

VITALSER IPS EU  
Nit 900.227.689-4  
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA  
A DICIEMBRE 31

Expresado en Miles de Pesos

**A C T I V O S**

**ACTIVO CORRIENTE**

	Nota	2.022	2.021
Efectivo y Equivalente efectivo	1	3.256	49.580
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	2	55.422	60.657
Inventarios		0	0
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>58.678</b>	<b>110.237</b>

**A C T I V O S**

**ACTIVO NO CORRIENTE**

Propiedad planta y Equipo		40.709	40.709
Otros activos		6.600	6.600

<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>105.987</b>	<b>157.546</b>
---------------------	--	----------------	----------------

**Pasivos Financieros**

**Pasivo Corriente**

Obligaciones financieras		39.739	53.288
Cuentas por Pagar Proveedores		4.639	684
Otras cuentas por Pagar	3	7.412	8.783
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>51.790</b>	<b>62.755</b>

<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>51.790</b>	<b>62.755</b>
----------------------	--	---------------	---------------

**PATRIMONIO**

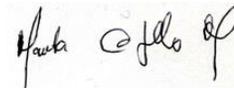
Capital Social		9.400	9.400
Resultado del ejercicio		-40.334	35
Resultado de ejercicios anteriores		85.131	85.356

<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>54.197</b>	<b>94.791</b>
-------------------------	--	---------------	---------------

<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>105.987</b>	<b>157.546</b>
----------------------------------	--	----------------	----------------



ALEJANDRO OCHOA  
Representante Legal



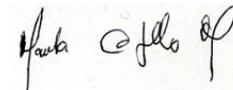
MARTA JARAMILLO M  
Contadora 97.825-T

VITALSER IPS EU  
 Nit 900.227.689-4  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A DICIEMBRE 31**  
 Expresado en Miles de Pesos

	NOTA	2022	2021
Ingresos por operaciones ordinarias		458.465	524.741
Menos Costos de Operación	4	304.036	369.248
<b>Ganancia Bruta</b>		<b>154.429</b>	<b>155.493</b>
Menos Gastos de Administración	5	134.902	124.672
Menos Gastos de Ventas	6	25.417	19.855
Menos Gastos Financieros	7	20.628	10.557
Mas Otros ingreso		55	257
Menos Otros Gastos		13.871	631
<b>Ganancia o Perdidas antes de impuesto</b>		<b>-40.334</b>	<b>35</b>
Impuestos		0	0
<b>Ganancia o perdidas netas Neta después de impuestos</b>		<b>-40.334</b>	<b>35</b>



ALEJANDRO OCHOA  
 Representante Legal



MARTA JARAMILLO M  
 Contadora 97.825-T

**VITALSER IPS EU**

Nit 900.227.689-4

**Estado de Flujos de Efectivo**

A DICIEMBRE 31

Expresado en Miles de Pesos

	2022	2021
<b>Ganancia (Perdida)</b>	<b>-40.334</b>	<b>35</b>
Ajustes gastos por impuestos a las ganancias	0	0
Ajuste Por gastos de depreciacion y amortizacion	0	0
Ajustes por deterioro de valor (Reversiones de perdidas por deterioro de valor) reconocidas en el resultado del periodo	0	0
Ajustes por provisiones		
Ajuste por perdida (ganancias) de moneda extranjera no realizadas	0	0
Otros ajustes para conciliar la ganancia (perdida)		
<b>Total Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Ajustes por la disminucion (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	0	0
Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	5.235	-60.657
Ajustes por la disminucion (incremento) de cuentas por pagar de origen comercial	0	0
Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	-1.928	8.226
Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar de Obligaciones Laborales	557	557
Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación con socios		
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en ) actividades de operación</b>	<b>3.864</b>	<b>-51.874</b>
Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	0	0
Compras de propiedades, planta y equipo	0	0
Importes procedentes de ventas de activos intangibles	0	0
Compras de activos intangibles	0	0
Intereses Recibidos	0	0
Otras entradas (Salidas) de efectivo	0	0
<b>Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en ) actividades de inversion</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Menos dividendos pagados	0	0
<b>Flujos de Efectivo netos procedentes de (utilizados en ) actividades de financiación</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Incremento (Disminucion) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	-46.324	49.580
<b>Incremento (Disminucion) neto de efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>-46.324</b>	<b>49.580</b>

Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	49.580	0
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo</b>	<b>3.256</b>	<b>49.580</b>



---

ALEJANDRO OCHOA  
Representante Legal



---

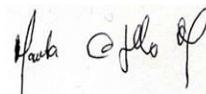
MARTA JARAMILLO M  
Contadora 97.825-T

VITALSER IPS EU  
Nit 900.227.689-4  
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO  
A DICIEMBRE 31  
Expresado en Miles de Pesos

	2021	Disminución	Aumento	2022
Capital	9.400			9.400
Utilidad del Ejercicio	35	40.370		-40.335
utilidad de ejercicios anteriores	85.356	224		85.132
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>94.791</b>	<b>40.594</b>	<b>0</b>	<b>54.197</b>



ALEJANDRO OCHOA  
Representante Legal



MARTA JARAMILLO M  
Contadora 97.825-T

## **POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

### **SISTEMA CONTABLE**

El estado de situación financiera de apertura y sus revelaciones se presentan de acuerdo al marco normativo del decreto 2706 del 2.012 y su anexo.

### **ACTIVOS FIJOS**

Su reconocimiento se estima al costo histórico y los mismos representan los recursos obtenidos por la IPS como la resultante de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Bajo este rubro se clasifican los bienes representados en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones y a los depósitos existentes en las cuentas corrientes del Banco Davivienda y Banco de Occidente.

El dinero en caja fue guardado en custodia del representante legal en la caja fuerte de la entidad.

### **CUENTAS POR COBRAR**

Las cuentas por cobrar con vencimiento inferior a un año se clasificarán como cuentas por COBRAR CORRIENTES entre tanto aquellas con vencimiento superior a un periodo se clasificarán como cuentas por cobrar NO CORRIENTES. Las cuentas por cobrar corresponden a los anticipos de impuestos y cuentas por cobrar a terceros que serán cancelados en el mes de enero y marzo del 2023

### **PASIVOS**

Su reconocimiento se realiza al costo histórico y en él se agrupan las obligaciones a cargo de la entidad originadas en desarrollo de su actividad operacional, las cuales se clasificaran de acuerdo a su exigibilidad en el tiempo de tal manera que los vencimientos de pago inferior a un año se clasificaran como CUENTAS POR PAGAR CORRIENTES y las acreencias con vencimiento superior a un periodo se les agrupara como cuentas por pagar NO CORRIENTES.

**Valores expresados en miles de pesos**

**NOTA 1**

<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>		<b>\$ 3.256</b>
Caja	\$ 2.732	
Bancos	\$ 524	

**NOTA 2.**

<b>Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar</b>		<b>\$ 55.422</b>
--	--	------------------

Anticipo de impuestos y contribuciones	\$ 10.422
Otros deudores	\$ 45.000

Para el año 2021 se tenía una deuda con socios, la cual fue cancelada en su totalidad, pero en el mes de diciembre ese dinero se presto a un terceros por autorización del representante legal y será cancelada en el año 2022.

**NOTA 3**

<b>Pasivos Financieros a corto Plazo</b>		<b>\$ 51.790</b>
--	--	------------------

Obligaciones Financieros	\$ 39.739
Proveedores por pagar	\$ 4.639
Otras cuentas por pagar	\$ 3.260
Impuestos por Pagar	\$ 1.149
Obligaciones Laborales	\$ 3.003

- Las obligaciones Financieras corresponde al crédito adquirido con Banco Davivienda
- Los proveedores fueron cancelados en el mes de Enero del año 2023
- Los impuestos por pagar corresponden a la retención en la fuente de diciembre y autorencion, cancelado en enero.
- Las obligaciones Laborales corresponden a las cesantías e intereses a las cesantías de las 3 auxiliares de odontología que tiene la clínica.

**NOTA 4**

<b>COSTOS DE PRESTACION DEL SERVICIO</b>		<b>\$ 304.036</b>
--	--	-------------------

Nomina Auxiliares	\$ 12.951
Insumos Odontológicas	\$ 84.106
Honorarios Odontológicos	\$ 156.630
Honorarios Auxiliares	\$ 21.249
Laboratorio Dental	\$ 23.792
Costos En Servicios	\$ 3.120
Mantenimiento De Equipos	\$ 2.188

## **NOTA 5**

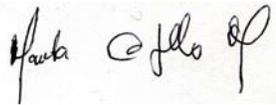
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>		<b>\$ 134.903</b>
Gastos De Personal	\$ 23.910	
Honorarios	\$ 37.733	
Impuestos	\$ 1.370	
Arrendamientos	\$ 30.757	
Servicios	\$ 23.404	
Gastos Legales	\$ 934	
Mantenimiento Y Reparaciones	\$ 14.546	
Diversos	\$ 2.249	

## **NOTA 6**

<b>Operacionales De Ventas</b>		<b>\$ 25.417</b>
Servicios Publicidad	\$ 25.417	

## **NOTA 7**

<b>Gastos Financieros</b>		<b>\$ 20.627</b>
Gastos Bancarios	\$ 1.562	
GMF	\$ 2.076	
Intereses	\$ 4.966	
Comisiones	\$ 12.023	



**MARTA CECILIA JARAMILLO MORA**  
Contadora  
TP 97825-T

