

VIDA MEDICAL IPS S.A.S.

NIT: 900.225.631-9

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES


En pesos Colombianos	Nota	1 De Enero a 31 de Diciembre de 2020		1 De Enero a 31 de Diciembre de 2019	
OPERACIONES CONTINUAS					
Ingresos por Actividades Ordinarias	19	14.575.435.000	100,0%	8.186.468.000	100,0%
Costo de Ventas	21	(10.029.724.000)	-68,8%	(5.331.296.000)	-65,1%
Ganancia bruta		4.545.711.000	31,2%	2.855.172.000	34,9%
Gastos de Administración	21	(2.137.374.000)	-14,7%	(1.522.629.000)	-18,6%
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		2.408.337.000	16,5%	1.332.543.000	16,3%
Ingreso Financieros	22	1.454.375.000	10,0%	43.554.000	0,5%
Gastos Financieros	22	(76.987.000)	-0,5%	(123.493.000)	-1,5%
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		1.377.388.000	9,5%	(79.939.000)	-1,0%
GANANCIA ANTES DE IMPOTOS A LAS GANANCIAS		3.785.725.000	26,0%	1.252.604.000	15,3%
Gasto por Impuesto a las Ganancias	23	(73.673.000)	-0,5%	(437.763.000)	-5,3%
GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS		3.712.052.000	25,5%	814.841.000	10,0%
RESULTADO DEL PERIODO		3.712.052.000	25,5%	814.841.000	10,0%
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		3.712.052.000	25,5%	814.841.000	10,0%



RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal



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



MERITZA FERNANDO TORRADO
Revisor Fiscal
T. Profesional 186277-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

VIDAMEDICAL IPS S.A.S.

NIT: 900.225.631-9

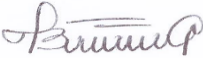
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En pesos Colombianos


	Nota	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	5.880.581.000	543.882.000
Cuentas Comerciales por Cobrar	7	5.515.447.000	5.274.006.000
Otras Cuentas por Cobrar	8	563.556.000	116.299.000
Inventario Corrientes	9	299.149.000	419.754.000
Otros Activos Financieros	10	584.649.000	328.315.000
Activos por Impuestos Corrientes	11	99.951.000	6.158.000
Activos no Financieros	12	14.657.000	31.237.000
ACTIVO CORRIENTE		12.957.990.000	6.719.651.000
Otros Activos Financieros	13	901.060.000	901.060.000
Propiedad Planta y Equipo	14	164.238.000	180.381.000
Activos Intangibles Distintos a la Plusvalía	15	6.527.000	-
Activos por impuesto no corriente	15	-	73.672.000
ACTIVO NO CORRIENTE		1.071.825.000	1.155.113.000
TOTAL ACTIVO		14.029.815.000	7.874.764.000
PASIVOS			
Pasivos Financieros	16	1.088.835.000	664.910.000
Cuentas Comerciales por Pagar	16	4.982.874.000	1.841.593.000
Pasivos No Financieros	16	27.237.000	33.462.000
Pasivos por Impuestos Corrientes	16	-	198.511.000
Beneficios a Empleados	16	214.384.000	147.442.000
Otros Pasivos Financieros	16	1.816.977.000	36.378.000
PASIVO CORRIENTE		8.130.307.000	2.922.296.000
Pasivos Financieros	17	246.955.000	-
Otros Pasivos Financieros	17	419.103.000	36.910.000
Pasivos No financieros No Corrientes	17	477.000	134.000
PASIVO NO CORRIENTE		666.535.000	37.044.000
TOTAL PASIVO		8.796.842.000	2.959.340.000
PATRIMONIO			
Capital Emitido	18	1.000.000.000	1.000.000.000
Reservas	18	459.608.000	378.124.000
Resultados Acumulados	18	61.313.000	2.722.459.000
Resultado del Ejercicio	18	3.712.052.000	814.841.000
TOTAL PATRIMONIO		5.232.973.000	4.915.424.000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		14.029.815.000	7.874.764.000



RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal



TATIANA BOTELLO A.
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T



MERITZA FERNANDO TORRADO
Revisor Fiscal
T. Profesional 186277-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

VIDAMEDICAL IPS SAS
NTT 900.225.631-9
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En pesos Colombianos	Nota	Por el año	Por el año
		terminado el 31 de Diciembre	terminado el 31 de Diciembre
		2020	2019
Flujo de efectivo sobre actividades de operación			
Utilidad del ejercicio:		3.712.052.000	814.841.000
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.			
(+) Depreciaciones:			-
(+) Amortizaciones:			-
1			
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación			
(+) Incremento Cuentas comerciales Por Cobrar		-	
(+) Incremento Pasivo Financiero Corriente		423.925.000	
(+) Incremento Beneficios a empleados		66.942.000	27.982.000
(+) Disminución de Activo por impuesto no corriente		-	2.233.000
(+) Incremento de Pasivo no Financiero Corrientes		-	17.103.000
(+) Disminución de Activos NO Financieros		16.580.000	-
(+) Incremento de Otros Pasivos Financieros Corrientes		1.780.599.000	-
(+) Incremento de Otros Pasivo No financiero Corrientes		382.193.000	-
(+) Incremento de Cuentas comerciales por pagar		3.141.281.000	61.510.000
(+) Incremento de Pasivos financieros corriente		-	351.323.000
(+) Incremento de Otros Pasivos financieros No Corrientes		246.955.000	36.910.000
(+) Incremento de Otros Pasivo No financiero No Corrientes		343.000	134.000
(+) Disminución de Activo por impuesto corriente		73.672.000	191.158.000
(+) Disminución de Inventario		120.605.000	
(-) Disminución Pasivo Financiero No Corriente		6.225.000	-
(-) Disminución de Pasivo No Financiero Corrientes		-	183.385.000
(-) Disminución por pasivos por impuestos corriente		198.511.000	97.399.000
(-) Incremento cuentas comerciales por cobrar		241.441.000	655.121.000
(-) Incremento otras cuentas por cobrar		447.257.000	39.579.000
(-) Incremento de Inventarios		-	8.226.000
(-) Incremento de Activo impuestos corriente		93.793.000	-
(-) Incremento de otros Activos financiero		256.335.000	293.382.000
(-) Incremento de Activo No financiero		-	26.397.000
Efectivo generado en actividades de operación		8.721.585.000	199.705.000
Flujo de efectivo por actividades de inversión			
Mas Disminución de Propiedad Planta y Equipo Mantenidos para la venta		16.143.000	300.000.000
Mas aumento de intangibles		6.527.000	50.218.000
Total de efectivo por actividades de inversión		9.616.000	249.782.000
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento			
Efectivo pagado por dividendos		3.394.502.000	-
Efectivo pagado por la adquisición de negocios		(3.394.502.000)	-
Incremento (decremento) de efectivo durante el período		5.336.699.000	449.487.000
Efectivo al comienzo del período		543.882.000	94.395.000
Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período		5.880.581.000	543.882.000


RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal


TATIANA BOTELLO A.
Contador Publico
T.P 147688-T


MERITZA FERNANDA TORRADO
Revisor Fiscal
T. Profesional 186277-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

VIDAMEDICAL IPS S.A.S.

NIT: 900.225.631-9

ESTADO CONSOLIDADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

31 de Diciembre de 2020

Atribuible a los propietarios de la Compañía

	Nota	Capital en Acciones	Reservas Estatutarias	Utilidad / Perdida del Ejercicio	Ganancias / Perdidas Acumuladas	Total Patrimonio
En pesos Colombianos						
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2019	22	1.000.000.000	378.124.000	814.841.000	2.722.459.000	4.915.424.000
Impacto de cambio en las políticas contables		-	-	-	-	-
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2019		1.000.000.000	378.124.000	814.841.000	2.722.459.000	4.915.424.000
Ganancia del periodo		-	-	3.712.052.000	-	3.712.052.000
Otros Resultados Integrales		-	-	-	-	-
Total Resultados Integral de año 2020		-	-	3.712.052.000	-	3.712.052.000
Apropiación de reservas		-	81.484.000	-	(81.484.000)	-
Distribución de Utilidades		-	-	-	(3.394.502.000)	(3.394.502.000)
Traslado a Ganancias Acumuladas		-	-	(814.841.000)	814.841.000	-
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía		1.000.000.000	459.608.000	-	61.313.000	1.520.921.000
Saldo al 31 de Diciembre de 2020		1.000.000.000	459.608.000	3.712.052.000	61.313.000	5.232.973.000



RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal



TATIANA BOTELLO A POLINAR
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T



MERITZA FERNANDA TORRADO
Revisor Fiscal
T. Profesional 186277-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 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 N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229-5943372-5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

VIDAMEDICAL IPS SAS
NIT. 900.225.631-9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2020 y 2019

NOTA 1. ENTE ECONÓMICO QUE INFORMA

VIDAMEDICAL IPS SAS, es una sociedad de prestación de servicios integrales en medicina general y especializada en infectología, oncología, hematología, suministro de medicamentos, prestación de servicios de diagnóstico de salud, ubicado en la ciudad de Cúcuta, con NIT N° 900.225.631-9 registrado en la Cámara de Comercio de Cúcuta con matrícula N° 09324513.

VIDAMEDICAL IPS S.A.S, 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 IPS S.A.S autorizan la publicación de los estados financieros con corte a 31 de diciembre de año 2020, la cual fueron aprobados por Asamblea General de Accionista el día 16 de febrero de 2021, mediante el Acta de accionistas N° 57.

En el año 2020, Vidamedical IPS SAS, se acogió al Beneficio de Zonas Económicas y Sociales Especiales "ZESE", establecido en el Artículo 268 de la Ley 1955 de 2019, donde su propósito es atraer inversión y la generación de empleo. La tarifa del Impuesto sobre la Renta aplicable será del cero por ciento (0%) para los primeros cinco (5) años a partir del año gravable 2020 y del cincuenta por ciento (50%) de la tarifa general para los siguientes cinco (5) años.

NOTA 2. BASES DE PREPARACION

Con corte a la fecha de presentación de los Estados Financieros, la empresa VIDAMEDICAL IPS SAS se encuentra obligada a presentar Estados Financieros Separados y Consolidados 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 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 presentación 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 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 IPS S.A.S 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 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:

5.1.Cambio en políticas contables

No existen modificaciones a la 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 version 2015 que se incluyo 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 podian aplicarlo voluntariamente de forma anticipada; sin embargo,VIDAMEDICAL IPS S.A.S, no aplico este marco tecnico normativo anticipadamente. Tambien es importante adarar que no se estima un impacto materialmente importante con la entrada en vigencia de la version 2015 de la NIIF para Pymes.

Cuando VIDAMEDICAL IPS S.A.S cambie una de sus políticas contables revisara el cumplimiento de los criterios contenidos en los marcos tecnicos normativos para la preparación de información financiera en Colombia y se aplicara la política con carácter retroactivo.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel. 321 469 5921 – 321 470 6667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

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 mide 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 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 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 reconocera 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 reconoceran al precio de la transacción.

5.7. Beneficios a los Empleados.

VIDAMEDICAL IPS S.A.S 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 período 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 período 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.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel. 321 469 5921 – 321 470 6667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

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 IPS S.A.S como empresa y como partícipe 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 IPS S.A.S 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 NIIF.

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 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 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 IPS S.A.S, 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.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel. 321 469 5921 – 321 470 6677

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano. Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

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 respaldado en moneda extranjera. Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos 2020 y 2019

CAJA	2020	2019
Caja General	8.409.000	8.065.000
TOTAL	8.409.000	8.065.000
BANCOS	2020	2019
Banco Bogota Cta Cte N° 601016736	5.808.755.000	370.736.000
Banco BBVA Cta N° 0306-031683	2.181.000	18.457.000
Banco Davivienda Cta Cte 067569990798	658.000	86.046.000
TOTAL	5.811.594.000	475.239.000
CUENTA DE AHORRO	2020	2019
Corporación de ahorro y vivienda	60.578.000	60.578.000
TOTAL	60.578.000	60.578.000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	5.880.581.000	543.882.000

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 están 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 algún cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transacción sea significativo.

CLIENTES	2020	2019
Clientes Nacionales facturación generada pendiente radicar	1.322.201.000	1.058.722.000
Clientes Nacionales facturación generada radicada	4.446.789.000	4.473.323.000
Deterioro	(253.543.000)	(258.039.000)
TOTAL	5.515.447.000	5.274.006.000

Cartera a corte 31 de Diciembre de 2020

VIDAMEDICAL IPS SAS										
NIT. 900.225.631-9										
CARTERA POR EDADES A 31 DE DICIEMBRE DE 2020										
CLIENTE	POR VENCER	0 - 30	31 - 60	61-90	91 - 180	181 - 360	(+) 360	TOTAL	DETERIORO 2.50%	CARTERA NETA
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFAORIENTE	\$ 271.100.000	\$ 257.950.000	\$ 25.825.000	\$ 455.000	\$ -	\$ 647.000	\$ 930.025	\$ 556.907.025	\$ 23.251	\$ 556.883.774
COOPERATIVA COOSALUD NIT.800	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 520.218.477	\$ 520.218.477	\$ 13.005.462	\$ 507.213.015
COOSALUD EPS NIT. 900	\$ 262.050.000	\$ 240.645.000	\$ 216.472.622	\$ -	\$ 372.420	\$ -	\$ -	\$ 719.540.042	\$ -	\$ 719.540.042
COMPARTIA EPS	\$ 175.297.500	\$ 155.820.000	\$ 48.870.000	\$ 52.156.912	\$ 134.698.178	\$ 10.704.110	\$ 268.553.763	\$ 846.100.463	\$ 6.713.844	\$ 839.386.619
ECCOPOSOS EPS	\$ 99.490.000	\$ 94.230.000	\$ 96.850.000	\$ 49.887.650	\$ 278.530.000	\$ 1.698.800	\$ -	\$ 620.686.450	\$ -	\$ 620.686.450
MEDIMAS EPS	\$ 486.083.480	\$ 476.732.000	\$ 493.392.440	\$ 244.738.967	\$ 62.410.000	\$ 27.453.729	\$ 49.815.663	\$ 1.840.626.279	\$ 1.245.392	\$ 1.839.380.887
IPS DE LA COSTA S.A	\$ 21.280.000	\$ 12.160.000	\$ 7.178.200	\$ 21.470.000	\$ 429.400	\$ 45.600	\$ -	\$ 62.563.200	\$ -	\$ 62.563.200
GOLDEN GROUP S.A	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 223.250.000	\$ 223.250.000	\$ 223.250.000	\$ -
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 45.773.523	\$ 45.773.523	\$ 1.144.338	\$ 44.629.185
UNION TEMPORAL MEDVIDA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 326.424.844	\$ 326.424.844	\$ 8.160.621	\$ 318.264.223
SIES SALUD	\$ 6.900.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.900.000	\$ -	\$ 6.900.000
SALDO DE CARTERA	\$ 1.322.200.980	\$ 1.237.537.000	\$ 888.588.262	\$ 368.708.529	\$ 476.439.998	\$ 40.549.239	\$ 1.434.966.295	\$ 5.768.990.303	\$ 253.542.907	\$ 5.515.447.396

Cartera a corte 31 de Diciembre de 2019

VIDAMEDICAL IPS S.A.S										
NIT. 900.225.631-9										
CARTERA POR EDADES A 31 DE DICIEMBRE DE 2019										
CLIENTE	POR VENCER	0 - 30	31 - 60	61-90	91 - 180	181 - 360	(+) 360	TOTAL	DETERIORO 2.5%	CARTERA NETA
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO COMFAORIENTE	\$ 175.219.200	\$ 194.591.800	\$ 98.437.000	\$ 45.147.025	\$ 10.486.000	\$ -	\$ 661.600	\$ 524.542.625	\$ 16.540	\$ 524.526.085
COOPERATIVA DE SALUD Y DESARROLLO INTEGRAL COOSALUD	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 520.218.477	\$ 520.218.477	\$ 13.005.462	\$ 507.213.015
COOSALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD S.A.	\$ 138.790.000	\$ 221.015.000	\$ 184.590.000	\$ 180.990.000	\$ 519.195.000	\$ 161.575.000	\$ 242.635.000	\$ 1.648.790.000	\$ 6.065.875	\$ 1.642.724.125
COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADA COMPARTIA EPS S	\$ 199.099.000	\$ 86.941.000	\$ 140.826.000	\$ 45.802.527	\$ 127.079.378	\$ 116.045.230	\$ 129.000.110	\$ 844.793.245	\$ 3.225.003	\$ 841.568.242
EMPRESA PROMOTORA DE SALUD ECCOPOSOS EPS S.A.S	\$ 80.010.000	\$ 78.810.000	\$ 83.390.000	\$ 84.650.000	\$ 58.136.551	\$ -	\$ -	\$ 384.996.551	\$ -	\$ 384.996.551
MEDIMAS EPS S.A.S	\$ 421.760.820	\$ 365.038.000	\$ 3.150.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 126.857.150	\$ 916.805.970	\$ 3.171.429	\$ 913.634.541
IPS DE LA COSTA S.A	\$ 27.272.600	\$ 10.526.000	\$ 21.226.800	\$ 20.854.400	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 79.879.800	\$ -	\$ 79.879.800
POLICIA METROPOLITANA DE CUCUTA	\$ 16.570.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 16.570.000	\$ -	\$ 16.570.000
GOLDEN GROUP S.A	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 223.250.000	\$ 223.250.000	\$ 223.250.000	\$ -
INSTITUTO DEPARTAMENTAL DE SALUD DE NORTE DE SANTANDER	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 45.773.523	\$ 45.773.523	\$ 1.144.338	\$ 44.629.185
UNION TEMPORAL MEDVIDA	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 326.424.844	\$ 326.424.844	\$ 8.160.621	\$ 318.264.223
SALDO DE CARTERA	\$ 1.058.721.620	\$ 956.921.800	\$ 531.619.800	\$ 377.443.952	\$ 714.896.929	\$ 277.620.230	\$ 1.614.820.704	\$ 5.532.045.035	\$ 258.039.268	\$ 5.274.005.767

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 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 N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano. Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Las otras cuentas por cobrar están representados por, Anticipos y Avances, Cuentas por Cobrar a Socios y otros.

	2020	2019
RECLAMACIONES		
Reclamaciones e incapacidades	12.967.000	259.000
TOTAL	12.967.000	259.000
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS		
Cuentas por cobrar a socios	490.440.000	116.040.000
TOTAL	490.440.000	116.040.000
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES		
Prestamos a Trabajadores	2.194.000	-
TOTAL	2.194.000	0
DEUDORES VARIOS		
Deudores varios	57.955.000	-
TOTAL	57.955.000	0
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	563.556.000	116.299.000

NOTA 9. INVENTARIOS

Los inventarios se miden al menor valor entre su costo y el valor neto de realización ajustado con cargo a resultado, a 31 de Diciembre se representan así: esta medición no tuvo ningun efecto en los resultados de la entidad.

	2020	2019
INVENTARIOS		
Mercancia no fabricada por la empresa	299.149.000	419.754.000
TOTAL	299.149.000	419.754.000

NOTA 10. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

Los otros activos financieros están representados por, Cuentas en compañías vinculadas, y en operación conjunta

	2020	2019
OTROS ACTIVOS FINANCIEROS		
Compañías vinculadas	584.649.000	328.315.000
TOTAL	584.649.000	328.315.000

NOTA 11. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

VIDAMEDICAL IPS S.A.S reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros. El activo por impuestos corresponde a saldos a favor en la declaración de impuesto a las ventas y anticipo por retención en la fuente.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del estado y a cargo de la empresa, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinen sobre las bases impositivas del período fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

	2020	2019
ANTICIPO DE IMPUESTOS		
Retención en la fuente	93.460.000	-
Anticipo imp de Industria y Comercio	2.057.000	2.057.000
I.V.A Retenido	4.101.000	4.101.000
Retención de Ica	333.000	-
TOTAL	99.951.000	6.158.000

NOTA 12. ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

En este rubro se agrupan los anticipos y avances por concepto de compras, y otros costos y gastos; los gastos pagados por anticipado y cargos diferidos.

	2020	2019
ANTICIPOS Y AVANCES		
Anticipos a Proveedores	222.000	836.000
Anticipo a trabajadores	-	159.000
Anticipo a contratistas	-	-
Otros	1.842.000	6.322.000
TOTAL	2.064.000	7.317.000
CARGOS DIFERIDOS Y GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		
Gastos pagados por anticipado	12.593.000	23.920.000
TOTAL	12.593.000	23.920.000
TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	14.657.000	31.237.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel. 321 469 5921 – 321 470 6667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

NOTA 13. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

VIDAMEDICAL IPS S.A.S reconoce inversiones en asociadas e inversiones en subsidiarias 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	2020	2019
Acciones en Saludvda	361.060.000	361.060.000
TOTAL	361.060.000	361.060.000

INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	2020	2019
Acciones Vidamedical Bogotá IPS SAS	540.000.000	540.000.000
TOTAL	540.000.000	540.000.000

TOTAL OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	901.060.000	901.060.000
--	--------------------	--------------------

Detalle de las inversiones en asociadas a corte de 31 de diciembre de 2020

DETALLE ACCIONES	
SALUDVIDA EPS	
DETALLE	PARTICIPACION
Total de acciones suscritas y pagadas	5.158
Valor nominal por acción	\$10.000
Total capital suscrito y pagado	\$51.580.000
% Participación	0,40%
Valor prima en colocación de acciones	\$309.480.000

NOTA 14. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

VIDAMEDICAL IPS S.A.S 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:

EQUIPO DE OFICINA	2020	2019
Muebles y Enseres	144.701.000	138.737.000
Depreciación	(82.942.000)	(63.922.000)
TOTAL	61.759.000	74.815.000

EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	2020	2019
Equipo de computación	231.090.000	189.405.000
Depreciación	(133.469.000)	(94.889.000)
TOTAL	97.621.000	94.516.000

EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2020	2019
Equipo medico científico	58.904.000	56.387.000
Depreciación	(54.046.000)	(45.337.000)
TOTAL	4.858.000	11.050.000

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS	164.238.000	180.381.000
--	--------------------	--------------------

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 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 N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

Detalle de Propiedad planta y equipo a corte 31 de Diciembre de 2020

VIDAMEDICAL IPS SAS					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DIC 2020					
DEPRECIACIÓN LINEA RECTA					
TIPO DE ACTIVO	DEPRECIACIÓN EN AÑOS	DEPRECIACIÓN EN MESES	VALOR	DETERIORO	SALDO
Equipo de Oficina	10	120	144.701.000	(82.942.000)	\$ 61.759.000
Equipo de computacion	5	60	231.090.000	(133.469.000)	\$ 97.621.000
Equipo medico científico	5	60	58.904.000	(54.046.000)	\$ 4.858.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					\$ 164.238.000

Detalle de Propiedad planta y equipo a corte 31 de Diciembre de 2019

VIDAMEDICAL 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
Equipo de Oficina	10	120	138.737.000	(63.922.000)	\$ 74.815.000
Equipo de computacion	5	60	189.405.000	(94.889.000)	\$ 94.516.000
Equipo medico científico	5	60	56.387.000	(45.337.000)	\$ 11.050.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					\$ 180.381.000

Detalle conciliación de activos fijos del año 2020 y 2019

VIDAMEDICAL IPS S.A.S						
NIT. 900.225.631-9						
CONCILIACIÓN DE ACTIVOS FIJOS						
	TERRENOS	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	MUEBLES Y ENSERES	EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	TOTAL
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2018	90.000.000	210.000.000	64.729.362	55.519.178	9.239.666	429.488.205
ADICIONES	-	-	22.412.283	62.139.142	6.124.366	90.675.791
BAJAS	90.000.000	210.000.000	-	-	-	300.000.000
DEPRECIACIONES	-	-	12.326.762	23.143.160	4.313.697	39.783.619
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2019	-	-	74.814.883	94.515.160	11.050.335	180.380.378
ADICIONES	-	-	5.964.771	41.686.365	2.516.812	50.167.948
BAJAS	-	-	-	-	-	-
DEPRECIACIONES	-	-	19.019.940	38.580.203	8.708.918	66.309.061
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2020	-	-	61.759.714	97.621.322	4.858.229	164.239.265

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 científico	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 depreciación en línea recta

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	2020	2019
LICENCIAS		
Licencias Software	72.594.000	-
Amortización acumulada	(66.067.000)	-
TOTAL	6.527.000	-

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel. 321 469 5921 – 321 470 6677

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

ANÁLISIS DE LAS DIFERENCIAS IMPUESTO DIFERIDO A DICIEMBRE 2019
VIDAMEDICAL IPS SAS.

NIT. 900.225.631-9

ANÁLISIS DE LAS DIFERENCIAS TEMPORARIAS						
CUENTA	SALDO FISCAL	SALDO NIIF	DIFERENCIA	TEMPORARIA	ACTIVO/PASIVO	IMPUESTO DIFERIDO
1302	5.532.045.000	5.308.795.000	223.250.000	SI	ACTIVO	-73.672.500
TOTAL IMPUESTO DIFERIDO A 31 DICIEMBRE 2019					ACTIVO	-73.672.500

ACTIVOS POR IMPUESTO NO CORRIENTE	2020	2019
Activo por Impuesto Diferido	-	73.672.000
Total Activos por Impuesto No Corriente	-	73.672.000
TOTAL ACTIVO	14.029.815.000	7.874.764.000

16. 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:

PASIVOS FINANCIEROS

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2020	2019
Obligaciones financiera	1.088.835.000	664.910.000
TOTAL	1.088.835.000	664.910.000

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2020:

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES								
31 DE DICIEMBRE DE 2020								
ENTIDAD	OBLIGACION	FECHA DE	VALOR	TASA	TASA	PLAZO	TOTAL	SALDO A
	No.	DESEMBOLSO	PRESTAMO	ANUAL	MENSUAL		CUOTA	LA FECHA
BANCO DE BOGOTA	155365092	08/08/2012	50.000.000	14,71	1,23		177.701	3.536.775
BANCO DE BOGOTA	554800115	12/02/2020	57.071.288	5,63	0,47	13	4.900.593	28.535.643
BANCO DE BOGOTA	555424225	16/03/2020	64.000.000	6,69	0,56	12	5.467.844	15.723.037
BANCO DE BOGOTA	555651023	27/04/2020	111.287.000	5,00	0,42	6	18.893.505	73.911.173
BANCO DE BOGOTA	555860556	04/06/2020	111.081.000	5,26	0,44	6	418.568	110.514.905
BANCO DE BOGOTA	556024487	30/06/2020	109.024.000	4,93	0,41	6	406.638	109.023.999
BANCO DE BOGOTA	556291580	28/07/2020	112.549.000	4,93	0,41	6	842.408	112.548.999
BANCO DE BOGOTA	556673604	29/08/2020	123.943.000	4,93	0,41	6	462.250	123.942.999
BANCO DE BOGOTA	556675014	29/08/2020	250.000.000	5,30	0,44	8	1.006.196	249.999.998
BANCO DE BOGOTA	557005497	23/09/2020	122.977.000	5,00	0,42	6	459.689	122.976.998
BANCO DE BOGOTA	TC 4864120085477217	25/02/2020	20.000.000	-	-	1	1.748.589	1.748.589
BANCO DE BOGOTA	TC 4864120024874938	25/02/2020	10.000.000	-	-	1	3.948.810	3.948.810
BANCO DE BOGOTA	TC 4864120056969077	25/02/2020	10.000.000	-	-	1	1.249.613	1.249.613
DAVIENDA	7106067500265787	13/03/2020	167.000.000	8,65	0,72	12	14.273.000	41.629.453
BANCO DE BOGOTA	457689590	11/06/2019	67.000.000	6,14	0,51	36	2.018.631	11.166.666
DAVIENDA	7106067500258618	04/12/2019	192.000.000	9,64	0,80	20	7.975.000	22.822.123
BANCO BBVA	9600343708	26/05/2020	200.000.000	7,38	0,62	18	12.447.944	55.555.556
TOTALES			1.907.932.288				87.563.447	1.088.835.336

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2019:

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES								
31 DE DICIEMBRE DE 2019								
ENTIDAD	OBLIGACION	FECHA DE	VALOR	TASA	TASA	PLAZO	TOTAL	SALDO A
	No.	DESEMBOLSO	PRESTAMO	ANUAL	MENSUAL		CUOTA	LA FECHA
BANCO DE BOGOTA	155365092 ROTATIVO	08/08/2012	50.000.000	14,71	1,23	-	142.236	4.978.257
BANCO DE BOGOTA	456036985	15/01/2019	269.000.000	11,61	0,97	18	14.944.444	104.611.112
BANCO DE BOGOTA	457689590	11/06/2019	67.000.000	7,81	0,65	36	1.861.111	55.833.333
BANCO DE BOGOTA	553847531	25/12/2019	130.000.000	5,96	0,50	12	10.833.333	130.000.000
DAVIENDA	7106067500241879	05/06/2019	355.000.000	10,50	0,88	12	29.583.333	177.487.463
DAVIENDA	7106067500258618	04/12/2019	192.000.000	11,46	0,96	12	16.000.000	192.000.000
TOTALES			1.063.000.000				73.364.457	664.910.165

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel. 321 469 5921 – 321 470 6667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano. Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

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

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	2020	2019
Proveedores de Insumos	4.086.473.000	1.298.677.000
Proveedores de Servicios	896.401.000	542.916.000
TOTAL	4.982.874.000	1.841.593.000

PASIVOS NO FINANCIEROS

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

ACREEDORES OFICIALES	2020	2019
Acreedores oficiales	27.237.000	33.462.000
TOTAL	27.237.000	33.462.000
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	27.237.000	33.462.000

PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

VIDAMEDICAL IPS S.A.S reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.

IMPUESTOS CORRIENTES	2020	2019
De Renta Y Complementario	-	198.511.000
Impuesto De Industria y Comercio	-	-
TOTAL	0	198.511.000
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTES	-	198.511.000

BENEFICIOS A EMPLEADOS

VIDAMEDICAL IPS S.A.S reconoce como beneficios a los empleados los sueldos, salarios, horas extras, recargos, auxilio de transporte, prestaciones sociales, aportes parafiscales,

BENEFICIOS A EMPLEADOS	2020	2019
Retenciones y aportes de nomina	37.579.000	20.129.000
Salarios por pagar	54.000	-
Cesantías consolidadas	96.665.000	66.661.000
Intereses sobre cesantías	11.600.000	7.999.000
Prima de servicios consolidada	179.000	72.000
Vacaciones consolidadas	68.307.000	52.581.000
TOTAL	214.384.000	147.442.000

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,

COMPANÍAS VINCULADAS	2020	2019
Cuentas compañías vinculadas	1.768.222.000	-
TOTAL	1.768.222.000	0

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2020	2019
Costos y gastos por pagar	48.755.000	36.378.000
TOTAL	48.755.000	36.378.000

TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	1.816.977.000	36.378.000
--	----------------------	-------------------

17. PASIVO NO CORRIENTE

PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE

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

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2020	2019
Obligaciones Financiera No Corrientes	246.955.000	-
Total Otras Obligaciones Financieras	246.955.000	-

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2020:

OBLIGACIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES								
31 DE DICIEMBRE DE 2020								
ENTIDAD	OBLIGACION No.	FECHA DE DESEMBOLSO	VALOR PRESTAMO	TASA ANUAL	TASA MENSUAL	PLAZO	TOTAL CUOTA	SALDO A LA FECHA
BANCO DE BOGOTA	457689590	11/06/2019	67.000.000	6,14	0,51	36	2.018.631	22.333.332
DAVIVIENDA	7106067500258618	04/12/2019	192.000.000	9,64	0,80	20	7.975.000	91.288.490
BANCO BBVA	9600343708	26/05/2020	200.000.000	7,38	0,62	18	12.447.944	133.333.333
TOTALES			459.000.000				22.441.576	246.955.156

OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2020	2019
Costos y gastos por pagar	419.103.000	31.546.000
Cooperativas	-	5.364.000
TOTAL	419.103.000	36.910.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ÚLTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel. 321 469 5921 – 321 470 6677

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

OTROS PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTE

CUENTAS POR PAGAR	2020	2019
Costos y gastos por pagar	419.103.000	31.546.000
Cooperativas	-	5.364.000
TOTAL	419.103.000	36.910.000

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTE

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

OTROS PASIVOS	2020	2019
Depósitos Recibidos	-	134.000
Anticipos y avances recibidos	477.000	-
TOTAL	477.000	134.000,00
TOTAL PASIVO	8.796.842.000	2.959.340.000

NOTA 18. 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 Diciembre es el siguiente:

PATRIMONIO	2020	2019
Aportes Sociales		
Lizardo A. Amaya Diaz	600.000.000	630.000.000
Rodolfo Antonio Rivera Rozo	350.000.000	370.000.000
Marco Antonio Cardenas Diaz	50.000.000	-
Reservas legales		
Reserva legal	459.608.000	378.124.000
Utilidad del Ejercicio		
Utilidad del Ejercicio	3.712.052.000	814.841.000
Utilidades Acumuladas		
Resultado de Ejercicio Anterior	61.313.000	2.722.459.000
TOTAL PATRIMONIO	5.232.973.000	4.915.424.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	14.029.815.000	7.874.764.000

Detalle de las acciones a 31 de diciembre de 2020

A CCIONES	
VIDA MEDICAL IPS SAS	
NIT. 900.225.631-9	
CONCEPTO	
Nº acciones autorizadas	400
Nº acciones emitidas	200
Nº acciones pagadas	200
Valor nominal de acciones	5.000.000
Acciones en circulación al principio del periodo	200
Acciones en circulación al final del periodo	200
Derechos privilegios y restricciones de las acciones	N/A
Acciones de la entidad mantenidas para ellas o para las subsidiarias	600
Las acciones que tiene la subsidiaria	600
Reserva legal	SI
Otra reservas	NO

NOTA 19. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social.

Durante los periodos Diciembre de 2020 comparado con el mismo periodo del año 2020 los ingresos de actividades ordinarias de la IPS fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

INGRESOS OPERACIONALES	2020	2019
Servicio especial de consulta externa	14.578.214.000	8.170.462.000
Otras actividades relacionadas con la salud	26.749.000	18.658.000
Devoluciones	(29.528.000)	(3.900.000)
TOTAL	14.575.435.000	8.185.220.000
INGRESOS OPERACIONALES	2020	2019
Otros Ingresos Deterioro de cartera	-	580.000
Ingresos de Ejercicios Anteriores	-	668.000
TOTAL	-	1.248.000
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	14.575.435.000	8.186.468.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 7-83 Torre 2 Piso 1 Módulo 212 Edificio Altos del Bosque. Tel: 7047000/ Cel. 321 469 5921 – 321 470 6667

BOGOTÁ SEDE AMÉRICAS: Calle 6A N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233

NOTA 20. COSTO

COSTO	2020	2019
Costo de Ventas y prestación de servicios	10.163.383.000	5.373.410.000
Descuentos comerciales	(133.659.000)	(42.114.000)
TOTAL	10.029.724.000	5.331.296.000

NOTA 21. 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	2020	2019
Gastos de personal	471.951.000	317.768.000
Honorarios	224.479.000	258.408.000
Impuestos	-	4.506.000
Arrendamientos	113.948.000	101.687.000
Seguros	3.834.000	2.927.000
Servicios	479.147.000	337.226.000
Gastos Legales	4.017.000	4.666.000
Mantenimientos y reparaciones	31.910.000	30.351.000
Adecuaciones e instalaciones	392.534.000	99.864.000
Gastos de Viaje	5.430.000	19.832.000
Depreciaciones	66.309.000	39.844.000
Amortizaciones	54.106.000	32.873.000
Diversos	179.963.000	261.309.000
Financieros	94.714.000	-
Gastos Extraordinarios	52.000	26.000
Venta de cartera	-	2.250.000
Retiro de propiedad planta y equipo	-	169.000
Gastos Diversos	14.980.000	8.923.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	2.137.374.000	1.522.629.000

NOTA 22. 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 2020 y 2019 son los siguientes:

INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS	2020	2019
INGRESOS FINANCIEROS	2020	2019
Financieros	31.132.000	36.810.000
Reintegro de otros costos y gastos	4.500.000	6.744.000
Ingresos por Dividendos	1.418.743.000	-
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	1.454.375.000	43.554.000
GASTOS FINANCIEROS	2020	2019
Financieros	76.987.000	123.493.000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	76.987.000	123.493.000
TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO	1.377.388.000	(79.939.000)

NOTA 23. GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS


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

GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	2020	2019
Impuesto de Renta Y Complementario	73.673.000	435.531.000
Impuesto Diferido	-	2.232.000
TOTAL GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	73.673.000	437.763.000

24. INDICADORES FINANCIEROS

RAZONES FINANCIERAS	2020	2019
Indice de solvencia	1,59	2,30
Nivel de Endeudamiento	62,70%	37,58%
indice de liquidez total	1,59	2,66
Capital de Trabajo	4.827.683.000	3.797.355.000


RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal


TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

VIDAMEDICAL IPS S.A.S.
A 31 DE DICIEMBRE 2020- 2019
INDICADORES

		2020			2019	
Indice de Solvencia:						
Activo corriente	=	12.957.990.000,00	=	1,59	6.719.651.000,00	2,30
Pasivo corriente		8.130.307.000,00			2.922.296.000,00	
Indice de Liquidez Total :						
Activo Total	=	14.029.815.000,00	=	1,59	7.874.764.000,00	2,66
Pasivo Total		8.796.842.000,00			2.959.340.000,00	
Prueba Acida:						
Activo Corriente-Inventario	=	12.658.841.000,00	=	1,56	6.299.897.000,00	1,93
Pasivo Corriente		8.130.307.000,00			2.922.296.000,00	
Nivel de Endeudamiento:						
Pasivo Total	=	8.796.842.000,00	=	62,70%	2.959.340.000,00	37,6%
Activo Total		14.029.815.000,00			7.874.764.000,00	
Endeudamiento Corriente:						
Pasivo Corriente	=	8.130.307.000,00	=	58%	2.922.296.000,00	99%
Activo Total		14.029.815.000,00			2.959.340.000,00	
Capital de Trabajo:						
Activo Corriente - Pasivo Corriente						
12.957.990.000,00	-	8.130.307.000,00	=	4.827.683.000	AÑO 2020	
6.719.651.000,00	-	2.922.296.000,00	=	3.797.355.000	AÑO 2019	



RAUL DARIO RIVERA ROZO
Representante Legal



TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T



MERITZA FERNANDO TORRADO
Revisor Fiscal
T. Profesional 186277-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

DICTAMEN REVISORIA FISCAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Señores
ACCIONISTAS
VIDAMEDICAL I.P.S. S.A.S.
Ciudad

Opinión

He auditado los Estados Financieros individuales de la entidad **VIDAMEDICAL I.P.S. S.A.S.**, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2020, el estado integral de resultados, estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo que comprenden el 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.

En mi opinión, los estados financieros a 31 de diciembre de 2020, adjuntos de la entidad han sido preparados, en todos los aspectos materiales, de conformidad con el anexo N° 2 del Decreto 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF para Pymes grupo 2.

Fundamento de la opinión

La auditoría fue llevada de acuerdo al artículo 7 de la Ley 43 de 1990 y las Normas Internacionales de Auditoría (NÍA) vigentes en Colombia, expuestas en el Anexo técnico compilatorio y actualizado 4, de las Normas de Aseguramiento de la Información, incorporado al DUR 2420 de 2015 a través del Decreto 2270 de 2020.

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 y presenta conforme el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Información Financiera; así como las directrices y orientaciones profesionales establecidas por el Consejo Técnico de Contaduría Pública, junto con el manual de Políticas Contables adoptadas por la empresa **VIDAMEDICAL I.P.S. S.A.S.**, y las orientaciones de la Superintendencia de Salud y Superintendencia de Sociedades. La administración 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.

En la preparación de los estados financieros, la dirección es responsable de la valoración de la capacidad de la Entidad de continuar como empresa en funcionamiento, revelando, según corresponda, los asuntos relacionados con empresa en funcionamiento y utilizando el principio contable de negocio en marcha.

La Asamblea General de Accionistas de la entidad es responsables de la supervisión del proceso de información financiera de la Entidad.

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

Mi auditoría se encuentra basada en las Normas Internacionales de Auditoría aceptadas y vigentes en Colombia, de conformidad con el anexo N° 4 del Decreto único reglamentario 2420 de 2015 y sus modificatorios, que incorporan las Normas Internacionales de Auditoría y Aseguramiento 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, aplicando mi juicio profesional y manteniendo una actitud de escepticismo profesional durante toda 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 2020.

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.

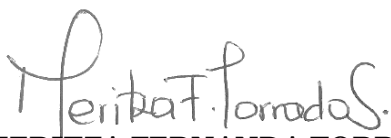
Opinión sobre control interno, cumplimiento legal y normativo

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.



MERITZA FERNANDA TORRADO SÁNCHEZ
REVISOR FISCAL
TP. 186277-T

Febrero 16 de 2021
Cúcuta, Norte de Santander

VIDAMEDICAL IPS S.A.S
NIT. 900.225.631-9
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2020

LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR
DE LA SOCIEDAD VIDAMEDICAL IPS S.A.S.

CERTIFICAMOS:

Que hemos preparado los Estados Financieros consolidados: Estado de Resultados Integrales, Estado de Situación Financiera y notas a los estados financieros a 31 de diciembre de 2020, 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 Estándar Internacional para PYMES emitido en el año 2009. La entidad aplicara el Estándar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2018, en virtud en lo establecido en el anexo 2 del Decreto 2496 del 2015.

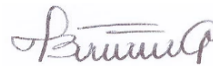
Que los procedimientos de valuación, valoración, y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan la situación de la Empresa, Certificamos además que:

1. Existencia u Ocurrencia: La empresa VIDAMEDICAL IPS S.A.S. 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 la empresa VIDAMEDICAL IPS S.A.S. a las fechas de corte de los balances que se presentan en forma comparativa.
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 la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

San José de Cúcuta, 15 de febrero de 2021.



RAUL DARIO RIVERA ROZO
REPRESENTANTE LEGAL
CC. No 13.504.664 de Cúcuta



TATIANA BOTELLO APOLINAR
CONTADOR PÚBLICO
TP. 147688-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
22 DE ABRIL DEL 2021	0,01	16 DE FEBRERO DE 2021

www.vidamedicalips.com

BOGOTÁ SEDE BOSQUE: Calle 134 N. 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 N. 70B 58 B. Marsella. Tel. 7450820/ Cel. 310 300 6813

BOGOTÁ SEDE CASTELLANA: Carrera 49 N. 98A-17 B. Castellana

SEDE BUCARAMANGA: Carrera 35A N. 54-58 Cabecera del Llano Tel. 6909655-6909766 / Cel. 320 835 3049

SEDE CÚCUTA: Avenida 4AE N. 5-37 B. Popular. Tel. 54948229 -5943372- 5943373 / Cel. 320 8336741 – 310 552 0233