BBVA N 303-735085	7.000	59.860.000
Banco BBVA 772732	12.000	-
TOTAL	525.541.000	336.169.000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	551.521.000	350.785.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Son cuentas que representan derechos ciertos a favor de la empresa, originados en el desarrollo de su objeto social.

Las cuentas comerciales por cobrar estan representadas por Clientes Nacionales.

La cartera de Clientes siempre se presenta como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, a menos que se haya acordado con algun cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transaccion sea significativo.

CLIENTES	2019	2018
Clientes Nacionales facturación generada pendiente radicar	4.170.176.000	2.334.630.000
Clientes Nacionales facturación generada radicada	17.585.211.000	15.831.725.000
Deterioro	(222.512.000)	(182.824.000)
TOTAL	21.532.875.000	17.983.531.000

Cartera a corte 31 de Diciembre de 2019

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS S.A.S.
NIT. 900.468.665-1
CARTERA POR EDADES
CARTERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CLIENTE	POR VENCER	DÍAS				91 - 180 DÍAS	181 - 360 DÍAS		(+ 360 DÍAS)	TOTAL	DETERIORO 2,5%	CARTERA NETA
		0 - 30	31 - 60	61-90	181 - 360							
COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADA COMPARTA EPS-S	161.200.000	173.656.000	163.170.000	68.039.304	137.319.081	140.798.790	161.401.401	1.005.584.576	4.035.035	1.001.549.541		
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA ASMET MUTUAL	-	-	-	-	-	-	1.383.383.649	1.383.383.649	34.584.591	1.348.799.058		
ASMET SALUD EPS S.A.S	167.060.000	149.025.900	148.963.750	158.304.300	432.983.830	868.148.317	876.415.150	2.800.901.247	21.910.379	2.778.990.868		
I.P.S. DE LA COSTA S.A.	45.790.000	35.579.400	42.267.400	41.150.200	40.777.800	-	-	205.564.800	-	205.564.800		
SALUDVIDA S.A. EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	-	-	-	-	-	-	5.620.191.009	5.620.191.009	140.504.775	5.479.686.234		
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	2.254.371.908	1.911.792.484	1.694	1.658	7.451	9.402	74.873.333	4.241.057.930	1.871.833	4.239.186.097		
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO EPSS CONVIDA	72.845.000	60.929.705	10.511.480	10.419.703	52.140.018	90.633.700	508.071.226	805.550.832	12.701.781	792.849.051		
DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	4.841.880	-	-	7.262.820	4.841.880	26.630.340	-	43.576.920	-	43.576.920		
EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOPOSOS EPS S.A.S.	48.730.000	47.920.000	44.160.000	39.130.000	36.704.000	-	-	216.644.000	-	216.644.000		
MEDIMÁS EPS S.A.S	1.415.283.430	1.609.329.681	499.687.360	464.691.512	754.586.631	412.509.492	-	5.156.088.106	-	5.156.088.106		
SECCIONAL DE SANIDAD SANTANDER	-	-	-	-	320.000	-	-	320.000	-	320.000		
MARCO CARDENAS	54.000	-	-	-	-	-	-	54.000	-	54.000		
CAPRECOM	-	-	-	-	-	-	276.155.687	276.155.687	6.903.892	269.251.795		
CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO	-	-	-	-	314.300	-	-	314.300	-	314.300		
SALDO DE CARTERA	4.170.176.218	3.988.233.170	908.761.684	788.999.497	1.459.994.991	1.538.730.041	8.900.491.455	21.755.387.056	222.512.286	21.532.874.770		

Cartera a corte 31 de Diciembre de 2018

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS S.A.S.
NIT. 900.468.665-1
CARTERA POR EDADES
CARTERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CLIENTE	POR VENCER	DÍAS				91 - 180 DÍAS	181 - 360 DÍAS		(+ 360 DÍAS)	TOTAL	DETERIORO 2,5%	SISTEMA EE.FF ANTERIOR
		0 - 30	31 - 60	61-90	181 - 360							
COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADA COMPARTA EPS-S	121.400.000	112.308.000	159.054.000	58.704.000	97.764.801	127.400	509.600	549.867.801	549.867.801			
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA ASMET MUTUAL	-	-	291.887.340	-	-	409.577.489	943.491.600	1.644.956.429	23.587.290	1.621.369.139		
ASMET SALUD NIT NUEVO	138.205.000	152.026.900	1.137.571.300	149.689.100	283.386.729	108.666.650	-	1.969.545.679	-	1.969.545.679		
IPS DE LA COSTA	12.350.000	13.345.600	15.082.200	13.220.200	-	-	-	53.998.000	-	53.998.000		
SALUDVIDA S.A. EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	-	-	-	-	44.688.000	183.876.369	5.457.447.541	5.686.011.910	136.436.189	5.549.575.721		
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	1.663.115.076	1.830.491.163	1.798.186.599	-	54.531.461	31.703.000	-	5.378.027.299	-	5.378.027.299		
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO EPSS CONVIDA	132.996.000	15.093.300	8.237.965	7.412.360	228.997.979	188.474.112	101.789.546	683.001.262	-	683.001.262		
VIDAMEDICAL IPS SAS	91.633.318	127.753.154	2.084.063	1.095.900	2.222.687	147.149.362	314.583.513	686.521.997	-	686.521.997		
COMERCIALIZADORA PHARMABROKER	6.358.406	-	-	-	11.769.619	-	-	18.128.025	-	18.128.025		
MEDIMÁS EPS SAS	162.000.000	-	93.102.547	146.123.662	158.170.461	17.998.993	567.643.440	1.145.039.103	14.191.086	1.130.848.017		
POLICIA SANIDAD	6.572.000	-	-	-	-	-	-	6.572.000	-	6.572.000		
CAPRECOM	-	-	-	-	-	-	344.370.548	344.370.548	8.609.253	335.761.295		
CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO	-	-	-	-	314.300	-	-	314.300	-	314.300		
SALDO DE CARTERA	2.334.629.800	2.251.018.117	3.505.206.014	376.245.222	881.846.037	1.087.573.375	7.729.835.788	18.166.354.829	182.823.818	17.983.530.535		

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Son cuentas que representan derechos ciertos a favor de la empresa, originados en el desarrollo de su objeto social.

Las cuentas comerciales por cobrar estan representadas por Clientes Nacionales.

La cartera de Clientes siempre se presenta como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, a menos que se haya acordado con algun cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transaccion sea significativo.

CLIENTES	2019	2018
Clientes Nacionales facturación generada pendiente radicar	4.170.176.000	2.334.630.000
Clientes Nacionales facturación generada radicada	17.585.211.000	15.831.725.000
Deterioro	(222.512.000)	(182.824.000)
TOTAL	21.532.875.000	17.983.531.000

Cartera a corte 31 de Diciembre de 2019

VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS S.A.S
NIT. 900.468.665-1
CARTERA POR EDADES
CARTERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

CLIENTE	POR VENCER	DIAS						TOTAL	DETERIORO 2,5%	CARTERA NETA
		0- 30	31- 60	61-90	91- 180	181- 360	(+) 360			
COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADA COMPARTA EPS-S	161.200.000	173.656.000	163.170.000	68.039.304	137.319.081	140.798.790	161.401.401	1.005.584.576	4.035.035	1.001.549.541
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA ASMET MUTUAL	-	-	-	-	-	-	1.383.383.649	1.383.383.649	34.584.591	1.348.799.058
ASMET SALUD EPS S.A.S	167.060.000	149.025.900	148.963.750	158.304.300	432.983.830	868.148.317	876.415.150	2.800.901.247	21.910.379	2.778.990.868
I.P.S. DE LA COSTA S.A.	45.790.000	35.579.400	42.267.400	41.150.200	40.777.800	-	-	205.564.800	-	205.564.800
SALUDVIDA S.A. EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	-	-	-	-	-	-	5.620.191.009	5.620.191.009	140.504.775	5.479.686.234
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	2.254.371.908	1.911.792.484	1.694	1.658	7.451	9.402	74.873.333	4.241.057.930	1.871.833	4.239.186.097
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO EPSS CONVIDA	72.845.000	60.929.705	10.511.480	10.419.703	52.140.018	90.633.700	508.071.226	805.550.832	12.701.781	792.849.051
DEPARTAMENTO DE CUNDINAMARCA	4.841.880	-	-	7.262.820	4.841.880	26.630.340	-	43.576.920	-	43.576.920
EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECOPOSOS EPS S.A.S.	48.730.000	47.920.000	44.160.000	39.130.000	36.704.000	-	-	216.644.000	-	216.644.000
MEDIMÁS EPS S.A.S	1.415.283.430	1.609.329.681	499.687.360	464.691.512	754.586.631	412.509.492	-	5.156.088.106	-	5.156.088.106
SECCIONAL DE SANIDAD SANTANDER	-	-	-	-	320.000	-	-	320.000	-	320.000
MARCO CARDENAS	54.000	-	-	-	-	-	-	54.000	-	54.000
CAPRECOM	-	-	-	-	-	-	276.155.687	276.155.687	6.903.892	269.251.795
CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO	-	-	-	-	314.300	-	-	314.300	-	314.300
SALDO DE CARTERA	4.170.176.218	3.988.233.170	908.761.684	788.999.497	1.459.994.991	1.538.730.041	8.900.491.455	21.755.387.056	222.512.286	21.532.874.770

Cartera a corte 31 de Diciembre de 2018

VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS S.A.S
NIT. 900.468.665-1
CARTERA POR EDADES
CARTERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

CLIENTE	POR VENCER	DIAS						TOTAL	DETERIORO 2,5%	SISTEMA EE.FF ANTERIOR
		0- 30	31- 60	61-90	91- 180	181- 360	(+) 360			
COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADA COMPARTA EPS S	121.400.000	112.308.000	159.054.000	58.704.000	97.764.801	127.400	509.600	549.867.801	-	549.867.801
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA ASMET MUTUAL	-	-	291.887.340	-	-	409.577.489	943.491.600	1.644.956.429	23.587.290	1.621.369.139
ASMET SALUD NIT NUEVO	138.205.000	152.026.900	1.137.571.300	149.689.100	283.386.729	108.666.650	-	1.969.545.679	-	1.969.545.679
IPS DE LA COSTA	12.350.000	13.345.600	15.082.200	13.220.200	-	-	-	53.998.000	-	53.998.000
SALUDVIDA S.A. EMPRESA PROMOTORA DE SALUD EPS	-	-	-	-	44.688.000	183.876.369	5.457.447.541	5.686.011.910	136.436.189	5.549.575.721
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM	1.663.115.076	1.830.491.163	1.798.186.599	-	54.531.461	31.703.000	-	5.378.027.299	-	5.378.027.299
ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD DEL REGIMEN SUBSIDIADO EPSS CONVIDA	132.996.000	15.093.300	8.237.965	7.412.360	228.997.979	188.474.112	101.789.546	683.001.262	-	683.001.262
VIDAMEDICAL IPS SAS	91.633.318	127.753.154	2.084.063	1.095.900	2.222.687	147.149.362	314.583.513	686.521.997	-	686.521.997
COMERCIALIZADORA PHARMABROKER	6.358.406	-	-	-	11.769.619	-	-	18.128.025	-	18.128.025
MEDIMÁS EPS SAS	162.000.000	-	93.102.547	146.123.662	158.170.461	17.998.993	567.643.440	1.145.039.103	14.191.086	1.130.848.017
POLICIA SANIDAD	6.572.000	-	-	-	-	-	-	6.572.000	-	6.572.000
CAPRECOM	-	-	-	-	-	-	344.370.548	344.370.548	8.609.253	335.761.295
CORPORACION PARA LA CONSTRUCCION DE SENTIDO HUMANO	-	-	-	-	314.300	-	-	314.300	-	314.300
SALDO DE CARTERA	2.334.629.800	2.251.018.117	3.505.206.014	376.245.222	881.846.037	1.087.573.375	7.729.835.788	18.166.354.829	182.823.818	17.983.530.535

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

NOTA 13. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS reconoce inversiones en asociadas que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.

La compañía debe revelar la política contable que eligió para el reconocimiento de las inversiones en asociadas, su importe el libro y el Vr. Razonable de aquellas inversiones que tengan precios de cotización públicos. Adicionalmente para las inversiones medidas al costo se debe revelar el valor de los dividendos u otras distribuciones que se hayan reconocido como ingresos.

INVERSIONES EN ASOCIADAS	2019	2018
Acciones en Saludvda	1.726.620.000	1.726.620.000
TOTAL	1.726.620.000	1.726.620.000

ACCIONES	
SALUVIDA S.A. E.P.S.	
NIT. 830.074.184-5	
Total Acciones Suscritas y Pagadas	24.666
Valor Nominal por Accion	\$ 10.000
Total Capital Suscrito y Pagado	\$ 246.660.000
% Participación	1.93%
Valor Prima en Colocación de Acciones	\$ 1.479.960.000
TOTAL ACCIONES	1.726.620.000

NOTA 14. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS reconoce como propiedad planta y equipo todos los activos que cumplan: la definición de activo y la definición de propiedades, planta y equipo, no se reconoce como activo los bienes que, aunque estén a nombre de la empresa no generen beneficios económicos para la entidad.

Bajo el nuevo marco de referencia NIIF, la Propiedad, planta y equipo, en su medición posterior se realizó a costo histórico.

Al 31 de Diciembre, la empresa efectuó una revisión de los indicadores internos y externos de deterioro, determinando que no existen indicios de que los bienes de Propiedades, plantas y equipo se encuentren deteriorados, adicionalmente no tiene restricción de titularidad ni garantías para el cumplimiento de obligaciones que afecten a los bienes de Propiedades, plantas y equipo.

Al corte de los periodos informados la empresa no presenta activos de Propiedades, plantas y equipos retirados de uso, clasificados como Disponibles para la Venta.

Los saldos al 31 de Diciembre son los siguientes:

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2019	2018
MAQUINARIA Y EQUIPO		
Maquinaria y equipo	22.348.000	22.348.000
Depreciación	-	-
TOTAL	22.348.000	22.348.000
EQUIPO DE OFICINA		
Muebles y Enseres	471.488.000	422.665.000
Depreciación	(187.139.000)	(130.037.000)
TOTAL	284.349.000	292.628.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN		
Equipo de computacion	575.744.000	498.215.000
Depreciación	(235.648.000)	(146.072.000)
TOTAL	340.096.000	352.143.000
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		
Equipo medico cientifico	87.194.000	75.963.000
Depreciación	(25.291.000)	(20.100.000)
TOTAL	61.903.000	55.863.000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		
Flota y E quipo de Transporte - Camioneta	120.000.000	-
Depreciación	(8.000.000)	-
TOTAL	112.000.000	-
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS	820.696.000	722.982.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

Detalle propiedad planta y equipo a 31 de Diciembre de 2019

VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DIC 2019					
DEPRECIACIÓN LINEA RECTA					
TIPO DE ACTIVO	DEPRECIACIÓN EN AÑOS	DEPRECIACIÓN EN MESES	VALOR	DETERIORO	SALDO
Maquinaria y equipo	0	0	22.348.000	-	\$ 22.348.000
Muebles y Enseres	10	120	471.488.000	(187.139.000)	\$ 284.349.000
Equipo de computacion	5	60	575.744.000	(235.648.000)	\$ 340.096.000
Equipo medico cientifico	10	120	87.194.000	(25.291.000)	\$ 61.903.000
Flota y Equipo de Transporte - Camioneta	5	60	120.000.000	(8.000.000)	\$ 112.000.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					\$ 820.696.000

Detalle propiedad planta y equipo a 31 de Diciembre de 2018

VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DIC 2018					
DEPRECIACIÓN LINEA RECTA					
TIPO DE ACTIVO	DEPRECIACIÓN EN AÑOS	DEPRECIACIÓN EN MESES	VALOR	DETERIORO	SALDO
Maquinaria y equipo	0	0	22.348.000	-	\$ 22.348.000
Muebles y Enseres	10	120	422.665.000	(130.037.000)	\$ 292.628.000
Equipo de computacion	5	60	498.215.000	(146.072.000)	\$ 352.143.000
Equipo medico cientifico	10	120	75.963.000	(20.100.000)	\$ 55.863.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					\$ 722.982.000

Conciliación de Activos fijos

VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS S.A.S						
NIT. 900.468.665-1						
ACTIVOS FIJOS						
	MAQUINARIA Y EQUIPO	MUEBLES Y ENSERES	EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	VEHICULOS	TOTAL
SALDO AL 1 DE ENERO DEL 2018	19.348.030	47.112.073	142.315.600	12.516.024	-	221.291.727
ADICIONES 2018	2.999.900	375.552.028	355.899.738	63.446.903	-	797.898.569
BAJAS 2018	-	-	-	-	-	-
DEPRECIACION	-	130.036.572	146.072.312	20.099.749	-	296.208.633
SALDO AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2018	22.347.930	292.627.529	352.143.026	55.863.178	-	722.981.663
ADICIONES 2019	-	48.824.284	77.528.500	11.230.776	120.000.000	257.583.560
BAJAS 2019	-	-	-	-	-	-
DEPRECIACIONES 2019	-	57.101.919	89.575.730	5.191.288	8.000.000	159.868.937
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2019	22.347.930	284.349.894	340.095.796	61.902.666	112.000.000	820.696.286

VIDA UTIL

La empresa estima la vida útil de cada activo de acuerdo con las expectativas sobre su uso y la generación de beneficios mediante ese uso.

Solo en el caso de impracticabilidad para asignar una vida útil a un activo de forma individual o del grupo al cual pertenece, se depreciarán en las siguientes vidas útiles genéricas:

Clase de activo	Vida útil estimada en años
Edificaciones	80 años
Muebles y enseres	10 años
Flota y equipo de transporte	10 años
Equipo de oficina	7 años
Equipo medico cientifico	7 años
Equipo de comunicaciones	5 años
Equipo de computo	3 años

La vida útil de un activo requerirá de revisión sólo cuando exista algún indicio de que se ha producido un cambio significativo desde la última fecha anual sobre la que se haya informado.

Para todos los activos la empresa a estado utilizando el modelo de depreciacion en linea recta.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

NOTA 15 ACTIVOS INTANGIBLES

A continuación se detallan los valores y cuentas que conforman Activos intangibles, su medición posterior es a su costo histórico así:

ACTIVOS INTANGIBLES	2019	2018
LICENCIAS		
Licencias Software	220.421.000	158.587.000
Amortización	(220.421.000)	(31.286.000)
TOTAL	-	127.301.000

NOTA 16. ACTIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES

En este rubro se agrupan los anticipos y los gastos pagados por anticipado y cargos diferidos.

DIFERIDOS	2019	2018
Gastos pagados por anticipado	9.817.000	474.049.000
TOTAL	9.817.000	474.049.000
TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS	9.817.000	474.049.000
TOTAL ACTIVO	28.385.354.000	25.965.334.000

17. PASIVO CORRIENTE

La IPS ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. El capital de trabajo lo utiliza para cancelar los reportes de las aerolíneas teniendo en cuenta la diferencia de plazo entre el otorgado a los clientes y el de pago de los reportes. Incluye además este grupo de retenciones en la fuente practicadas, aportes parafiscales y obligaciones normales de la sociedad.

La composición de las partidas presentadas en los Estados Financieros al 31 de Diciembre es:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2019	2018
Obligaciones financieras Corrientes	1.399.217.000	521.118.000
Otras Obligaciones con particulares	1.345.440.000	
TOTAL	2.744.657.000	521.118.000

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2019

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTE								
31 DE DICIEMBRE DE 2019								
ENTIDAD	OBLIGACION	FECHA DE	VALOR	TASA	TASA	PLAZO	TOTAL	SALDO A
	No.	DESEMBOLSO	PRESTAMO	ANUAL	MENSUAL		CUOTA	LA FECHA
Bancolombia	TC 4513096085396406							4.091.288
Bancolombia	TC 4594260354987715							8.028.706
Bancolombia	TC 9025							13.312.095
Bancolombia	2410097508	26-12-18	400.000.000	8,63	0,72	24	18.106.579	199.999.996
Bancolombia	1260083637	04-12-19	485.000.000	8,04	0,67	24	23.450.881	281.410.572
Davienda	7106067500234965	14-03-19	711.000.000	12,14	1,01	12	61.466.744	177.746.657
Davienda	7106067500251951	30-08-19	580.000.000	8,90	0,74	12	52.170.000	386.628.059
Davienda	7106067500258568	05-12-19	328.000.000	11,48	0,96	12	30.312.319	328.000.000
TOTALES			2.504.000.000				185.506.524	1.399.217.374

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2019

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTE								
31 DE DICIEMBRE DE 2018								
ENTIDAD	OBLIGACION	FECHA DE	VALOR	TASA	TASA	PLAZO	TOTAL	SALDO A
	No.	DESEMBOLSO	PRESTAMO	ANUAL	MENSUAL		CUOTA	LA FECHA
Bancolombia	TC 4513096085396406							5.848.572
Bancolombia	TC 4594260354987715							9.710.769
Bancolombia	TC 9025							14.864.798
Bancolombia	2410092856	18-05-16	113.020.000	11,67	0,97	36	3.284.945	15.697.236
Bancolombia	2410093119	12-07-16	300.000.000	11,99	1,00	36	8.848.839	58.333.343
Davienda	7106067500217556	20-06-18	584.000.000	13,04	1,09	12	51.666.292	291.997.534
Davienda	7106067500220246	13-08-18	187.000.000	13,01	1,08	12	16.862.972	124.664.756
TOTALES			1.184.020.000				80.663.048	521.117.008

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

La empresa reconoce como cuentas comerciales por pagar los compromisos de pago adquiridos por concepto de compras.

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES		
Proveedores nacionales	10.156.975.000	10.557.285.000
TOTAL	10.156.975.000	10.557.285.000

PASIVOS NO FINANCIEROS

La empresa reconoce como otros pasivos no financieros las obligaciones de tipo fiscal como retenciones tributarias.

ACREEDORES OFICIALES		
acreedores oficiales	165.796.000	-
TOTAL	165.796.000	0
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	165.796.000	59.196.000

PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicacion de los estados financieros.

IMPUESTOS CORRIENTES	2019	2018
De Renta Y Complementario	-	838.279.000
Impuesto Sobretasa	-	103.619.000
Impuesto De Industria y Comercio	140.005.000	113.958.000
TOTAL	140.005.000	1.055.856.000
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	140.005.000	1.055.856.000

BENEFICIOS A EMPLEADOS

VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS reconoce como beneficios a los empleados los sueldos, salarios, horas extras, recargos, auxilio de transporte, prestaciones sociales, aportes parafiscales, aportes a seguridad social, entre otros.

BENEFICIOS A EMPLEADOS	2019	2018
Retenciones y aportes de nomina	104.157.000	68.419.000
salarios por pagar	66.000	1.577.000
Cesantias consolidadas	273.487.000	171.014.000
Intereses sobre cesantias	32.819.000	34.079.000
Prima de sevicios consolidada	813.000	50.000
Vacaciones consolidadas	149.408.000	104.360.000
Para obligaciones laborales	-	-
TOTAL	560.750.000	379.499.000

OTROS PASIVOS FINANCIEROS

En este rubro se agrupan los saldos pendientes de pago por concepto de costos y gastos por pagar, acreedores varios, ingresos recibidos para terceros, cuentas en operación conjunta, entre otros.

CUENTA POR PAGAR A SOCIOS	2019	2018
Deuda con Socios	-	1.105.636.000
TOTAL	-	1.105.636.000

COMPAÑIAS VINCULADAS	2019	2018
Cuentas compañías vinculadas	328.315.000	34.933.000
Total compañías Vinculadas	328.315.000	34.933.000

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2019	2018
Costos y gastos por pagar	188.329.000	115.909.000
TOTAL	188.329.000	115.909.000

TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	516.644.000	1.256.478.000
--	--------------------	----------------------

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

18. PASIVO CORRIENTE

PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE

Los pasivos financieros no corrientes corresponde a obligaciones con particulares con plazo no inferior a un año.

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2019	2018
Obligaciones Financiera No Corrientes	203.589.000	620.000.000
Total Otras Obligaciones Financieras	203.589.000	620.000.000

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2019

OBLIGACIONES FINANCIERAS NO CORRIENTE								
31 DE DICIEMBRE DE 2019								
ENTIDAD	OBLIGACION	FECHA DE	VALOR	TASA	TASA	PLAZO	TOTAL	SALDO A
	No.	DESEMBOLSO	PRESTAMO	ANUAL	MENSUAL		CUOTA	LA FECHA
Bancolombia	1260083637	04-12-19	485.000.000	8,04	0,67	24	23.450.881	203.589.428
TOTALES			485.000.000				23.450.881	203.589.428

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2018

OBLIGACIONES FINANCIERAS NO CORRIENTE								
31 DE DICIEMBRE DE 2018								
ENTIDAD	OBLIGACION	FECHA DE	VALOR	TASA	TASA	PLAZO	TOTAL	SALDO A
	No.	DESEMBOLSO	PRESTAMO	ANUAL	MENSUAL		CUOTA	LA FECHA
Bancolombia	2410097415	12-12-18	220.000.000	8,66	0,72	12	19.804.803	220.000.000
Bancolombia	2410097508	26-12-18	400.000.000	8,63	0,72	24	19.331.800	400.000.000
TOTALES			400.000.000				19.331.800	620.000.000

OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2019	2018
Costos y gastos por pagar	4.065.951.000	12.204.000
Otros	-	4.194.448.000
Prestamos a particulares		-
TOTAL	4.065.951.000	4.206.652.000

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTE

Los pasivos financieros corresponden a los anticipos y avances recibidos, depositos sin identificar, ingresos recibidos para terceros.

OTROS PASIVOS	2019	2018
Depositos sin identificar	3.678.000	3.677.000
ingresos recibidos para terceros	9.447.000	6.127.000
TOTAL	13.125.000	9.804.000
TOTAL PASIVO	18.567.492.000	18.665.888.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

NOTA 19. PATRIMONIO

Este grupo del Balance está conformado por el capital inicial y las demás cuentas que conforman el Patrimonio son las Utilidades del Ejercicio y las Utilidades Acumuladas.

La composición del patrimonio de la sociedad al 31 de Diciembrees el siguiente:

PATRIMONIO	2019	2018
Aportes Sociales		
Vidamedical Ips sas	570.000.000	540.000.000
Marco Antonio Cardenas	30.000.000	60.000.000
Reservas legales		
Reserva legal	720.775.000	523.404.000
Utilidad del Ejercicio		
Utilidad del Ejercicio	2.518.418.000	1.973.709.000
Utilidades Acumuladas		
Resultado de Ejercicio Anterior	5.978.669.000	4.202.333.000
TOTAL PATRIMONIO	9.817.862.000	7.299.446.000

ACCIONES	
VIDAMEDICAL BOGOTÁ IPS SAS	
NIT. 900.468-665-1	
CONCEPTO	VALOR
N° Acciones Autorizadas	1.200
N° Acciones Emitidas	600
N° Acciones Pagadas	600
Valor Nominal de las Acciones	\$ 1.000.000
Acciones en Circulación al Principio del Periodo	600
Acciones en Circulación al Final del Periodo	600
Derechos Privilegios y Restricciones de las Acciones	N/A
Acciones de la Entiad Mantenedas para Ellas o para las Subsidiarias	600
Las Acciones que tiene la Subsidiaria	600
Reserva Legal	SI
Otras Reservas	NO

NOTA 20. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social.

Durante los periodos Diciembre de 2019 comparado con el mismo periodo del año 2018 los ingresos de actividades ordinarias de la IPS fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

INGRESOS OPERACIONALES	2019	2018
Servicio especial de consulta externa	35.221.480.000	29.471.888.000
Suministro de medicamentos y aplicación	597.835.000	653.572.000
TOTAL	35.819.315.000	30.125.460.000

INGRESOS OPERACIONALES	2019	2018
Otros Ingresos Recuperación	19.212.000	24.985.000
TOTAL	19.212.000	24.985.000

TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	2019	2018
	35.838.527.000	30.150.445.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

NOTA 21. COSTO

COSTO	2019	2018
Costo de Ventas y prestación de servicios	24.159.198.000	19.886.973.000
TOTAL	24.159.198.000	19.886.973.000

NOTA 22. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Teniendo en cuenta que la actividad principal de la empresa es servicios, el gasto de personal es el más representativo dentro de este grupo.

Los Gastos Operacionales de Administración a 31 de Diciembre se detallan como sigue:

GASTOS DE ADMINISTRACION	2019	2018
Gastos de personal	1.898.381.000	1.478.908.000
Honorarios	1.366.575.000	1.033.186.000
impuestos	201.188.000	340.786.000
Arrendamientos	1.430.859.000	1.441.323.000
Contribuciones y afiliaciones	594.000	561.000
Seguros	744.000	1.369.000
Servicios	993.593.000	642.205.000
Gastos Legales	4.590.000	4.992.000
Mantenimientos y reparaciones	180.705.000	170.306.000
adecuaciones e instalaciones	72.931.000	-
Gastos de Viaje	255.766.000	429.217.000
Depreciaciones	159.869.000	296.133.000
Amortizaciones	364.527.000	172.968.000
Diversos	486.070.000	715.785.000
Deterioro	39.688.000	99.703.000
Financieros	218.190.000	-
Gastos Extraordinarios	605.000	862.000
Gastos Diversos	69.773.000	89.113.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	7.744.648.000	6.917.417.000

NOTA 23. INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS

La empresa reconoce en este grupo de cuentas los ingresos y costos netamente financieros de la IPS que no hacen parte de su actividad ordinaria.

Los saldos al 31 de Diciembre de 2019 y 2018 son los siguientes:

INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS	2019	2018
INGRESOS FINANCIEROS		
Financieros	160.590.000	122.241.000
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	160.590.000	122.241.000
GASTOS FINANCIEROS		
Financieros	259.564.000	272.109.000
Total Financieros	259.564.000	272.109.000
TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO	(98.974.000)	(149.868.000)

NOTA 24. GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal.

El impuesto sobre la renta para la equidad (CREE) se calcula con base a los ingresos brutos obtenidos, menos los ingresos no constitutivos de renta, costos, deducciones, rentas exentas y ganancias ocasionales: a una tarifa del 9%. En la determinación de la base para la liquidación del impuesto CREE no es permitida la compensación de pérdidas fiscales o excesos de renta presuntiva

GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	2019	2018
Impuesto de Renta Y Complementario	1.317.289.000	1.118.859.000
sobretasa	-	103.619.000
Impuesto Diferido	-	0
TOTAL GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	1.317.289.000	1.222.478.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

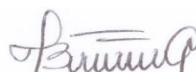
CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233

25. INDICADORES FINANCIEROS

RAZONES FINANCIERAS	2019	2018
Indice de solvencia	1,81	1,73
Nivel de Endeudamiento	65,41%	72,28%
indice de liquidez total	1,53	1,38
Capital de Trabajo	11.553.211.000	9.257.131.000



RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal



TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
29 DE ABRIL DEL 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE EL BOSQUE: Calle 134 No. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel: 321 469 5921 - 321 470 4667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A No. 70 B 58 B. Marsella. Tel: 7450820/ Cel: 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 No. 98-08 B. Castellana. Tel: 7435908/ Cel: 322 273 1073 - 310 300 6807

BOGOTÁ SEDE ADMINISTRATIVA: Carrera 49 No. 98A 17 B. Castellana

BUCARAMANGA: Carrera 35A No. 54-58 Cabecera del Llano. Tel: 6909655 - 6909766/ Cel: 320 835 3049

CÚCUTA: Avenida 4AE No. 5-37 B. Popular. Tel: 5948229 - 5943372 - 5943373/ Cel: 320 833 6741 - 310 552 0233



ALIADO CONSULTOR SAS
NIT. 900.956.421-5

DICTAMEN REVISORIA FISCAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Señores
ACCIONISTAS
VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS
Ciudad

Opinión

He auditado los Estados Financieros individuales de la entidad **VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS**, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2019, el estado integral de resultados, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo al cierre del ejercicio de la fecha indicada anteriormente, así también como las notas explicativas de los estados financieros que incluyen el resumen de las políticas contables más significativas.

Los estados financieros a 31 de diciembre de 2019 fueron auditados por mí y cumplen con lo establecido en la Sección 3 del anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, los cuales son congruentes, en todo aspecto significativo, con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes Grupo 2.

Fundamento de la opinión

La auditoría fue llevada de acuerdo al artículo 7 de la Ley 43 de 1990. Mi responsabilidad de acuerdo con dichas normas es establecida en la sección de responsabilidades del auditor y considero que conforme a la evidencia de la auditoría proporciona una base suficiente y adecuada para mi opinión.

Responsabilidades de la dirección en relación con los estados financieros

Los Estados Financieros son responsabilidad de la administración, quién los prepara conforme el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015, así como las directrices establecidas por el Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de Políticas Contables adoptadas por la empresa **VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS**, de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, así mismo las Orientaciones Profesionales, Del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, Superintendencia de Salud y Superintendencia de Sociedades. La administración

Cúcuta: Centro Comercial Bolívar LC - H12. Teléfono: 5842668 – 3182278696 – 3188738457

Bogotá: Cra 10 N° 97A – 13 Ofc.202 Torre B – Bogotá Trade Center. Tel: 3133281147 - 3112722192

Email: aliadoconsultor@gmail.com - aliadobogota@gmail.com



tiene la responsabilidad de diseñar, implementar y mantener el control interno relevante en la preparación y presentación de los Estados Financieros para que estén libres de errores aplicando políticas contables apropiadas y registrando estimaciones contables que sean razonables.

Responsabilidades del auditor en relación con la auditoría de los estados financieros

Mi auditoría se encuentra basada en las Normas de Auditoría aceptadas en Colombia y son el principio para analizar razonablemente la situación financiera de la empresa, así mismo el valor de las cifras contenidas en los Estados Financieros fueron objeto de evaluación de principios y normas utilizados por la administración con el fin de expresar una opinión razonable sobre los mismos. En la auditoría se aplicó la planificación y la ejecución de pruebas selectivas de los documentos y registros contables con el fin de obtener una seguridad de los valores representados en los estados financieros. Al igual que se manejó independencia y juicio profesional durante la auditoría.

Informe sobre otros requerimientos legales y reglamentarios

La empresa en cumplimiento de lo establecido por la ley aplicó de conformidad con la Ley 1314 de 2009, el Decreto 3022 de 2013 y el los Decretos Únicos Reglamentarios 2420 y 2496 de 2015. Grupo 2 la preparación de los Estados Financieros bajo Normas Internacionales de Contabilidad e Información Financiera (NIIF).

En mi opinión los Estados Financieros mencionados son tomados fielmente de los libros oficiales y representan razonablemente la situación financiera de la empresa a 31 de diciembre 2019.

Adicionalmente durante dicho periodo la empresa conforme a lo requerido en el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 en sus artículos 1.2.1.2 y 1.2.1.5 y el Artículo 209 del Código de Comercio cumplió con las normas legales y técnicas contables, el registro de libros y actos administrativos y el respectivo control interno para la conservación y custodia de los bienes de la empresa.

En conformidad con el artículo 11 del Decreto Reglamentario 1406 de 1999 la empresa ha realizado de forma adecuada y oportuna los aportes correspondientes al Sistema de Seguridad Social Integral.

Existe concordancia entre los Estados Financieros que se acompañan y el informe de gestión preparado por el órgano administrador que refleja las actividades desarrolladas por la empresa para alcanzar los objetivos planteados.



ALIADO CONSULTOR SAS
NIT. 900.956.421-5


Opinión sobre control interno, cumplimiento legal y normativo

Conforme lo establecido en el artículo 209 del Código de Comercio en el cual se manifiesta el cumplimiento de normas legales e internas y el uso del control interno. Dentro de mi proceso de auditoria se tomaron muestras selectivas en la cual se evaluó el cumplimiento de la entidad en cuanto obligaciones laborales, fiscales como las presentaciones oportunas de las declaraciones tributarias y los reportes de información exógena, la presentación de impuestos municipales y la información de cumplimiento según lo establecido por la Superintendencia de Salud y Superintendencia de Sociedades, utilización de software licenciado legalmente.

En cuanto al control interno las políticas y procedimientos de los registros contables, la custodia de los libros y la razonabilidad de las cifras reflejadas en los estados financieros auditados.

Opinión sobre la efectividad del sistema de control interno

Conforme a la auditoría realizada, manifiesto que la entidad ha dado cumplimiento tanto a las normas legales relacionadas con la actividad de la empresa, a las disposiciones estatutarias y lo establecido por el órgano de control y de administración de la entidad.


FERNANDO ALVEAR TRISTANCHO
REVISOR FISCAL ASIGNADO
TP. 124701-T
ALIADO CONSULTOR SAS
NIT: 900.956.421-5

Febrero 13 de 2020
Calle 21N 2 143 Prados Norte
Cúcuta, Norte de Santander

Cúcuta: Centro Comercial Bolívar LC - H12. Teléfono: 5842668 – 3182278696 – 3188738457
Bogotá: Cra 10 N° 97A – 13 Ofc.202 Torre B – Bogotá Trade Center. Tel: 3133281147 - 3112722192
Email: aliadoconsultor@gmail.com - aliadocbogota@gmail.com



VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS
NIT. 900.468-665-1
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2019

LOS SUSCRITOS
REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR
DE LA SOCIEDAD VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS

CERTIFICAMOS:

Que hemos preparado los Estados Financieros bajo NIIF: Estado de Situación Financiera, Estados de Resultados Integrales, Estado de Flujo de efectivo, estado de situación financiera, estado de cambios en el patrimonio, a diciembre 31 de 2019, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, Ley 603/2000, Decreto 1406/99 y el Decreto 2649 de 1993 incluyendo sus correspondientes notas que forman un todo indivisible con estos. Así mismo de acuerdo a lo establecido en la Resolución 00724 de 2008 emitida por la Superintendencia Nacional de Salud.

Que los procedimientos de valuación, valoración, y presentación reflejan la situación de la Empresa, Certificamos además que:

1. Existencia u Ocurrencia: **VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS** posee activos y adeuda los pasivos a las fechas especificadas.
2. Integridad: Los estados financieros son completos, incluyen todas las transacciones y cuentas que deben cubrir.
3. Corrección: Las transacciones y los saldos de las cuentas están registrados correctamente.
4. Valuación: Los activos están valuados a su costo o valor de realización, el que sea mayor y los pasivos al valor que se espera pagar.
5. Derechos y Obligaciones: Los activos son los derechos y los pasivos las obligaciones de **VIDAMEDICAL BOGOTA IPS SAS** a la fecha de corte de los balances que se presentan.
6. Presentación y Exposición: Las partidas de los estados financieros están adecuadamente clasificadas, descritas y expuestas.
7. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que registren ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
8. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene las licencias correspondientes y cumplen por tanto con las normas de derecho de autor.

San José de Cúcuta, 14 de febrero del 2020.

RAÚL DARIO RIVERA ROZO
REPRESENTANTE LEGAL

TATIANA BOTELLO APOLINAR
CONTADOR PÚBLICO
TP. 147688-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
05 DE MARZO DE 2019	0,01	04 DE MARZO DE 2019

www.vidamedicalips.com