VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C

NIT. 890.203.280-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

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

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Notas	31 de Diciembre de 2020	31 de Diciembre de 2019
1	ACTIVOS			
	ACTIVOS CORRIENTES			
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4	261,917,501.00	193,213,492
1101	EFECTIVO		261,917,501.00	193,213,492
12	INVERSIONES	5	5,040,000.00	8,851,500
1202	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO A		5,040,000.00	8,851,500
13	CUENTAS POR COBRAR	6	34,581,533.00	3,593,264,493
1301	DEUDORES DEL SISTEMA PRECIO DE LA TRANSACCION VALOR NOMINAL		0.00	221,695
1305	CUENTAS POR COBRAR A VINCULADOS ECONOMICOS AL COSTO		34,281,533.00	799,639,086
1308	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO		0.00	1,989,531,108
1313	OTROS ANTICIPOS		0.00	0
1316	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL (		0.00	0
1319	DEUDORES VARIOS		300,000.00	803,872,604
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR (CR)		0.00	0
13	ACTIVOS DE IMPUESTOS	7	16,143,934.00	30,638,000
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROSANTICIPOS		0.00	0
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		16,143,934.00	30,638,000
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		317,682,968.00	3,825,967,485
	ACTIVOS NO CORRIENTES			
12	INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS	5	3,011,657,649.00	589,360,516
1204	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO AL COSTO		3,011,657,649.00	589,360,516
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	8	0.00	539,619,835
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		100,735,565.00	649,130,390
1503	DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL (		-100,735,565.00	-109,510,555
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		3,011,657,649.00	1,128,980,351
	TOTAL ACTIVOS		3,329,340,617.00	4,954,947,836
2	PASIVOS			
	PASIVOS CORRIENTES			
21	PASIVOS FINANCIEROS	9	1,498,254.00	16,438,594
2127	CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO		0.00	8,208,560
2133	ACREEDORES VARIOS AL COSTO		1,498,254.00	8,230,034
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	10	11,772,442.00	19,291,000
2201	RETENCION EN LA FUENTE		1,442.00	9,000
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		11,771,000.00	19,282,000
2210	IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)		0.00	0
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO		0.00	0
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS		0.00	0
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		0.00	0
25	OTROS PASIVOS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	11	362,600.00	477,800
2501	OTROS PASIVOS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		362,600.00	477,800
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		13,633,296.00	36,207,394
	TOTAL PASIVOS		13,633,296.00	36,207,394
3	PATRIMONIO			
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		20,000,000.00	50,000,000
3103	CAPITAL SOCIAL	12	20,000,000.00	50,000,000
33	RESERVAS		1,496,951,346.00	1,991,007,705
3301	OBLIGATORIAS		38,028,561.00	38,028,561
3303	OCASIONALES		1,458,922,785.00	1,952,979,144
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO ACUMULADOS		1,798,755,975.00	2,877,732,737
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		-1,078,976,762.00	-56,446,199
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		1,440,765,488.00	1,497,211,687
3503	TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO		1,436,967,249.00	1,436,967,249
	TOTAL PATRIMONIO		3,315,707,321.00	4,918,740,442
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		3,329,340,617.00	4,954,947,836

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
TP No 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No 51908-T

VIGILADO S

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C

NIT .890.203.280-7

ESTADO DE RESULTADOS

PARA EL PERIODO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 31 DE DICIEMBRE 2019

(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		Notas	ENERO A DICIEMBRE 2020	ENERO A DIC 2019
	INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS	13.1		
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS		-	-
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		-	-
6	**COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN S**	14		
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD		-	-
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		-	-
	GANANCIA BRUTA		-	-
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	13.2	1,741,738	5,933,272
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES		1,451,210	1,083,726
4202	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		290,528	263,546
4207	HONORARIOS		-	-
4211	RECUPERACIONES		-	4,586,000
4214	DIVERSOS		-	-
5	GASTOS		1,068,947,500	43,097,471
51	DE ADMINISTRACION	15	1,068,090,889	42,948,307
5107	GASTOS POR HONORARIOS		850,000	2,777,460
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		684,823	3,601,000
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		678,300	-
5111	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		-	-
5112	SEGUROS		1,232,285	2,928,953
5113	SERVICIOS		1,111 132	5,875,335
5114	GASTOS LEGALES		2,197 139	2,692,800
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		-	451,185
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		14,651,710	23,168,714
5136	OTROS GASTOS		3,501,722	1,452,860
513614	PERDIDA POR BAJA DE ACTIVOS		1,043,183,778	-
53	FINANCIEROS	16	856,611	149,164
5301	GASTOS FINANCIEROS		856,611	149,164
	GANANCIAS o PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		- 1,067,205,762	- 37,164,199
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS		11,771,000	19,282,000
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		11,771,000	19,282,000
5502	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		-	-
	GANANCIAS O PERDIDA DESPUES DE IMPUESTOS		- 1,078,976,762	- 56,446,199

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
TP No 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No 51808-T

VIGILADO

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C
NIT 890.203.280-7
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO - METODO INDIRECTO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		2020		2019
POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
Ganancias del Ejercicio	-$	1,078,976,762	-$	56,446,199 00
Partidas que no afectan el Efectivo:				
Depreciacion	$	14,651,710	$	23,168,714 00
Efectivo Neto Generado en Operación	*-$*	*1,064,325,052*	*-$*	*33,277,485.00*
Cambios en Partidas Operacionales:				
Entradas				
Cuentas por Cobrar	$	3,558,682,959	$	73,371,059 00
Activos No Financieros	$	-	$	-
Activos por Impuestos	$	14,494,066	$	6,070,999 00
Pasivos Financieros	$	-	$	16,438,594.00
Mas Disminución Inversiones	$	3,811,500		
Impuestos, Gravamenes y Tasas	$	-	$	-
Otros Activos	$	-	$	-
Total Entradas	*$*	*3,576,988,525*	*$*	*95,880,652.00*
Salidas				
Cuentas por Cobrar	$	-	$	-
Activos por Impuestos	$	-	$	-
Pasivos Financieros	$	15,063,097	$	-
Beneficio de Empleados	$	-	$	-
Impuestos, Gravamenes y Tasas	$	7,511,000	$	25,325,000 00
Otros Activos	$	-	$	-
Total Salidas	*$*	*22,574,097*	*$*	*25,325,000.00*
Cambios en Partidas Operacionales:	*$*	*3,554,414,428*	*$*	*70,555,652.00*
Flujo de efectivo neto en actividades de operación	*$*	*2,490,089,376*	*$*	*37,278,167.00*
Actividades de Inversion:				
Adquisicion de Propiedad, Planta y Equipo	$	-	$	-
Adquision de inversiones LP	-$	2,422,297,133		
Mas importe procedente de la venta de PP y EQ	$	524,968,126		
Disminución Intangibles			$	-
Flujo de efectivo neto en actividades de Inversion	*-$*	*1,897,329,007*	*$*	*-*
Actividades de Financiacion:				
Menos pago Dividendos	$	-	$	-
Menos disminucion de capital	-$	30,000,000		
Menos aumento de Capital	$	-	$	-
Menos variacion patrimonial activo terreno	-$	494,056,360		
Flujo de efectivo neto en actividades de Financiacion	*-$*	*524,056,360*	*$*	*-*
Aumento (disminucion) de Efectivo	$	68,704,009	$	37,278,167.00
Efectivo al comienzo del año	$	193,213,492	$	155,935,325.00
Efectivo a diciembre 31	$	261,917,501	$	193,213,492.00

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
TP No 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No 51808-T

VIGILADOS por Supersalud

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C
NIT 890.203.280-7
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DE DIC 2020 - 31 DIC 2019
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

	Capital Emitido	Reservas	Ganancia del año	Ganancias Acumuladas	Ajustes Reexpresión NIIF	Total
Saldo al 31 de diciembre de 2018	50,000,000	1,991,007,705	561,004,085	921,104,172	1,452,070,680	4,975,186,642
Apropiacion de Reservas	-	-	-	-	-	-
Movimiento	-	-	(561 004,085)	576 107,515	(15,103,431)	(1)
Ganancia neta del año	-	-	(56,446,199)	-	-	(56,446,199)
Saldo al 31 de diciembre de 2019	50,000,000	1,991,007,705	(56,446,199)	1,497,211,687	1,436,967,249	4,918,740,442
Apropiacion de Reservas	-	-	-	-	-	-
disminucion de Capital	(30 000 000)					(30 000,000)
Movimientc	-	(494 056 360)	56,446 199	(56,446,198)	-	(494 056 359)
Ganancia neta del año	-	-	(1,078,976,762)	-	-	(1,078 976,762)
Saldo al 31 de diciembre de 2020	20,000,000	1,496,951,345	(1,078,976,762)	1,440,765,489	1,436,967,249	3,315,707,321

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
TP No 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No 51808-T

VIGILADO Supersalud

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C
NIT. 890.203.280-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE 2020 - 31 DIC 2019

1. INFORMACION GENERAL

La compañía fue constituida por escritura publica No 4782 el 31 de Diciembre de 1970 de notaria segunda (2) de bucaramanga inscrita ante la Camara de Comercio de Bucaramanga el día 31 de Diciembre de 1970 en el folio 238 Su objeto social es la Prestacion de servicios medicos, oftalmologicos, cirugia etc, La inversion de sus fondos o disponibilidades en bienes muebles o inmuebles que produzcan rendimientos periodicos o renta; El domicilio principal de la compañía es la ciudad de Floridablanca Su duración es desde el 1970/12/31 hasta el 2028/12/31

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 Credito 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 economicas 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 preparacion de los estados financieros de acuerdo con el nuevo marco de información contable requiere que la administracion haga estimaciones y presunciones que podrian 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 periodico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual de los activos y pasivos, así 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 dificil distinguir un cambio en una política 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 mayoría 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 credito se amplia 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 interes efectivo original del activo Si este instrumento financiero tiene una tasa de interes variable, la tasa que se descuenta para medir cualquier pérdida por deterioro de valor será la tasa de interes efectiva actual, determinada segun el contrato.

Propiedad, planta y equipo

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciacion 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 metodo de lineal En la depreciacion de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes tasas

Tipo de Activo	Vida Util	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
Vehículos	Entre 4 y 10 años	0

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 transaccion 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 estimacion revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habria sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna perdida 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% , por el método de causación, sobre la mayor entre la renta presuntiva o la renta liquida fiscal

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 debito, respectivamente a las tasas de impuestos vigentes cuando se reviertan las diferencias 2015 a 2017 el 34%, año 2018 y 2019 el 33% y año 2020 el 32%, 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 de 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

Reconocimiento de Ingresos de actividades ordinarias
VIRGILIO GALVIS & CIA S EN C 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 Reconocera 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 perdidas para la entidad, pero que solo se reconoceran si en el futuro determinadas circunstancias se presentan Dichas situaciones son evaluadas por la administracion 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

3. ADOPCION POR PRIMERA VEZ A LAS NORMAS DE CONTABILIDAD Y DE INFORMACION FINANCIERA PARA PYMES ACEPTADAS EN COLOMBIA (NCIF)

Primeros Estados Financieros
Según el articulo 2 del Decreto 2496 expedido por el Ministerio de Comercio el 23 de Diciembre de 2015, donde se daba un nuevo plazo para adopción, VIRGILIO GALVIS & CIA S EN C realizará los estados financieros correspondientes al ejercicio finalizado al 31 de diciembre de 2017 como los primeros estados financieros que la compañía a preparado de acuerdo con las NCIF

Para los periodos anteriores y hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015, la compañia preparó sus estados financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA locales)

Esta nota explica los principales ajustes realizados por la Compañía para re-expresar el estado de situación financiera al 1 de enero de 2016 y los estados financieros anteriormente publicados al 31 de diciembre de 2016, todos ellos preparados de acuerdo con los PCGA locales

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	136,264	65,548,046
Caja menor	0	0
Banco Cuenta Corriente	261,662,575	96,576,234
Banco Cuenta Ahorro	118,661	31,089,212
Total	261,917,501	193,213,492

Ninguna de estas cuentas tiene restricciones o gravamenes que limiten su disponibilidad

5. INVERSIONES E INSTRUMENTOS DERIVADOS

El detalle de las inversiones revelados al costo del cierre de cada periodo, es el siguiente

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Corto Plazo		
Davivienda (315 Acciones)	5,040,000	8,851,500
Total Corto Plazo	**5,040,000**	**8,851,500**
Largo Plazo		
Centro Optico Cabecera Ltda (25%)	0	91,187,242
Escanografia S A (18,43%)	0	236,902,026
Sociedad de Inversiones S A S (5 Acciones)	3,011,657,649	150,130,968
Promision S A (4 202 649 ACC) 0,29449 %	0	111,140,280
Total	**3,011,657,649**	**589,360,516**
total acciones corto y largo plazo	3,016,697,649	598,212,016

6. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS 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 de la Transaccion	0	221 695
Cuentas por Cobrar a Vinculados Economicos	34 281 533	799,639,085
Cuentas por Cobrar a Socios y Accionistas	0	1,989,531,107
Deudores Varios	300,000	803,872,606
Total Cuentas por Cobrar	**34,581,533**	**3,593,264,493**

A continuación se detalla la composicion por deudores del Sistema precio Transaccion valor nominal

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Colsanitas S A	0	221,695
Irma Leonor Galvis Villarreal	0	239,718
Virgilio Galvis Ramirez	0	1,989,291,389
Union Temporal Salud Visual	0	242,147,833
UT Salud Visual Integral	0	6,405,161
Centro OftalmologicoVRG S A S	200,000	378,982,280
Escanografia SA	0	516,804,560
Fundación Virgilio Galvis Ramirez	0	412,430,924
Sociedad de Inversiones VGR S A S	34,381,533	46,740,933
Total	34,581,533	3,593,264,493

Los deudores no tienen restricciones o gravamenes que limiten su negociabilidad o realización

7. ACTIVOS DE IMPUESTOS

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Anticipo de Impuesto de Renta	14,451,000	30,638 000
Anticipo de industria y Comercio	1,304,000	0
Retenciones en la fuente -autorenta	388,934	0
Total Cuentas por Cobrar	**16,143,934**	**30,638,000**

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C
NIT. 890.203.280-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE 2020 - 31 DIC 2019

8. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO :

Costo	Terrenos	Equipo de Oficina	Maquinaria y Equipo	Equipo de Transporte	Total
A enero 1° de 2020	524,056,359	21,786,466	2,552,000	100,735,565	649,130,390
Adiciones reclasificacion	0	0		0	0
Retiro por ventas/ reclasificacion	524,056,359	21,786,466	2,552,000	0	548,394,825
Al 31 diciembre 2020	0	0	0	100,735,565	100,735,565
Depreciación Acumulada y Deterioro de valor	**Terrenos**	**Equipo de Oficina**	**Maquinaria y Equipo**	**Equipo de Transporte**	**Total**
A enero 1° de 2020	0	21,148,792	1,953,036	86,408,729	109,510,557
Depreciacion ene - dic 2020	0	324,874	0	1	14,651,710
Remedicion años anteriores	0	0	0	0	0
Retiro por ventas/ reclasificacion	0	21,473,666	1,953,036	0	23,426,702
Al 31 diciembre 2020	0	0	0	100,735,565	100,735 565
Neto al 31 de diciembre de 2020	0	0	0	-100,735,565	0

La propiedad, planta y equipo no tiene restricciones o gravamenes que limiten su negociabilidad o realización

9. PASIVOS FINANCIEROS

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Cuentas por Pagar con socios o accionistas al costo	0	8,208,560
Acreedores Varios	1,498,255	8,230,034
Total Acreedores Comerciales	**1,498,255**	**16,438,594**

A continuación se detalla la composición de los Proveedores nacionales

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Virgilio Galvis Ramirez	0	8,208,560
Centro Oftalmologico VGR S A S	1,498,255	8,230,034
Total	1,498,255	16,438,594

10. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

Las declaraciones de impuestos de 2017 y 2016 pueden ser revisadas dentro de los dos 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

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Autorretenciones	1,442	9,000
Impuesto de Renta	11,771,000	19,282,000
Totales	11,772,442	19,291,000

Impuesto de Renta

Descripción	dic.31/2020
Ganancia/pérdida Local antes de impuestos	-1,067,205,762
Gastos No deducibles	1,044,089,550
Intereses Presuntos	59,900,000
Menos Ganancia en venta de activos fijos (Ganancia Ocasional	0
(=) Renta Líquida Gravable	36,783,788
Renta Presuntiva:	
Patrimonio Liquido Anterior	4,597,194,000
Patrimonio Bruto	4,504,187,000
Valor Patrimonio Acciones	0
Patrimonio Base año anterior	4,597,194,000
Renta Presuntiva 1.5%	22,985,970
Impuesto Renta y autorenta año corriente	11,771,000
Total impuesto Causado en el periodo	11,771,000

11. OTROS PASIVOS

Descripción	A 31 de diciembre 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Cafesalud Eps	0	115,200
Saludcoop Eps	362,600	362,600
Totales	362,600	477,800

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C
NIT. 890.203.280-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE 2020 - 31 DIC 2019

12. PATRIMONIO : Capital Social

Al 31 de diciembre de 2020 el capital social esta representado en 20 000 cuotas con un valor nominal de $1 000

Capital Social
El saldo del capital al 31 de diciembre de 2020 estaba conformado así

SOCIOS	CLASE DE SOCIO
Virgilio Galvis Ramirez	COMANDITARIO
Irma Leonor Villarreal de Galvis	COLECTIVO

SOCIOS COMANDITARIOS	No Cuotas	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Virgilio Galvis Ramirez	20,000	20,000,000	20,000,000
Andrea Galvis Villarreal	12,500	0	12,500,000
Carolina Galvis Villareal	12,500	0	12,500,000
Daniel Galvis Villareal	12,500	0	12,500,000
Irma Leonor Villareal Galvis	12,500	0	12,500,000
Total Capital Social		**20,000,000**	**50,000,000**

Según Acta 59 de diciembre de 2020 protocolizada según EP 40 notaria 9 se disminuye el capital en $30 millones por la restitucion de 30 000 cuotas partes al no consolidarse la transaccion de dacion de pago con lote 1 conjunto residencial Ruitoque como aporte social de los socios comanditarios
Los socios comanditarios ceden las 20 000 acciones al socio gestor Virgilio Galvis Ramirez por valor de $20 millones de pesos

13. INGRESOS

13 1 Por actividades ordinarias: Por Servicios de Salud Especialidad Oftalmologia

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Unidad Funcional De Consulta Externa	0	0
Totales	0	0

13 2 Otros Ingresos:

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
Ganancias en Inversiones	1,451,210	1,083,726
Dividendos y Participaciones	290,528	263,546
Recuperaciones por provision de impuesto renta 2018	0	4,586,000
Diversos	0	0
Totales	1,741,738	5,933,272

14. COSTOS DE VENTA

Descripcion	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	0	0
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	0	0
TOTAL COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	0	0

15 GASTOS DE ADMINISTRACION, VENTAS Y OTROS

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
GASTOS DE ADMINISTRACION		
GASTOS POR HONORARIOS	850,000	2,777,460
OTROS HONORARIOS	850,000	2,777 460
GASTOS POR IMPUESTOS A LAS	684,823	3,601,000
INDUSTRIA Y COMERCIO	6,000	3,601,000
IMPUESTO PREDIAL	0	0
IMPUESTO VEHICULO	678,823	0
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	678,300	0
Arriendo Licenciamiento	678,300	0
SEGUROS	1,232,285	2,928,953
INCENDIO	0	0
EQUIPO DE TRANSPORTE	1,232,285	2,928,953
SERVICIOS	1,111,132	5,875,335
OTROS SERVICIOS	1,111,132	5,875,335
GASTOS LEGALES	2,197,139	2,692,800
NOTARIALES Y OTROS GASTOS LEGALES	281,139	843,000
REGISTRO MERCANTIL	1,916,000	1,849,800
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENT(	0	451,185
Y EQUIPO	14,651,710	23,168,714
EQUIPO DE OFICINA	324,874	2,238,099
EQUIPO DE TRANSPORTE	14,326,836	20,930,615
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	0	0
OTROS GASTOS	3,501,722	1,452,860
LIBROS, SUSCRIPCIONES, PERIÓDICOS Y RE	0	482,000
OTROS GASTOS DIVERSOS	105,500	970,860
GASTOS NO DEDUCIBLES	3,396 222	0
TOTALES GASTOS DE ADMINISTRACION	24,907,111	42,948,307
PERDIDA POR BAJA DE ACTIVOS	1,043,183,778	0.00
TOTAL GASTOS	1,068,090,889	0.00

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C
NIT. 890.203.280-7
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO AL 31 DICIEMBRE 2020 - 31 DIC 2019

16. GASTOS FINANCIEROS

Descripción	A 31 de diciembre de 2020	A 31 de Diciembre de 2019
FINANCIEROS		
GASTOS FINANCIEROS		
GASTOS BANCARIOS	856,611	149,164
TOTALES GASTOS FINANCIEROS	856,611	149,164
TOTAL GASTOS	1,068,947,500	43,097,471

17. HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

No se presentaron hechos posteriores importante que requieran ser revelados

La Organización Mundial de la Salud, el 11 de marzo de 2020 declaró como una pandemia a la propagación del Coronavirus COVID-19, En Colombia el Gobierno Nacional expidió el Decreto 457, mediante el cual se imparten instrucciones para el cumplimiento del Aislamiento Preventivo Obligatorio de 19 días en todo el territorio colombiano, que regira a partir de las cero horas del 25 de marzo, hasta las cero horas del 13 de abril, con el Decreto 531 del 8 de abril de 2020 se extiende dicha medida hasta las cero horas del 27 de abril de 2020 y la ultima ampliacion a mayo 11 de 2020 Las diferentes medidas adoptadas a nivel mundial y nacional han tenido un impacto significativo en aspectos como la vida cotidiana, asi como en la economia mundial, nacional y la de las propias empresas La evolución de la pandemia es altamente incierta Este contexto nacional y macroeconómico mundial podría afectar directa o indirectamente la situación financiera de la empresa en el futuro

18. APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

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

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisora Fiscal
TP No 42845-T

RUTH JAIMES VESGA
Contador Publico
TP No 51808-T

VIGILADO Supersalud

Certificación de los Estados Financieros

Los suscritos Representante Legal y Contador Público de VIRGILIO GALVIS RAMIREZ Y CIA S EN C, ***certificamos*** que hemos preparado los Estados Financieros: estado de Situación financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el patrimonio, y Estado de flujos de efectivo a Diciembre 31 del 2020-2019, de acuerdo con la Ley 222 de 1995, decreto 2496 e 2015 marco normativo bajo niif pymes grupo 2, incluyendo sus correspondientes Notas y revelaciones .

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa a 31 Diciembre del 2020-2019, además:

a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.

b. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con corte de los documentos.

c. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocido en ellos.

d. Además, certificamos que los hechos económicos han sido clasificado, descritos y revelados de manera correcta.

Dado en Floridablanca, el 20 de febrero del año 2021.

Atentamente,

VIRGILIO GALVIS RAMIREZ
Representante Legal

RUTH JAIMES VESGA
Contador Público.
TP No. 51808-T

Informe del Revisor Fiscal

Señores
ASAMBLEA GENERAL
VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C
Ciudad

He auditado los estados financieros adjuntos del VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2020, los estados de resultados integral, cambios en el patrimonio y flujos de efectivo por el año terminado en esa fecha, así como las respectivas notas, que incluyen las políticas contables significativas y otra información explicativa.

Responsabilidad de la Administración en relación con los estados financieros

La Administración es responsable por la adecuada preparación y presentación de estos estados financieros adjuntos de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia (NCIF). Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y presentación de estados financieros libres de errores de importancia material, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer los estimados contables razonables en las circunstancias.

Responsabilidad del Revisor Fiscal

Mi responsabilidad es expresar una opinión sobre los estados financieros adjuntos con base en mi auditoria. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y efectué mi examen de acuerdo con las Normas Internacionales de Auditoria aceptadas en Colombia (NAI). Tales normas requieren que cumpla con requisitos éticos, planifique y efectúe la auditoria para obtener una seguridad razonable sobre sí los estados financieros están libres de errores de importancia material.

Una auditoría conlleva realizar procedimientos para obtener evidencia sobre los montos y revelaciones en los estados financieros. Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del revisor fiscal, incluyendo la evaluación del riesgo de errores de importancia material en los estados financieros. En dicha evaluación de riesgo, el revisor fiscal tiene en cuenta el control interno relevante para la preparación y presentación de los estados financieros por parte de la Compañía, con el fin de diseñar procedimientos de auditoría que sean apropiados en las circunstancias. Una auditoría también incluye evaluar el uso de políticas contables apropiadas la razonabilidad de los estimados contables realizados por la administración, así como evaluar la presentación de los estados financieros en conjunto. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido proporciona una base suficiente para fundamentar la opinión que expreso a continuación.

Opinión

En mi opinión, los estados financieros que se mencionan, tomados fielmente de los libros y adjuntos a este informe, presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera del VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C, al 31 de diciembre de 2020, los resultados de sus operaciones y sus flujos de efectivo por el año que terminó en esa fecha, de acuerdo con Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, aplicadas de manera uniforme con el año anterior.

Otros Asuntos

Los estados financieros bajo Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia del VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C, al 31 de diciembre de 2019, que se presentan para fines de comparación, fueron auditados por mi, de acuerdo con Normas Internacionales de Auditoría aceptadas en Colombia y mi informe, expresó una opinión sin salvedades sobre los mismos.

Auditoría de Control Interno

Con base en mis revisiones conceptúo que en términos generales, EL VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C, cuenta con medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de sus bienes y los de terceros que puedan estar en su poder. Durante el año 2020, se entregaron a la Administración informes y recomendaciones de control interno resultantes de mis auditorías para que se tomaran las medidas correctivas correspondientes. La responsabilidad de salvaguardar los activos y mantener los controles internos adecuados que permiten prevenir y detectar fraudes, errores e incumplimientos de leyes o reglamentos es de la administración de la Compañía.

Auditoría de Cumplimiento

Con base en el desarrollo de mis demás labores de revisoría fiscal conceptúo también que durante el año 2020:

a). La contabilidad del VIRGILIO GALVIS RAMIREZ & CIA S EN C, se llevó conforme a las normas legales y a la técnica contable;
b). Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores se ajustaron a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea de Accionistas y de la Junta Directiva;
c). La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevaron y se conservaron debidamente.
d). Se liquidaron en forma correcta y se pagaron en forma oportuna los aportes al sistema de seguridad social integral.

e).La Compañía no ha obstaculizado de ninguna forma las operaciones de factoring que los proveedores y acreedores de la entidad han pretendido hacer con sus respectivas facturas de venta.
f). Existe la debida concordancia entre la información contable incluida en el informe de gestión de los administradores y la incluida en los estados financieros adjuntos.

Aspectos relevantes

La empresa disminuyo su capital debido a que se reintegraron los aportes de varios miembros al no protocolizarse el pago de los mismos, el cual se efectuaría con un inmueble que nunca paso a ser propiedad de la empresa.

Por otra parte, se informa que la empresa viene inactiva desde hace varios años.

Cordialmente,

ALBA LUZ VASQUEZ TRISTANCHO
Revisor Fiscal
T. P.42845-T
Bucaramanga, Colombia
Febrero 20 del 2021