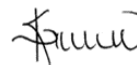


VIDAMEDICAL IPS S.A.S.
NIT: 900.225.631-9
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

En pesos Colombianos	1 De Enero a 31 de Diciembre de		1 De Enero a 31 de Diciembre de	
	Nota	2021	2020	
OPERACIONES CONTINUAS				
Ingresos por Actividades Ordinarias	19	14.042.430.000	100,0%	14.575.435.000 100,0%
Costo de Ventas	20	(9.337.633.000)	-66,5%	(10.029.724.000) -68,8%
GANANCIA BRUTA		4.704.797.000	33,5%	4.545.711.000 31,2%
Gastos de Administración	21	(2.193.529.000)	-15,6%	(2.137.374.000) -14,7%
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		2.511.268.000	17,9%	2.408.337.000 16,5%
Ingreso Financieros	22	40.901.000	0,3%	1.454.375.000 10,0%
Gastos Financieros	22	(58.878.000)	-0,4%	(76.987.000) -0,5%
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		(17.977.000)	-0,1%	1.377.388.000 9,5%
GANANCIA ANTES DE IMPOTOS A LAS GANANCIAS		2.493.291.000	17,8%	3.785.725.000 26,0%
Gasto por Impuesto a las Ganancias	23	-	0,0%	(73.673.000) -0,5%
GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS		2.493.291.000	17,8%	3.712.052.000 25,5%
OPERACIONES DISCONTINUADAS			0,0%	0,0%
Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas		-	0,0%	- 0,0%
RESULTADO DEL PERIODO		2.493.291.000	17,8%	3.712.052.000 25,5%
ORI(OTROS RESULTADOS INTEGRALES)		-	0,0%	- 0,0%
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		2.493.291.000	17,8%	3.712.052.000 25,5%


MARCO ANTONIO CARDENAS DÍAZ
 Representante Legal


TATIANA BOTELLO A.
 Contadora Pública
 T. Profesional 147688-T


KAREN G. RUEDAS PEREZ
 Revisora Fiscal
 T. Profesional 203734-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

VIDAMEDICAL IPS S.A.S.
NIT: 900.225.631-9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
En pesos Colombianos

	Nota	A 31 de Diciembre de 2021	A 31 de Diciembre de 2020
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	100.283.000	5.880.581.000
Cuentas Comerciales por Cobrar	7	6.491.710.000	5.515.447.000
Otras Cuentas por Cobrar	8	788.666.000	563.556.000
Inventario Corrientes	9	929.623.000	299.149.000
Otros Activos Financieros	10	2.568.761.000	584.649.000
Activos por Impuestos Corrientes	11	112.742.000	99.951.000
Activos no Financieros	12	29.664.000	14.657.000
ACTIVO CORRIENTE		11.021.449.000	12.957.990.000
Otros Activos Financieros	13	901.060.000	901.060.000
Propiedad Planta y Equipo	14	121.436.000	164.238.000
Activos Intangibles Distintos a la Plusvalía	15	4.097.000	6.527.000
ACTIVO NO CORRIENTE		1.026.593.000	1.071.825.000
TOTAL ACTIVO		12.048.042.000	14.029.815.000
PASIVOS			
Pasivos Financieros	16	1.290.630.000	1.088.835.000
Cuentas Comerciales por Pagar	16	3.469.728.000	4.982.874.000
Pasivos No Financieros	16	79.823.000	27.237.000
Beneficios a Empleados	16	228.200.000	214.384.000
Otros Pasivos Financieros	16	42.124.000	1.816.977.000
PASIVO CORRIENTE		5.110.505.000	8.130.307.000
Pasivos Financieros	17	2.092.337.000	246.955.000
Otros Pasivos Financieros	17	118.619.000	419.103.000
Pasivos No financieros No Corrientes	17	317.000	477.000
PASIVO NO CORRIENTE		2.211.273.000	666.535.000
TOTAL PASIVO		7.321.778.000	8.796.842.000
PATRIMONIO			
Capital Emitido	18	1.000.000.000	1.000.000.000
Reservas	18	500.000.000	459.608.000
Resultados Acumulados	18	732.973.000	61.313.000
Resultado del Ejercicio	18	2.493.291.000	3.712.052.000
TOTAL PATRIMONIO		4.726.264.000	5.232.973.000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		12.048.042.000	14.029.815.000


MARCO ANTONIO CARDENAS DÍAZ
 Representante Legal


TATIANA BOTELLO A.
 Contador Público
 Tarjeta Profesional 147688-T


KAREN G. RUEDAS PEREZ
 Revisora Fiscal
 T. Profesional 203734-T

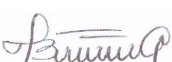
FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

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

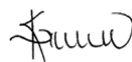
En pesos Colombianos	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre 2021	Por el año terminado el 31 de Diciembre 2020
Flujo de efectivo sobre actividades de operación			
Utilidad del ejercicio:		2.493.291.000	3.712.052.000
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.			
(+) Depreciaciones:			-
(+) Amortizaciones:			-
1			
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación			
(+) Incremento Pasivo Financiero Corriente		201.795.000	423.925.000
(+) Incremento Beneficios a empleados		13.816.000	66.942.000
(+) Incremento de Pasivo no Financiero Corrientes		52.586.000	-
(+) Disminucion 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
(+) Incremento de Otros Pasivos financieros No Corrientes		1.845.382.000	246.955.000
(+) Incremento de Otros Pasivo No financiero No Corrientes		-	343.000
(+) Disminucion de Activo por impuesto corriente		-	73.672.000
(+) Disminucion de Inventario		-	120.605.000
(-) Disminucion Cuentas Comerciales Por Pagar		1.513.146.000	-
(-) Disminucion Pasivo Financiero No Corriente		-	6.225.000
(-) Disminucion de Otros Pasivo Financiero Corrientes		1.774.853.000	-
(-) Disminucion de Otros Pasivo No Financiero Corrientes		160.000	-
(-) Disminucion de Otros Pasivo Financiero No Corrientes		300.484.000	-
(-) Disminucion por pasivos por impuestos corriente		-	198.511.000
(-) Incremento cuentas comerciales por cobrar		976.263.000	241.441.000
(-) Incremento otras cuentas por cobrar		225.110.000	447.257.000
(-) Incremento de Inventarios		630.474.000	-
(-) Incremento de Activo impuestos corriente		12.791.000	93.793.000
(-) Incremento de otros Activos financiero		1.984.112.000	256.335.000
(-) Incremento de Activo No financiero		15.007.000	-
Efectivo generado en actividades de operación		(2.825.530.000)	8.721.585.000
Flujo de efectivo por actividades de inversión			
Mas Disminución de Propiedad Planta y Equipo		42.802.000	16.143.000
Mas aumento de intangibles		-	6.527.000
mas otros		2.430.000	-
Total de efectivo por actividades de inversión		45.232.000	9.616.000
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento			
Efectivo pagado por dividendos		3.000.000.000	3.394.502.000
Efectivo pagado por la adquisición de negocios		(3.000.000.000)	-
Incremento (decremento) de efectivo durante el período		(5.780.298.000)	5.336.699.000
Efectivo al comienzo del período		5.880.581.000	543.882.000
Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período		100.283.000	5.880.581.000



MARCO ANTONIO CARDENAS DÍAZ
 Representante Legal



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



KAREN G. RUEDAS PEREZ
 Revisora Fiscal
 T. Profesional 203734-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

VIDAMEDICAL IPS S.A.S.

NIT: 900.225.631-9


ESTADO CONSOLIDADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO


31 de Diciembre de 2021

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 2020	22	1.000.000.000	459.608.000	3.712.052.000	61.313.000	5.232.973.000
Impacto de cambio en las políticas contables		-	-	-	-	-
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2020		1.000.000.000	459.608.000	3.712.052.000	61.313.000	5.232.973.000
Ganancia del periodo		-	-	2.493.291.000	-	2.493.291.000
Otros Resultados Integrales		-	-	-	-	-
Total Resultados Integral de año 2021		-	-	2.493.291.000	-	2.493.291.000
Apropiación de reservas		-	40.392.000	-	(40.392.000)	-
Distribución de Utilidades		-	-	-	(3.000.000.000)	(3.000.000.000)
Traslado a Ganancias Acumuladas		-	-	(3.712.052.000)	3.712.052.000	-
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía		1.000.000.000	500.000.000	-	732.972.000	2.232.972.000
Saldo al 31 de Diciembre de 2021		1.000.000.000	500.000.000	2.493.291.000	732.972.000	4.726.263.000


MARCO ANTONIO CARDENAS DÍAZ
 Representante Legal


TATIANA BOTELLO APOLINAR
 Contador Público
 Tarjeta Profesional 147688-T


KAREN G. RUEDAS PEREZ
 Revisora Fiscal
 T. Profesional 203734-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

VIDAMEDICAL IPS SAS
NIT. 900.225.631-9

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE 2021 y 2020

NOTA 1. FONTE 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 18 de febrero de 2022, mediante el Acta de accionistas N° 66.

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 llevó 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 preparó y presentó 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

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 aclarar 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 revisará 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.

5.2.Otros activos financieros

Las Inversiones temporales se consideran activos financieros corrientes y se contabilizan al precio de la transacción mas 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.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

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 periodo 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 periodo.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del periodo 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 periodo 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

Impuesto Corriente Reconocido Como Pasivo

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

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

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.

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

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.

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 2021 y 2020

	2021	2020
CAJA		
Caja General	11.442.000	8.409.000
TOTAL	11.442.000	8.409.000
BANCOS		
Banco Bogota Cta Cte N° 601016736	9.880.000	5.808.755.000
Banco BBVA Cta N° 0306-031683	10.247.000	2.181.000
Banco Davivienda Cta Cte 067569990798	8.136.000	658.000
TOTAL	28.263.000	5.811.594.000
CUENTA DE AHORRO		
Corporación de ahorro y vivienda	60.578.000	60.578.000
TOTAL	60.578.000	60.578.000
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	100.283.000	5.880.581.000

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.

	2021	2020
CLIENTES		
Clientes Nacionales facturación generada pendiente radicar	655.615.000	1.322.201.000
Clientes Nacionales facturación generada radicada	6.087.455.000	4.446.789.000
Deterioro	(251.360.000)	(253.543.000)
TOTAL	6.491.710.000	5.515.447.000

Cartera a corte 31 de Diciembre de 2021

VIDAMEDICAL IPS SAS										
NIT. 900.225.631-9										
CARTERA POR EDADES A 31 DE DICIEMBRE DE 2021										
CLIENTE	POR VENCER	0 - 30	31 - 60	61-90	91 - 180	181 - 360	(+) 360	TOTAL	DETERIORO 2,5%	CARTERA NETA
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMFAORIENTE	265.480.000	265.920.000	76.889.425	-	-	-	-	608.289.425	-	608.289.425
COOP. COOSALUD NIT.800	-	-	-	-	-	-	520.218.477	520.218.477	13.005.462	507.213.015
COOSALUD EPS NIT. 900	319.665.000	327.255.000	320.175.000	325.620.000	308.325.000	67.345.000	-	1.668.385.000	-	1.668.385.000
COMPARTIA EPS	-	-	-	-	397.470.000	618.995.263	94.627.578	1.111.092.841	2.365.689	1.108.727.152
ECOPOSOS EPS	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
MEDIMAS EPS	-	-	513.578.120	445.888.000	377.609.438	418.895.420	137.359.152	1.893.330.130	3.433.979	1.889.896.151
IPS DE LA COSTA S.A	49.590.000	50.920.000	52.250.000	53.960.000	83.562.000	-	-	290.282.000	-	290.282.000
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
COMPENSAR EPS	20.880.000	19.420.000	15.360.000	142.780	220.836	-	-	56.023.616	-	56.023.616
GOLDEN GROUP S.A	-	-	-	-	-	-	223.250.000	223.250.000	223.250.000	-
SALDO DE CARTERA	655.615.000	663.515.000	978.252.545	825.610.780	1.167.187.274	1.105.235.683	1.347.653.574	6.743.069.856	251.360.089	6.491.709.767

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 2,5%	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
ECOPOSOS 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

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

NOTA 8. OTRAS CUENTAS POR COBRAR

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

CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	2021	2020
Cuentas por cobrar a socios	699.283.000	490.440.000
TOTAL	699.283.000	490.440.000
RECLAMACIONES	2021	2020
Reclamaciones e incapacidades	41.433.000	12.967.000
TOTAL	41.433.000	12.967.000
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	2021	2020
Prestamos a Trabajadores	28.475.000	2.194.000,00
TOTAL	28.475.000	2.194.000
DEUDORES VARIOS	2021	2020
Deudores varios	19.475.000	57.955.000
TOTAL	19.475.000	57.955.000
TOTAL OTRAS CUENTAS POR COBRAR	788.666.000	563.556.000

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 ningún efecto en los resultados de la entidad.

INVENTARIOS	2021	2020
Mercancía no fabricada por la empresa	929.623.000	299.149.000
TOTAL	929.623.000	299.149.000

NOTA 10. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

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

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	2021	2020
Compañías vinculadas	2.568.761.000	584.649.000
TOTAL	2.568.761.000	584.649.000

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 periodo fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

ANTICIPO DE IMPUESTOS	2021	2020
Anticipos de impuesto de Renta	93.947.000	-
Retención en la fuente	12.632.000	93.460.000
Saldo a favor en Liquidación privada	4.101.000	4.101.000
Anticipo imp de Industria y Comercio	2.062.000	2.057.000
Retención de Ica	-	333.000
TOTAL	112.742.000	99.951.000

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.

ANTICIPOS Y AVANCES	2021	2020
Anticipos a Proveedores	64.000	222.000
Anticipo a trabajadores	384.000	-
Otros	1.257.000	1.842.000
TOTAL	1.705.000	2.064.000
CARGOS DIFERIDOS Y GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	2021	2020
Gastos pagados por anticipado	27.959.000	12.593.000
TOTAL	27.959.000	12.593.000
TOTAL ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	29.664.000	14.657.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

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	2021	2020
Acciones en Saludvida	361.060.000	361.060.000
TOTAL	361.060.000	361.060.000

INVERSIONES EN SUBSIDIARIAS	2021	2020
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 2021

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:

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2021	2020
EQUIPO DE OFICINA	2021	2020
Muebles y Enseres	147.468.000	144.701.000
Depreciación	(93.998.000)	(82.942.000)
TOTAL	53.470.000	61.759.000
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	2021	2020
Equipo de computación	233.654.000	231.090.000
Depreciación	(168.665.000)	(133.469.000)
TOTAL	64.989.000	97.621.000
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	2021	2020
Equipo medico científico	60.854.000	58.904.000
Depreciación	(57.877.000)	(54.046.000)
TOTAL	2.977.000	4.858.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO NETOS	121.436.000	164.238.000

Detalle de Propiedad planta y equipo a corte 31 de Diciembre de 2021

VIDAMEDICAL IPS SAS					
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO A 31 DIC 2021					
DEPRECIACIÓN LINEA RECTA					
TIPO DE ACTIVO	DEP AÑOS	DEPRECIACIÓN EN MESES	VALOR	DETERIORO	SALDO
Equipo de Oficina	10	120	147.468.000	(93.998.000)	\$ 53.470.000
Equipo de computación	5	60	233.654.000	(168.665.000)	\$ 64.989.000
Equipo medico científico	5	60	60.854.000	(57.877.000)	\$ 2.977.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					\$ 121.436.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

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	DEP 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 cientifico	5	60	58.904.000	(54.046.000)	\$ 4.858.000
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO					\$ 164.238.000

Detalle conciliacion de activos fijos del año 2021 y 2020

VIDA MEDICAL IPS S.A.S				
NIT. 900.225.631-9				
CONCILIACION DE ACTIVOS FIJOS				
	MUEBLES Y ENSERES	EQUIPO DE PROCESAMIENTO DE DATOS	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	TOTAL
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
ADICIONES	2.765.916	3.213.860	1.949.296	7.929.072
BAJAS	-	649.740	-	649.740
DEPRECIACIONES	11.056.046	35.196.223	3.830.676	50.082.945
SALDO A 31 DE DICIEMBRE 2021	53.469.584	64.989.219	2.976.849	121.435.652

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

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	2021	2020
LICENCIAS		
Licencias Software	85.470.000	72.594.000
Amortizacion acumulada	(81.373.000)	(66.067.000)
TOTAL	4.097.000	6.527.000
TOTAL ACTIVO	12.048.042.000	- 14.029.815.000

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 las obligaciones contraídas para el desarrollo de su objeto social, teniendo en cuenta los plazos otorgados por terceros. Además, este grupo incluye retenciones en la fuente practicadas, aportes parafiscales y demás obligaciones de la sociedad en el curso normal de su operación.

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

PASIVOS FINANCIEROS

OBIGACIONES FINANCIERAS	2021	2020
Obligaciones financieras	1.290.630.000	1.088.835.000
TOTAL	1.290.630.000	1.088.835.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2021:

OBLIGACIONES FINANCIERAS CORRIENTES								
31 DE DICIEMBRE DE 2021								
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	1,226	18	177.701	1.200.102
BANCO DE BOGOTA	457689590	11/06/2019	67.000.000	0,06	0,005	30	1.924.145	11.166.661
DAVIVIENDA	7106067500258618	04/12/2019	192.000.000	0,09	0,007	20	7.378.000	28.520.407
BANCO DE BOGOTA	TC 4864120024874938	25/02/2020	10.000.000	0,26	0,019	18	-	204.258
BANCO DE BOGOTA	TC 4864120056969077	25/02/2020	10.000.000	0,26	0,020	-	-	6.758.840
BANCO BBVA	9600343708	26/05/2020	200.000.000	0,08	0,006	18	11.756.148	55.555.557
BANCO DE BOGOTA	TC 4864120029202903	25/02/2020	20.000.000	0,26	0,020	-	-	15.424.116
BANCO DE BOGOTA	654735890	06/08/2021	1.200.000.000	0,05	0,004	32	42.168.238	450.000.000
BANCO DE BOGOTA	657298179	24/11/2021	578.000.000	0,06	0,005	24	31.805.652	346.800.000
BANCO BBVA	9600357336	20/09/2021	500.000.000	0,05	0,004	-	43.402.778	374.999.999
TOTALES			2.957.000.000				149.479.128	1.290.629.940

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
DAVIVIENDA	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
DAVIVIENDA	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			1.907.992.288				87.563.447	1.088.835.336

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

CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	2021	2020
Proveedores de Insumos	2.747.484.000	4.086.473.000
Proveedores de Servicios	722.244.000	896.401.000
TOTAL	3.469.728.000	4.982.874.000

PASIVOS NO FINANCIEROS

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

A CREEDORES OFICIALES	2021	2020
Acreedores oficiales	79.823.000	27.237.000
TOTAL	79.823.000	27.237.000
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	79.823.000	27.237.000

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, aportes a seguridad social, entre otros.

BENEFICIOS A EMPLEADOS	2021	2020
Retenciones y aportes de nomina	36.304.000	37.579.000
Salarios por pagar	14.000	54.000
Cesantías consolidadas	104.050.000	96.665.000
Intereses sobre cesantías	12.186.000	11.600.000
Prima de servicios consolidada	318.000	179.000
Vacaciones consolidadas	75.328.000	68.307.000
TOTAL	228.200.000	214.384.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

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.

COMPANÍAS VINCULADAS	2021	2020
Cuentas compañías vinculadas	-	1.768.222.000
TOTAL	-	1.768.222.000
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	2021	2020
Costos y gastos por pagar	42.124.000	48.755.000
TOTAL	42.124.000	48.755.000
TOTAL OTROS PASIVOS FINANCIEROS	42.124.000	1.816.977.000

17. PASIVO NO CORRIENTE
PASIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES

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

OBLIGACIONES FINANCIERAS	2021	2020
Obligaciones con entidades Financieras	982.337.000	246.955.000
Obligaciones con particulares	1.110.000.000	-
Total Otras Obligaciones Financieras	2.092.337.000	246.955.000

Detalle de obligaciones financieras a 31 de Diciembre 2021:

OBLIGACIONES FINANCIERAS NO CORRIENTES								
31 DE DICIEMBRE DE 2021								
ENTIDAD	OBLIGACION No.	FECHA DE DESEMBOLSO	VALOR PRESTAMO	TASA	TASA	PLAZO	TOTAL	SALDO A
				ANUAL	MENSUAL		CUOTA	LA FECHA
BANCO DE BOGOTA	654735890	06/08/2021	1.200.000.000	0,05	0,00	32	42.168.238	749.999.999
BANCO DE BOGOTA	657298179	24/11/2021	578.000.000	0,06	0,01	24	31.805.652	231.200.000
BANCO DE BOGOTA	155365092	08/08/2012	50.000.000	14,71	1,23	18	177.701	1.136.571
TOTALES			1.828.000.000				74.151.591	982.336.570

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	TASA	PLAZO	TOTAL	SALDO A
				ANUAL	MENSUAL		CUOTA	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 CORRIENTES

CUENTAS POR PAGAR	2021	2020
Costos y gastos por pagar	118.619.000	419.103.000
TOTAL	118.619.000	419.103.000

OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS NO CORRIENTES

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

OTROS PASIVOS	2021	2020
Anticipos y avances recibidos	317.000	477.000
TOTAL	317.000	477.000
TOTAL PASIVO	7.321.778.000	8.796.842.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

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	2021	2020
Aportes Sociales		
Lizardo A. Amaya Diaz	600.000.000	600.000.000
Rodolfo Antonio Rivera Rozo	350.000.000	350.000.000
Marco Antonio Cardenas Diaz	50.000.000	50.000.000
Reservas legales		
Reserva legal	500.000.000	459.608.000
Utilidad del Ejercicio		
Utilidad del Ejercicio	2.493.291.000	3.712.052.000
Utilidades Acumuladas		
Resultado de Ejercicio Anterior	732.973.000	61.313.000
TOTAL PATRIMONIO	4.726.264.000	5.232.973.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	12.048.042.000	14.029.815.000

Detalle de las acciones a 31 de diciembre de 2021

ACCIONES	
VIDAMEDICAL 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 2021 comparado con el mismo periodo del año 2020 los ingresos de actividades ordinarias de la IPS fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

INGRESOS OPERACIONALES	2021	2020
Servicio especial de consulta externa	14.089.346.000	14.578.214.000
Otras actividades relacionadas con la salud	4.079.000	26.749.000
Devoluciones	(63.183.000)	(29.528.000)
TOTAL	14.030.242.000	14.575.435.000
INGRESOS NO OPERACIONALES	2021	2020
Diversos	12.188.000	-
TOTAL	12.188.000	-
TOTAL INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS	14.042.430.000	14.575.435.000

NOTA 20. COSTO

COSTO	2021	2020
Costo de Ventas y prestación de servicios	9.453.389.000	10.163.383.000
Descuentos comerciales	(115.756.000)	(133.659.000)
TOTAL	9.337.633.000	10.029.724.000
TOTAL COSTOS	9.337.633.000	10.029.724.000

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	2021	2020
Gastos de personal	838.322.000	471.951.000
Honorarios	260.178.000	224.479.000
Impuestos	317.000	-
Arrendamientos	127.350.000	113.948.000
Seguros	3.158.000	3.834.000
Servicios	434.027.000	479.147.000
Gastos Legales	5.786.000	4.017.000
Mantenimientos y reparaciones	45.001.000	31.910.000
Adecuaciones e instalaciones	-	392.534.000
Gastos de Viaje	6.880.000	5.430.000
Depreciaciones	50.083.000	66.309.000
Amortizaciones	39.805.000	54.106.000
Diversos	145.273.000	179.963.000
Financieros	194.933.000	94.714.000
Gastos Extraordinarios	539.000	52.000
Gastos Diversos	41.877.000	14.980.000
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	2.193.529.000	2.137.374.000

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

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 2021 y 2020 son los siguientes:

INGRESOS (COSTOS) FINANCIEROS		
	2021	2020
INGRESOS FINANCIEROS		
Financieros	40.901.000	31.132.000
Reintegro de otros costos y gastos	-	4.500.000
Ingresos por Dividendos	-	1.418.743.000
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	40.901.000	1.454.375.000
GASTOS FINANCIEROS		
Financieros	58.878.000	76.987.000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	58.878.000	76.987.000
TOTAL INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO	(17.977.000)	1.377.388.000

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		
	2021	2020
Impuesto de Renta Y Complementario	-	73.673.000
TOTAL GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	-	73.673.000

24. INDICADORES FINANCIEROS

RAZONES FINANCIERAS	2021	2020
Índice de solvencia	2,16	1,59
Nivel de Endeudamiento	60,77%	62,70%
índice de liquidez total	1,65	1,59
Capital de Trabajo	5.910.944.000	4.827.683.000



MARCO ANTONIO CARDENAS DÍAZ
Representante Legal



TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
Tarjeta Profesional 147688-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

VIDAMEDICAL IPS S.A.S.
A 31 DE DICIEMBRE 2021 - 2020
INDICADORES

		2021			2020		
Indice de Solvencia:							
<u>Activo corriente</u>	=	11.021.449.000,00	=	2,16	<u>12.957.990.000,00</u>	=	1,59
<u>Pasivo corriente</u>		5.110.505.000,00			8.130.307.000,00		
Indice de Liquidez Total :							
<u>Activo Total</u>	=	12.048.042.000,00	=	1,65	<u>14.029.815.000,00</u>	=	1,59
<u>Pasivo Total</u>		7.321.778.000,00			8.796.842.000,00		
Prueba Acida:							
<u>Activo Corriente-Inventario</u>	=	10.091.826.000,00	=	1,97	<u>12.658.841.000,00</u>	=	1,93
<u>Pasivo Corriente</u>		5.110.505.000,00			8.130.307.000,00		
Nivel de Endeudamiento:							
<u>Pasivo Total</u>	=	7.321.778.000,00	=	60,77%	<u>8.796.842.000,00</u>	=	62,7%
<u>Activo Total</u>		12.048.042.000,00			14.029.815.000,00		
Endeudamiento Corriente:							
<u>Pasivo Corriente</u>	=	5.110.505.000,00	=	42%	<u>8.130.307.000,00</u>	=	58%
<u>Activo Total</u>		12.048.042.000,00			14.029.815.000,00		
Capital de Trabajo:							
Activo Corriente - Pasivo Corriente							
		11.021.449.000,00	-	5.110.505.000,00	=	5.910.944.000	AÑO 2021
		12.957.990.000,00	-	8.130.307.000,00	=	4.827.683.000	AÑO 2020



MARCO ANTONIO CARDENAS DÍAZ
 Representante Legal



TATIANA BOTELLO APOLINAR
 Contador Público
 Tarjeta Profesional 147688-T



KAREN G. RUEDAS PEREZ
 Revisora Fiscal
 T. Profesional 203734-T

FECHA DE PUBLICACIÓN	VERSIÓN	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACIÓN
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

VIDAMEDICAL IPS S.A.S
NIT. 900.225.631-9
CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DEL 2021

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 2021, 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, 18 de febrero de 2022.



MARCO ANTONIO CARDENAS DÍAZ
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
04 DE ABRIL DEL 2022	0,01	18 DE FEBRERO DE 2022

DICTAMEN REVISORIA FISCAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

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

Opinión

He auditado los Estados Financieros consolidados de la entidad **VIDAMEDICAL I.P.S. S.A.S.**, que comprenden el estado de situación financiera a 31 de diciembre de 2021, 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 como también 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 2021, adjuntos de cada una de las entidades 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 2021.

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 consolidados 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 consolidados para que estén libres de errores aplicando políticas contables apropiadas y registrando estimaciones contables que sean razonables.

En la preparación de los estados financieros consolidados, 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 consolidados, mencionados son tomados fielmente de los libros oficiales y representan razonablemente la situación financiera de la empresa a 31 de diciembre 2021.

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 consolidados 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.

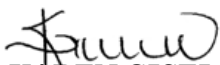
Opinión sobre control interno, cumplimiento legal y normativo

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 cada proceso de auditoría 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 en cada entidad, 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.



KAREN GISELA RUEDAS PÉREZ
REVISORA FISCAL
TP. 203734-T

Febrero 18 de 2022
Cúcuta, Norte de Santander