Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NIT.900.578.072-6

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 - 31 DICIEMBRE 2019

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Notas	31 de Diciembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
1	*ACTIVOS*					
	ACTIVOS CORRIENTES					
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO		1,429,691,635	1,335,213,813	94,477,822	7%
1101	EFECTIVO	4	1,429,691,635	1,335,213,813	94,477,822	7%
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS		300,000	100,000	200,000	200%
1204	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O		300,000	100,000	200,000	200%
13	CUENTAS POR COBRAR	5	5,020,892,390	6,998,888,187	-1,977,995,797	-28%
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRAN:		3,327,324,553	5,835,847,714	-2,508,523,161	-43%
1308	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONIST		0	0	0	0%
1316	CUENTAS POR COBRAR TRABAJADORES BENEI		19,715,897	21,473,858	-1,757,961	-8%
1319	DEUDORES VARIOS		1,673,851,940	1,141,566,615	532,285,325	47%
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR CC		0	0	0	0%
13	ACTIVOS NO FINANCIEROS	6	11,107,482	114,280,926	-103,173,444	-90%
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		11,107,482	114,280,926	-103,173,444	-90%
13	ACTIVOS IMPUESTOS		866,307,235	1,119,770,258	-253,463,023	-23%
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES (		866,307,235	1,119,770,258	-253,463,023	-23%
14	INVENTARIOS		702,399,302	526,259,656	176,139,646	33%
1401	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		650,920,832	434,448,283	216,472,549	50%
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS		51,478,470	91,811,372	-40,332,902	-44%
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		8,030,698,044	10,094,512,840	-2,063,814,796	-20%
	ACTIVOS NO CORRIENTES					
1309	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONIST		9,215,650,741	2,007,082	9,213,643,659	100%
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	13,788,332,424	13,770,271,484	18,060,940	0%
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL		17,365,281,891	16,480,242,112	885,039,779	5%
150101	TERRENOS					
150114	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES-OFICINAS		11,334,677,771	11,334,677,771	0	0%
150124	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES		508,670,402	508,670,402	0	0%
150128	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION-E		274,162,134	227,836,566	46,325,568	20%
150139	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO-EQUIPO DE APOYC		5,247,771,584	4,013,791,342	1,233,980,242	31%
1503	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLAN		3,576,949,467	2,709,970,628	866,978,839	32%
150301	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		627,148,579	375,419,958	251,728,621	67%
150303	EQUIPO DE OFICINA		258,196,174	207,329,129	50,867,045	25%
150304	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		191,448,858	153,692,875	37,755,983	25%
150305	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		2,500,155,856	1,973,528,666	526,627,190	27%
17	ACTIVOS INTANGIBLES	8	125,447,521	47,919,461	77,528,060	162%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTOS		242,321,804	132,933,272	109,388,532	82%
170103	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICA		242,321,804	132,933,272	109,388,532	82%
1703	AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTAI		-116,874,283	-85,013,811	-31,860,472	37%
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		23,129,430,686	13,820,198,027	9,309,232,659	67%
1	TOTAL ACTIVOS		31,160,128,731	23,914,710,867	7,245,417,864	30%

VIGILADO Supersalud

Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NIT.900.578.072-6

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 - 31 DICIEMBRE 2019

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Notas	31 de Diciembre de 2020	31 de Diciembre de 2019	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
2	*PASIVOS*					
	PASIVOS CORRIENTES					
21	PASIVOS FINANCIEROS	9	14,889,253,973	14,692,979,316	196,274,657	1%
2103	OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESE		738,488,832	738,488,832	0	0%
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO		1,476,424,914	693,294,535	783,130,379	113%
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		1,236,782,186	2,299,728,668	-1,062,946,482	-46%
2127	CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONIS		5,469,440,111	2,523,742,271	2,945,697,840	117%
2130	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		3,363,049,979	3,363,049,979	0	0%
2133	ACREEDORES VARIOS AL COSTO		2,605,067,950	5,074,675,030	-2,469,607,080	-49%
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	10	143,969,324	1,583,606,392	-1,439,637,067	-91%
2201	RETENCION EN LA FUENTE		85,949,896	124,207,780	-38,257,884	-31%
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		18,338,000	1,363,833,000	-1,345,495,000	-99%
2210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA CREE		0	0	0	0%
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO		39,681,383	95,565,612	-55,884,228	-58%
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11	406,458,836	393,030,327	13,428,509	3%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZ		406,458,836	393,030,327	13,428,509	3%
24	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES					
2410	PASIVOS ESTIMADOS PARA OBLIGACIONES LAE		0	0	0	0%
25	OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIE		374,667,628	295,224,080	79,443,548	27%
2501	OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIE		0	2,115,700	-2,115,700	-100%
2502	DEPOSITOS RECIBIDOS		369,914,199	281,650,163	88,264,036	31%
2509	OTROS DESCUENTOS DE NOMINA		4,753,429	11,458,217	-6,704,788	-59%
26	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		70,245,760	0	70,245,760	100%
2695	PROVISIONES DIVERSAS		70,245,760	0	70,245,760.00	100%
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		15,884,595,521	16,964,840,114	-1,080,244,593	-6%
	PASIVOS NO CORRIENTES					
21	PASIVOS FINANCIEROS	9	2,902,099,186	3,155,978,242	-253,879,056	-8%
2103	OBLIGACIONES FINANCIERAS- AL VALOR PRESE		2,902,099,186	3,155,978,242	-253,879,056	-8%
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		2,902,099,186	3,155,978,242	-253,879,056	-8%
	TOTAL PASIVOS		18,786,694,707	20,120,818,356	-1,334,123,649	-7%
3	*PATRIMONIO*					
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		10,670,000	10,570,000	100,000	1%
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		10,670,000	10,570,000	100,000	1%
32	SUPERAVIT DE CAPITAL		9,449,024,550	384,180,000	9,064,844,550	2360%
3201	SUPERAVIT DE CAPITAL		9,449,024,550	384,180,000	9,064,844,550	2360%
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO		2,913,739,474	3,399,142,511	-485,403,037	-14%
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-485,403,037	2,361,272,705	-2,846,675,742	-121%
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		3,135,136,518	773,863,813	2,361,272,705	305%
3503	REEXPRESION AL NUEVO MARCO		264,005,993	264,005,993	0	0%
	TOTAL PATRIMONIO	12	12,373,434,024	3,793,892,511	8,579,541,513	226%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		31,160,128,731	23,914,710,867	7,245,417,864	30%

Véanse las notas adjuntas

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P. 42845-T

ALVARO GIOVANNI VEGA ARCINIEGAS
Contador Público
T.P. 117509-T

VIGILADO Supersalud

Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
ESTADO DE RESULTADO
NIT 900.578.072-6

PARA EL PERIODO QUE TERMINA DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		ENERO A DICIEMBRE 2020	ENERO A DICIEMBRE 2019	Variacion Absoluta	Variacion Relativa
4	*INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS*				
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENT	**16,293,116,935**	**22,155,236,716** -	**5,862,119,780**	**-26%**
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE	$ 16,293,116,935	$ 22,155,236,716 -	**5,862,119,780**	-26%
6	*COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD*				
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	**12,792,270,545**	**15,239,920,148** -	**2,447,649,603**	**-16%**
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	$ 12,792,270,545	$ 15,239,920,148 -	2,447,649,603	-16%
	GANANCIA BRUTA	**3,500,846,390**	**6,915,316,568** -	**3,414,470,178**	**-49%**
42	*OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN*	**$ 261,757,059**	**$ 131,566,214**	**130,190,845**	**99%**
4201	FINANCIEROS	$ 0	$ 108,858,507 -	108,858,507	-100%
4211	RECUPERACIONES	$ 96,371,907	$ 0	96,371,907	100%
4212	INDEMNIZACIONES	$ 12,630,831	$ 18,575,898 -	5,945,067	-32%
4214	DIVERSOS	$ 151,944,382	$ 3,875,244	148,069,138	3821%
4215	DIFERENCIA EN CAMBIO	$ 809,939	$ 256,565	553,374	216%
5	*GASTOS*	**4,285,552,714**	**3,402,506,330**	**883,046,385**	26%
51	**DE ADMINISTRACION**	**$ 3,896,495,256**	**2,678,052,447**	**1,218,442,808**	45%
5101	SUELDOS Y SALARIOS	$ 996,423,590	$ 809,411,681	187,011,909	23%
5102	CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	$ 26,616,657	$ 6,401,147	20,215,510	316%
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	$ 219,908,496	$ 147,122,047	72,786,449	49%
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	$ 23,706,769	$ 19,167,045	4,539,724	24%
5105	PRESTACIONES SOCIALES	$ 209,552,443	$ 54,809,980	154,742,463	282%
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	$ 13,583,660	$ 14,682,354 -	1,098,694	-7%
5107	GASTOS POR HONORARIOS	$ 115,595,535	$ 152,790,332 -	37,194,798	-24%
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS PO	$ 108,275,864	$ 48,122,997	60,152,867	125%
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	$ 163,778,053	$ 143,372,208	20,405,845	14%
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	$ 1,333,142	$ 456,735	876,407	192%
5112	SEGUROS	$ 61,303,922	$ 56,147,436	5,156,486	9%
5113	SERVICIOS	$ 719,634,626	$ 310,481,216	409,153,410	132%
5114	GASTOS LEGALES	$ 3,513,770	$ 44,209,924 -	40,696,154	-92%
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	$ 37,850,698	$ 70,710,795 -	32,860,097	-46%
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	$ 425,027,722	$ 56,422,799	368,604,923	653%
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	$ 13,859,323	$ 14,985,776 -	1,126,453	-8%
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	$ 395,678,082	$ 354,901,199	40,776,883	11%
5130	AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	$ 31,860,472	$ 68,696,931 -	36,836,459	-54%
5136	OTROS GASTOS	$ 328,992,434	$ 305,159,845	23,832,589	8%
53	**FINANCIEROS**	**389,057,459**	**724,453,882** -	**335,396,424**	**-46%**
5301	GASTOS FINANCIEROS	$ 389,057,459	$ 724,453,882 -	335,396,424	-46%
	GANANCIAS (PERDIDAS) ANTES DE IMPUESTOS -	**522,949,265**	**3,644,376,452** -	**4,167,325,717**	**-114%**
55	**IMPUESTO A LAS GANANCIAS**	**$ 22,105,898**	**1,326,494,117** -	**1,304,388,219**	**-98%**
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	$ 18,338,000	1,363,833,000 -	1,345,495,000	-99%
5502	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO (gasto)	$ 3,767,898	$ 6,051,487 -	2,283,589	-38%
43	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO(ingreso)	$ 59,652,127	$ 43,390,370	16,261,757	37%
	GANANCIAS (PERDIDAS) DESPUES DE IMPUESTOS -	**485,403,037**	**2,361,272,705** -	**2,846,675,742**	**-121%**

VIGILADO Supersalud

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P. 42845-T

ALVARO GIOVANNI VEGA ARCINIEGAS
Contador Público
T.P. 117509-T

Virgilio Galvis®

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT 900.578.072-6
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO - METODO INDIRECTO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019

	$	2,020		2019		2018
POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN						
Ganancias del Ejercicio	-$	485,403,037	$	2,361,272,705	$	**749,099,313**
Partidas que no afectan el Efectivo:						
Depreciacion	$	866,978,839	$	855,263,506	$	159,931,360
Amortizacion	$	31,860,472	$	68,696,931	$	16,316,880
Efectivo Neto Generado en Operación	***$***	***413,436,274***	***$***	***3,285,233,142***	**$**	**925,347,553**
Cambios en Partidas Operacionales:						
Entradas						
Activos No Financieros	$	103,173,444	$	45,903,903	$	-
Activos por impuestos	$	253,463,023	$	-	$	122,476,103
Pasivos financieros	$	196,274,657	$	6,380,590,505	$	6,440,332,468
Impuestos, Gravamenes y Tasas	$	-	$	905,490,998	$	-
Beneficio de Empleados	$	13,428,509	$	126,113,564	$	70,956,204
Otros pasivos- anticipos y avances	$	149,689,308	$	291,472,780	$	-
Otros activos			$	-	$	1,751,300
Total Entradas	**$**	**716,028,941**	**$**	**7,749,571,750**	**$**	**6,635,516,075**
Salidas						
Cuentas por Cobrar	$	7,235,647,862	$	5,697,314,412	$	132,716,884
Otros activos	$	200,000	$	600,845,832	$	-
Inventarios	$	176,139,646	$	526,259,656	$	-
Activos no financieros	$	-	$	-	$	150,633,229
Pasivos financieros	$	-	$	-	$	-
Impuestos, Gravamenes y Tasas	$	1,439,637,067	$	-	$	45,950,939
Total Salidas	***$***	***8,851,624,576***	***$***	***6,824,419,899***	**$**	**329,301,053**
Cambios en Partidas Operacionales:	***-$***	***8,135,595,635***	***$***	***925,151,850***	***$***	***6,306,215,022***
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	***-$***	***7,722,159,361***	***$***	***4,210,384,992***	***$***	***7,231,562,576***
Actividades de Inversion:						
Adquisicion de Propiedad, Planta y Equipo	$	885,039,779	$	939,692,096	-$	9,769,750,984
Intangibles	$	109,388,532	$	54,306,668	$	78,626,604
Flujo de efectivo neto en actividades de Inversion	***$***	***994,428,311***	***$***	***993,998,764***	***-$***	***9,691,124,380***
Actividades de Financiacion:						
Dividendos	$	-	$	-	-$	3,456,011,979
Obligaciones Financieras	-$	253,879,056	$	2,003,469,311	$	5,897,936,385
Superavit de Capital	$	9,064,944,550	$	-	$	-
Menos Ganancias/Pérdidas acumuladas por adopción NIIF	$	-	$	-	$	-
Flujo de efectivo neto en actividades de Financiacion	***$***	***8,811,065,494***	***$***	***2,003,469,311***	***$***	***2,441,924,406***
Aumento (disminucion) de Efectivo	$	94,477,822	$	1,212,916,917	-$	17,637,398
Efectivo al comienzo del año	$	1,335,213,813	$	122,296,896	$	139,934,295
Efectivo a diciembre 31	**$**	**1,429,691,635**	**$**	**1,335,213,813**	**$**	**122,296,896**

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P 42845-T

ALVARO GIOVANNI VEGA ARCINIEGAS
Contador Público
T.P. 117509-T

VIGILADO Supersalud

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS
NIT. 900.578.072-6
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 31 DICIEMBRE 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

Virgilio Galvis

	Capital Emitido	Superávit de Capital	Reservas	Ganancia del año	Ganancias Acumuladas	Ajustes Reexpresión NIIF	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2018	**10,570,000**	**384,180,000**	**0**	**749,099,314**	**0**	**264,005,993**	**1,407,855,306**
Apropiación de Reservas	0	0	0	0	0	0	0
Movimiento	0	0	0	-749,099,314	773,863,814	0	24,764,500
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	0	0
Ganancia neta del año	0	0	0	2,361,272,705	0	0	2,361,272,705
Reexpresion Nuevo Marco Normativo	0	0	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2019	**10,570,000**	**384,180,000**	**0**	**2,361,272,705**	**773,863,814**	**264,005,993**	**3,793,892,511**
Apropiación de Reservas	0	0	0	0	0	0	0
Movimiento	100,000	9,064,844,549	0	-2,361,272,705	2,361,272,705	0	9,064,944,549
Dividendos decretados	0	0	0	0	0	0	0
Ganancia neta del año	0	0	0	-485,403,037	0	0	-485,403,037
Reexpresion Nuevo Marco Normativo	0	0	0	0	0	0	0
Saldo al 31 de diciembre de 2020	**10,670,000**	**9,449,024,549**	**0**	**-485,403,037**	**3,135,136,519**	**264,005,993**	**12,373,434,024**

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P. 42845-T

ALVARO GIOVANNI VEGA ARCINIEGAS
Contador Público
T.P. 117509-T

VIGILADO Supersalud

Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 - 31 DIC 2019

NIT 900.578.072-6

1. *INFORMACION GENERAL*

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS es una sociedad Colombiana con domicilio en la ciudad de Floridablanca, regulada por las disposiciones del derecho privado, de naturaleza comercial. Fue constituida por Documento Privado el 11 de Diciembre de 2012, de Asamblea General de Accionistas inscrita en la Cámara de Comercio de Bucaramanga bajo el Nro. 107491 del Libro 9 el dia 18 de Diciembre de 2012 . La vigencia de la sociedad es **indefinida**.

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS. Tiene como objetos principales : a)Prestar servicios médicos, entre otros de oftalmologia, optometria y todo lo relacionado con la salud visual, bajo la modalidad de atencion ambulatoria , consulta externa, domiciliaria y de urgencias , b) venta , distribucion y comercializacion de todo tipo de articulos relacionados con la oftalmologia, sean estos nacionales o extranjeros, c) promover y representar firmas nacionales o extranjeras en el área de la salud y sus complementarias.

2. *BASES DE ELABORACIÓN Y POLÍTICAS CONTABLES*

La compañia de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009 ,el Decreto 3022 de 2013,Decreto 2420 , 2496 de 2015 y ss. emitidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público y el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo, prepara sus Estados Financieros de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia - NCIF las cuales se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las Pymes) emitido por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés).

Moneda Funcional

De acuerdo con las disposiciones legales, la moneda funcional utilizada para la preparación y presentación de los Estados Financieros es el peso colombiano.

Criterio de Importancia relativa

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento pueden alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros especificos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 0,5% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del patrimonio, según sea el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

Uso de estimaciones

La preparación de los estados financieros de acuerdo con el nuevo marco de información contable requiere que la administración haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes registrados de los activos, pasivos y resultados.
Una estimación contable es un ajuste al importe en libros de un activo o de un pasivo, o al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual de los activos y pasivos, asi como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas a estos.
Los cambios en estimaciones contables proceden de nueva información o nuevos acontecimientos y, por consiguiente, no son correcciones de errores. Cuando sea difícil distinguir un cambio en una politica contable de un cambio en una estimación contable, el cambio se tratará como un cambio en una estimación contable.

Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo están representados por el disponible en bancos y las inversiones con vencimiento dentro de los tres meses siguientes a su adquisicion con un riesgo insignificante en los cambios de valor.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoria de las actividades ordinarias de las que se perciben ingresos se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Deterioro de Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

El deterioro para cuentas de difícil cobro se revisa y actualiza con base en el análisis del riesgo, en su recuperación y evaluaciones efectuadas por la administración.
Para un instrumento medido al costo amortizado, la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros del activo y el valor presente de los flujos futuros estimados, descontados utilizando la tasa de interés efectivo original del activo. Si este instrumento financiero tiene una tasa de interés variable, la tasa que se descuenta para medir cualquier pérdida por deterioro de valor será la tasa de interés efectiva actual, determinada según el contrato.

Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas.

Tipo de Activo	Vida Útil	Valor Residual
Construcciones y edificaciones	45 años	0
Equipo médico y cientifico	8 años	0
Muebles y Enseres	10 años	0
Equipo de Cómputo	5 años	0

VIGILADO Supersalud

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas
La utilidad o pérdida en la venta o retiro de propiedad, planta y equipo es reconocida en las operaciones del año en que se efectúa la transacción. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos

Deterioro del valor de los activos
En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo e inversiones para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados.

Impuestos, gravámenes y tasas
La provisión para impuesto sobre la renta se calcula a la tasa oficial del 32% en 2020, por el método de causación, sobre la mayor entre la renta presuntiva o la renta liquida fiscal. Para el año gravable de 2018 aplica la ley 1819 de diciembre de 2016.
El efecto de las diferencias temporarias que impliquen el pago de un menor o mayor impuesto sobre la renta en el año corriente se contabiliza como impuesto diferido crédito o débito, respectivamente a las tasas de impuestos vigentes cuando se reviertan las diferencias , siempre que exista una expectativa razonable de que tales diferencias se revertirán en el futuro y además para el activo, que en ese momento se generara suficiente renta gravable.
El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar
Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

Obligaciones por beneficios a empleados
Las leyes laborales prevén el pago de una compensación diferida a ciertos empleados en la fecha de su retiro en la entidad. El importe que reciba cada empleado depende de la fecha de ingreso, modalidad de contratación y salario. Además, en ciertos casos, se reconoce intereses al 12% anual sobre los montos acumulados a favor de cada empleado. Si el retiro es injustificado, el empleado tiene derecho a recibir pagos adicionales que varían de acuerdo con el tiempo de servicio y el salario, los cuales se causan en el momento del pago.
La compañía hace aportes periodicos para cesantias y seguridad social integral salud, riesgos profesionales y pensiones, a los respectivos fondos privados de pensiones, quienes asumen estas obligaciones en su totalidad

Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias
CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS reconocerá ingresos de actividades ordinarias que surgen en el curso de las actividades ordinarias como Prestación de servicios, venta de bienes, comisiones, arrendamientos e intereses. Reconocerá como ganancias los ingresos que no son de actividades ordinarias pero que satisfacen la definición de ingreso. Los ingresos se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta de acuerdo a la sección 23 de las NIIF para Pymes.

Contingencias
A la fecha de emisión de los estados financieros, pueden existir condiciones que resulten en pérdidas para la entidad, pero que solo se reconocerán si en el futuro determinadas circunstancias se presentan. Dichas situaciones son evaluadas por la administración y los asesores legales en cuanto a su naturaleza, la probabilidad de que se materialicen y los importes involucrados, para decidir sobre los cambios a los montos provisionados y/o revelados. Este análisis incluye los procesos legales vigentes en contra y a favor de la Entidad.
La compañía contabiliza provisiones para cubrir pasivos estimados, contingencia de perdidas probables. Los demás pasivos contingentes no se reconocen en los estados financieros pero se revelan en las notas a los estados financieros, a menos que la posibilidad de que se desembolse un flujo económico sea remota. Un activo contingente no se reconoce en los estados financieros, pero se revela cuando su grado de contingencia es probable.

VIGILADO Supersalud

3. *ESTRATEGIAS*

A partir del 2 de enero de 2019, con el objetivo de consolidar en la sociedad Centro Oftalmologico VGR SAS todos los servicios de oftalmologia y abrir nuevos puntos de servicio, se participa en 99,99% en VG y AT UNION TEMPORAL; debido a lo anterior se reflejan incrementos favorables en los estados financieros desde el año 2019.

4. *EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO*

El detalle del efectivo y su conciliación con el Estado de Flujos de Efectivo al cierre de cada periodo, es el siguiente:

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Caja General	22,043,180	3,653,928
Caja menor	1,399,880	1,399,880
Banco Bogota Cuenta Corriente No.203-452263	1,059,366,774	608,815,291
Banco Bogota cuenta Corriente No 203-378500	0	39,728,112
Banco Itau No 404-00737-9	346,881,801	681,616,602
Total	**1,429,691,635**	**1,335,213,813**

Ninguna de estas cuentas tiene restricciones o gravámenes que limiten su disponibilidad.

5. *CUENTAS POR COBRAR*

El detalle de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar al cierre de cada periodo, es el siguiente

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Deudores del Sistema precio transaccion valor nominal	3,327,324,553	5,835,847,714
Cuentas por Cobrar a socios y Accionistas al costo	9,215,650,741	2,007,082
Cuentas por cobrar a Trabajadores Beneficios a Empleados	19,715,897	21,473,858
Deudores Varios	1,673,851,940	1,141,566,615
Total	**14,236,543,131**	**7,000,895,269**

A continuacion se detalla la composición por deudores del Sistema precio Transaccion valor nominal

Descripción	Tipo de Ingreso	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Axa Colpatria Medicina Prepagada	oftalmologia	20,248,956	47,591,656
Colsanitas SA	oftalmologia	49,271,663	40,876,074
Coomeva Medicina Prepagada SA	oftalmologia	4,961,415	16,381,271
Medplus Medicina Prepagada SA	oftalmologia	2,929,789	7,208,170
Allianz Seguros de Vida SA	oftalmologia	11,938,405	27,294,912
compañia de Seguros Bolivar	oftalmologia	5,996,306	11,572,513
Ecopetrol SA	oftalmologia	7,192,688	193,553,359
Jose de la Cruz Arias	oftalmologia	0	300,000
Vg Y At Union Temporal	oftalmologia	2,832,864,215	4,936,650,152
Fundacion Fosunab Zona Franca Perma	oftalmologia	48,288,581	171,342,686
Fundacion Oftalmologica de Santander	oftalmologia	333,832,023	352,106,476
Mapfre Colombia Vida Seguros	oftalmologia	191,456	73,900
Liberty Seguros SA	oftalmologia	262,724	2,241,809
Seguros de Vida Suramericana	oftalmologia	1,866,332	28,654,736
Universidad Autónoma de Bucaramanga	oftalmologia	7,480,000	0
Total		**3,327,324,553**	**5,835,847,714**

VIGILADO Superintendencia

Los deudores no tienen restricciones o gravámenes que limiten su negociabilidad o realización.

A continuación se detalla la composición por cuentas por cobrar a socios y accionistas al costo:

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Virgilio Galvis Ramirez	9,175,105,656	2,007,082
Vg Y At Union Temporal	40,545,085	0
Total	**9,215,650,741**	**2,007,082**

Composicion de Deudores varios al costo

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Fundacion Oftalmologica De Santander	454,158	0
Instituto Oftalmológico de Caldas	247,543,607	247,543,607
Espinoza Garcia Gustavo Adolfo	600,000	0
Lab.Alcon de Colombia	1,282,500	53,550,000
Representaciones Visual Ltda	16,650	16,650
Romero Salinas Martha Sofia	52,321	52,321
Andrec Corporation SA	509,686	509,686
Sanguino Jose Misael	50,000	50,000
Fundacion Virgilio Galvis	273,800	273,800
VG y AT Union temporal	1,353,486,987	448,547,305
Union Temporal Salud Visual	0	242,863,307
Union Temporal Salud Visual Integra	67,108,681	147,705,781
Virgilio Galvis Ramirez Y Cia S En	1,623,550	454,158
Sociedad de Inversiones VGR S.A.S.	850,000	0
Total	1,673,851,940	1,141,566,615

6. ***ACTIVOS NO FINANCIEROS:***

Anticipos

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Carlos Mario Rangel 0	0	5,000,000
Wilson Herrera	0	2,000,000
Kaika SAS	0	35,000,000
Tincorp Colombia SAS	0	1,557,200
Fundacion Oftalmologica de Santander	129,557	92,410
Inbiocop sas	0	2,500,000
VG y AT union Temporal	791,471	57,058,705
Sky Park SAS	0	995,880
Schwind Latin SA	5,309,080	5,309,080
Lab.Oftalmicos sa	4,770,374	4,767,651
Mantilla Serrano Jairo Alfonso	57,000	0
Prada Mendoza Karen Leticia	50,000	0
Total	11,107,482	114,280,926

Activos por impuestos corrientes

Descripción	A Diciembre 31 de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Anticipo Renta y complementarios	132,438,269	254,382,265
Retencion en la Fuente -	654,039,152	827,707,659
anticipo Impuesto de Industria y Comercio Retenido	14,006,415	15,872,796
Impuesto Descontable	2,105,789	8,183,182
anticipo impuesto predial	63,717,610	13,624,356
Total	866,307,235	1,119,770,258

VIGILADO Supersalud

7. *PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO*

Descripción	A Diciembre 31 de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	17,365,281,891	16,480,242,112
TERRENOS		
CONSTRUCCIONES EN CURSO-CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	11,334,677,771	11,334,677,771
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES-OFICINAS	11,334,677,771	11,334,677,771
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	508,670,402	508,670,402
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE	274,162,134	227,836,566
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	4,533,000,185	4,013,791,342
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL	3,576,949,467	2,709,970,628
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	627,148,579	375,419,958
EQUIPO DE OFICINA	258,196,174	207,329,129
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	191,448,858	153,692,875
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	2,500,155,856	1,973,528,666
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	13,788,332,424	13,770,271,484

8. *ACTIVOS INTANGIBLES*

El intangible corresponde a licencia de Software ERP S1ESA el cual tendra una amortización lineal en un periodo de 36 meses.

Descripción	A Diciembre 31 de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICA	242,321,804	132,933,272
AMORTIZACION ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES	-116,874,283	-85,013,811
ACTIVOS INTANGIBLES	125,447,521	47,919,461

9. *PASIVOS FINANCIEROS*

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Contratos De Arrendamiento Financiero	738,488,832	738,488,832
Cuentas por pagar :Proveedores Nacionales	1,476,424,914	693,294,535
Costos y Gastos por Pagar	1,236,782,186	2,299,728,668
Cuentas por Pagar con socios o accionistas al costo	5,469,440,111	2,523,742,271
Dividendos O Participaciones Por Pagar	3,363,049,979	3,363,049,979
Acreedores Varios	2,605,067,950	5,074,675,030
Total de Corto Plazo	**14,889,253,972**	**14,692,979,315**
Contratos De Arrendamiento Financiero	2,902,099,186	3,155,978,242
Total de Largo Plazo	**2,902,099,186**	**3,155,978,242**
Total Acreedores Comerciales	**17,791,353,158**	**17,848,957,557**

A continuación se detalla de Cuentas por Pagar con Socios o Accionestas al Costo:

Descripción	Tipo de Gasto	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Virgilio Galvis Ramirez	prestamo	5,469,440,111	2,523,742,271
Total		5,469,440,111	2,523,742,271

A continuación se detalla de Dividendos y Participaciones

Descripción	Tipo de Gasto	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Virgilio Galvis Ramirez	Dividendos	3,363,049,979	3,363,049,979
Total		3,363,049,979	3,363,049,979

Pasivo Leasing Financieros

Se solicito leasing financiero con el Banco Itau donde se genero el contrato No 401296-9 para compra de Propiedad Planta y Equipo - Construcciones y Edificaciones en Foscal internacional

VIGILADO Supersalud

VIGILADO Supersalud

PLAN DE PAGOS LEASING	
Fecha de inicial:	28 de Sept de 2018
Valor de Leasing:	6.997.298.000
Cuotas Pactadas:	92
Periocidad y Modalidad:	Mes Vencido
Valor Opcion de Compra:	699.729.800
Canon Mensual:	87.782.637
Tasa de Interes	80809845
Factor	DTF + 4,39+6 14254 134 puntos

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Leasing Corto Plazo	738,488,832	738,488,832
Leasing Largo Plazo	2,902,099,186	3,155,978,242
Total	3,640,588,018	3,894,467,074

10. *IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS*

Las declaraciones de impuestos de 2020 y 2019 pueden ser revisadas dentro de los tres años siguientes a la fecha del vencimiento del plazo para declarar. Sin embargo en el evento que ello ocurra no se esperan diferencias significativas.

Retención en la Fuente e iva

Retención en la Fuente e iva	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Totales	85,949,896	124,207,780

Impuesto de Renta

Descripción	2020	2019
Ganancia/pérdida Local antes de impuestos	-560,495,493	3,725,105,702
Gastos No deducibles y Diferencias temporarias	37,546,228	209,452,879
Ingresos de Intereses Presuntos	0	0
(=) Renta Líquida Gravable	**-522,949,265**	**3,934,558,581**
Impuesto de Renta y CREE Año Corriente	18,338,000	1,298,404,000
Impuesto por Ganancia Ocasional	0	*0*
Total Impuesto a las ganancias	**18,338,000**	**1,298,404,000**
Retenciones a Favor según declaración renta	0	0
Activos por Impuesto a las ganancias según declaracion renta	0	0
Pasivo por Impuesto a las ganancias según declaración renta	18,338,000	1,298,404,000

VIGILADO Supersalud

ingreso por impuesto diferido	59,652,127	43,390,370
gasto por impuesto diferido	3,767,898	6,051,487

Patrimonio Base de Renta Presuntiva	3,667,519,000	1,080,254,000
Renta Liquida Presuntiva (0,5%)	128,363,000	37,809,000
Impuesto de Renta Año Corriente	**18,338,000**	**1,298,404,000**

Impuesto Diferido	
Pasivo por impuesto diferido a dic.31 2019	**95,565,612**
Movimientos debitos al impuesto diferido año 2020	**59,652,127**
Movimientos creditos al impuesto diferido año 2020	**3,767,898**
saldo impusto diferido 2020	**39,681,383**

11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Salarios	3,074,419	385,370
Cesantias	159,734,166	202,712,868
Prima de servicios	0	0
Vacaciones Consolidadas	214,559,587	166,731,985
Salarios por Pagar		0
Intereses sobre Cesantias	28,484,010	23,186,772
Retenciones y aportes de Nómina	606,654	13,332
Totales	**406,458,836**	**393,030,327**

12. *PATRIMONIO : Capital*

Al 31 de diciembre de 2020 el capital autorizado esta representado en 100.000 acciones ordinarias con un valor nominal de $ 10.000, de las cuales 1.067 acciones están suscritas y pagadas. Otras 8.933 acciones adicionales están autorizadas legalmente pero no han sido emitidas.

Capital Social

El saldo del capital al 31 de Diciembre estaba conformado asi

Accionista	No. Acciones	VALOR	% Participación
Virgilio Galvis Ramirez	1,057	10,570,000	99.06%
Sociedad de Inversiones VGR S.A.S.	10	100,000	0.94%
TOTALES	1,067	10,670,000	100%

Acciones Suscritas y Pagadas	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Saldo Inicial	1,057	1,057
Nuevas Emisiones	10	0
Saldo Final	1,067	1,057

Superavit de Capital

El saldo corresponde a Prima en Colocacion de Acciones

Descripción	A 31 de Diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Prima en Colocacion de Acciones	9,449,024,550	384,180,000
Saldo Final	9,449,024,550	384,180,000

VIGILADO Supersalud

13. *INGRESOS*

13.1 **Por actividades ordinarias: Por Servicios de Salud Especialidad Oftalmología**

Descripción	Ene - Dic -2020	Ene - Dic -2019
Unidad Funcional De Consulta Externa	9,993,755,320	9,093,826,788
Unidad Funcional deQuirófanos y apoyo Diagnostico	3,738,406,966	6,689,414,211
Unidad Funcional De Mercadeo	1,495,032,885	4,686,596,070
Otras actividades relacionadas con la salud	1,065,921,764	1,685,399,647
Totales	**16,293,116,935**	**22,155,236,716**

13.2 **Otros Ingresos:**

Descripción	Ene - Dic -2019	Ene - Dic -2019
Descuentos Comerciales Condicionados	96,371,907	108,858,507
Indemnizaciones por Incapacidades / Siniestro	12,630,831	18,575,898
honorarios medicos	0	0
Diversos	151,944,382	3,875,244
ajuste diferencia en cambio	809,939	256,565
Recuperaciones	0	0
Totales	261,757,059	131,566,214

13. *COSTOS DE VENTA*

Descripción	NCIF DIC 31 2020	NCIF DIC 31 2019
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	12,792,270,545	15,239,920,148

VIGILADO Supersalud

Virgilio Galvis

CENTRO OFTALMOLOGICO VGR SAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DICIEMBRE 2020 - 31 DIC 2019

NIT 900.578.072-6

14. GASTOS DE ADMINISTRACION, VENTAS Y OTROS

Descripción	NCIF DIC 31 2020	NCIF DIC 31 2019
GASTOS		
DE ADMINISTRACION		
SUELDOS Y SALARIOS	996,423,590	809,411,681
CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	26,616,657	6,401,147
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	219,908,496	147,122,047
APORTES SOBRE LA NOMINA	23,706,769	19,167,045
PRESTACIONES SOCIALES	209,552,443	54,809,980
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	13,583,660	14,682,354
GASTOS POR HONORARIOS	115,595,535	152,790,332
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUEST	108,275,864	48,122,997
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	163,778,053	143,372,208
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	1,333,142	456,735
SEGUROS	61,303,922	56,147,436
SERVICIOS	719,634,626	310,481,216
GASTOS LEGALES	3,513,770	44,209,924
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	37,850,698	70,710,795
ADECUACION E INSTALACION	425,027,722	56,422,799
GASTOS DE TRANSPORTE	13,859,323	14,985,776
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	395,678,082	354,901,199
AMORTIZACION ACTIVOS INTANGIBLES	31,860,472	68,696,931
OTROS GASTOS	328,992,434	305,159,845
TOTALES GASTOS DE ADMINISTRACION	3,896,495,256	2,678,052,447

15. *GASTOS FINANCIEROS*

Descripción	NCIF DIC 31 2020	NCIF DIC 31 2019
FINANCIEROS		
GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	1.401.035.65	7.068.516.00
COMISIONES	74,700.606.31	93,125.317.00
INTERESES	244.840.326.56	551.798.040.00
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	67.834.263.35	72.462.009.00
DIFERENCIA EN CAMBIO Y AJUSTE AL PESO	1.089.93	0.00
GASTOS EXTRAORDINARIOS	280.136.74	0.00
TOTALES GASTOS FINANCIEROS	**389,057,458.54**	**724,453,882.00**

16. *HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA*

17. *APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS*

Estos estados financieros fueron aprobados por los socios y autorizados para su publicación.

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
T.P. 42845-T

ALVARO GIOVANNI VEGA ARCINIEGAS
Contador Público
T.P. 117509-T

VIGILADO Supersalud