VISION SALUD SAS

NIT. 830.147.387-8

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

comparativos por los años 2022-2021

	NOTAS	2022	2021
ACTIVO			
Efectivo y equivalente	3	**24.627.481**	**16.820.300**
Caja			
Bancos		24.627.481	16.820.300
Cuentas por Cobrar Clientes	4	**177.077.037**	**147.936.800**
Cuentas por Cobrar Clientes		153.478.300	134.890.300
Deudores varios			
Anticipo de impuestos y contribuciones		23.598.737	13.046.500
Inventarios	5	**170.974.189**	**150.850.350**
Inventario de mercancías		170.974.189	150.850.350
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**372.678.707**	**315.607.450**
ACTIVO FIJO	6	**161.397.712**	**165.862.776**
Propiedad, Planta y equipo		198.652.400	198.652.400
Depreciación		-37.254.688	-32.789.624
TOTAL ACTIVO FIJO		**161.397.712**	**165.862.776**
TOTAL ACTIVO		**534.076.419**	**481.470.226**
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE	7	**90.739.842**	**75.290.706**
Proveedores		852.147	10.747.655
Costos y Gastos por pagar		1.800.000	2.100.000
Impuestos por pagar		88.087.695	62.443.051
TOTAL PASIVO		**90.739.842**	**75.290.706**
PATRIMONIO	8	**443.336.577**	**406.179.520**
Capital Pagado		200.000.000	200.000.000
Reservas Obligatorias		1.689.000	1.689.000
Revalorización del Patrimonio		3.349.540	3.349.540
Utilidad ejercicios anteriores		201.140.980	165.570.252
Utilidad del presente ejercicio		37.157.057	35.570.728
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		**534.076.419**	**481.470.226**

ADRIANA LUCIA MEJIA GUTIERREZ
Representante Legal

GILBERTO TIGA CORDOBA
Contador Público
MAT. 48459-T

VISION SALUD SAS
NIT. 830.147.387-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL COMPARATIVAS
01 DE ENERO A 31 DICIEMBRE DE 2021-2022

	NOTAS	2022	2021
INGRESOS	**9**	**584.927.000**	**457.623.000**
Operacionales			
Ventas Mercancías		584.927.000	457.623.000
COSTOS	**10**	**474.241.231**	**365.642.300**
Costos de Ventas		474.241.231	365.642.300
UTILIDAD BRUTA		**110.685.769**	**91.980.700**
GASTOS OPERACIONALES	**11**	**51.370.654**	**38.750.000**
Administrativos		51.370.654	38.750.000
UTILIDAD OPERACIONAL		**59.315.115**	**53.230.700**
GASTOS NO OPERACIONALES	**11**	**2.150.412**	**1.678.921**
Gastos financieros		2.150.412	1.678.921
GANANCIAS ANTES DE IMPUESTOS		**57.164.703**	**51.551.779**
Provision Impuesto de Renta		- 20.007.646	15.981.051
UTILIDAD NETA		**37.157.057**	**35.570.728**

ADRIANA LUCIA MEJIA GUTIERREZ
Representante Legal

GILBERTO TIGA CORDOBA
Contador Público
MAT. 48459-T

VISION SALUD SAS

NIT. 830.147.387-8

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

01 DE ENERO A 31 DICIEMBRE DE 2022

UTILIDAD DEL EJERCICIO				$ 37.157.057
DEPRECIACION Y DETERIORO				$ (4.465.064)
UTILIDAD AJUSTADA				$ 32.691.993
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN				
ENTRADAS			**$ 15.449.136**	
Mercancia disponible para la venta	$	-		
Obligaciones Bancarias	$	-		
Proveedores	$	(9.895.508)		
Costos y Gastos por pagar	$	(300.000)		
Laborales	$	-		
Impuestos retenidos y sobrantes en liqu	$	25.644.644		
SALIDAS			**$ (29.140.237)**	
Cuentas por Cobrar Clientes	$	18.588.000		
Deudores varios	$	-		
Anticipo de impuestos y contribuciones	$	10.552.237		
Otros deudores	$	-		
Efectivo Neto de las actividades de operación				**$ (13.691.101)**
ACTIVIDADES DE INVERSION				
ENTRADAS				
SALIDAS			$ -	
propiedad planta y Equipo	$	-		
Efectivo Neto de las actividades de inversion				**$ 19.000.892**
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO				$ -
ENTRADAS			$ -	
SALIDAS			$ -	
Efectivo de las actividades de financiamiento				$ 19.000.892
Flujo neto de efectivo y equivalente de efectivo				$ (41.447.781)
Saldo inicial de efectivo y equivalente				$ 16.820.300
Sado final del efectivo y equivalente				$ 24.627.481

ADRIAN LUCIA MEJIA GUTIERREZ
Representante Legal

GILBERTO TIGA CORDOBA
Contador Público
MAT. 48459-T

VISION SALUD SAS
NIT. 830.147.387-8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
A DICIEMBRE 31 DE 2022

	CAPITAL ASIGNADO	RESERVA LEGAL	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	UTILID.ó PERD. EJERC.ACUM.	UTILID.ó PERD PRESENTE	TOTAL PATRIMONIO
SALDO A DIC.31/2020	200.000.000	1.689.000	3.349.540	165.570.252	35.570.728	**406.179.520**
Rev.aportes						-
Reserva legal		1.689.000		-		-
Auxilios y Donaciones						-
Utilidad o Perd. Ejercicio Ant.				35.570.728	-37.157.057 -	**1.586.329**
Recuperacion deterioro bajo Niif				-		-
Distribucion de utilidades				-		-
Revalorización del Patrimonio						
Utilidad Neta Ejerc.					37.157.057	-
SALDO A DICIEMBRE 31 / 2021	200.000.000	1.689.000,0	3.349.540,00	201.140.980	37.157.057	443.336.577

ADRIANA LUCIA MEJIA GUTIERREZ
Representante Legal

GILBERTO TIGA CORDOBA
Contador Público
MAT. 48459-T

VISION SALUD SAS

NIT. 830.147.387-8

ANALISIS DE INDICADORES ECONOMICOS Y FINANCIEROS
AÑO 2022

2.4 REQUERIMIENTOS FINANCIEROS

			Resultado
*	**INDICE DE LIQUIDEZ:**		
	IL = Activo Corriente / Pasivo Corriente (= ó > a 2)		
	Activo Corriente	$ 372.678.707	**4,11**
	Pasivo Corriente	$ 90.739.842	
*	**INDICE DE ENDEUDAMIENTO**		
	(Pasivo Total / Activo Total) x 100 (= ó < al 70%)		
	Pasivo Total	$ 90.739.842	**0,17**
	Activo Total	$ 534.076.419	
*	**RAZON DE COBERTURA DE INTERESES**		
	RCI = Utilidad Operacional / Gastos de Interes (= ó > a 1)		
	Utilidad Operacional	$ 59.315.115	**27,58**
	Gastos de Interes	$ 2.150.412	
*	**CAPACIDAD OPERACIONAL**		
	Rentabilidad del Patrimonio		
	RP = Utilidad Operacional / Patrimonio		
	Utilidad Operacional	$ 59.315.115	**0,13**
	Patrimonio	$ 443.336.577	
	Rentabilidad del Activo		
	RP = Utilidad Operacional / Activo Total		
	Utilidad Operacional	$ 59.315.115	**0,11**
	Acitvo Total	$ 534.076.419	

OBSERVACION

VISION SALUD SAS
830.147.387-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021

NOTA - 1: ENTE SOCIAL

VISION SALUD SAS, es una sociedad constituida según las leyes Colombianas creada en Septiembre 9 de 2004 , inscrita en la bajo el número 1412692 en la cámara de comercio de Bogotá, el objeto social principal es actividades de apoyo a la educción.

NOTA - 2: POLITICAS CONTABLES

a- Justificacion

Las Políticas Contables se determinan de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes (NIIF para PYMES), emitidas por el IASB (IFAC) en el año 2009, adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 de 2012, Según lo establecido en la Sección 1 de la NIIF para PYMES, son Pequeñas y Medianas Entidades aquellas que:1) No tienen obligación pública de rendir cuentas, 2) Publican estados financieros con propósito de información general para usuarios externos.

b- Manual De Políticas Contables de la compañíaVISION SALUD SAS

La adopción de este manual así como su actualización o modificación, fue presentada por la administración y sometida a la aprobación por la junta directiva de la compañía, con el fin de cumplir el deber formal y legal establecido, De acuerdo con la normatividad aplicable en Colombia, el periodo de transición para las PYMES se inició con la preparación del Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA) de fecha enero 1 de 2015 y En diciembre 31 de 2016 se obtienen los primeros estados financieros comparativos de acuerdo con las NIIF para PYMES.

c- Bases para la elaboración de los estados fi

LA SOCIEDAD VISION SALUD SAS, utiliza como marco de referencia las Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes, emitidas por el Concejo de Normas Internacionales (IASB, por sus siglas en inglés), adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 de 2012 y normalizadas por el Consejo Técnico de la Contaduría Pública en Colombia en cumplimiento de las disposiciones de la Ley 1314 de 2009, que incluyen las definiciones, conceptos y principios generales para las preparación y presentación de los estados financieros, así como de los fundamentos y las hipótesis fundamental, LA SOCIEDAD VISION SALUD SAS aplicara las hipótesis fundamentales del Devengo y el Negocio en Marcha, así como las características cualitativas de los estados financieros descritos en el marco conceptual de las NIIF para PYMES.

VISION SALUD SAS
830.147.387-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021

NOTA - 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

El valor de la Caja corresponde al fondo de Caja General donde reposan los fondos que no se consignar en la misma fecha que se reciben al cierre de diciembre 31 de 2022
Los saldos se descomponen así:

	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Caja General		
Bancos	24.627.481	16.820.300
TOTAL DISPONIBLE	$ 24.627.481	**$ 16.820.300**

NOTA - 4: CUENTAS POR COBRAR

	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Las cuentas por cobrar a cierre se encontraba distribuida así:		
A clientes	153.478.300	134.890.300
Anticipos y avances		-
TOTAL DEUDORES	$ 153.478.300	**$ 134.890.300**

Anticipos de Impuestos

los valores que muestra esta cuenta corresponden a : anticipo de impuestos

	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Anticipo Retención en la fuente	$ 13.237.416	9.354.500
Autoretención Renta	$ 4.679.416	3.692.000
Retencion Ica	$ 5.114.905	0
saldo a favor iva	$ 567.000	0
TOTAL ANTICIPO DE IMPUESTOS	$ 23.598.737	**$ 13.046.500**

NOTA -5: INVENTARIOS

	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Los inventarios a cierre se encontraba distribuida así:		
Inventario de mercancías	170.974.189	150.850.350
TOTAL INVENTARIOS	$ 170.974.189	**$ 150.850.350**

VISION SALUD SAS
830.147.387-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021

NOTA - 6: PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Se relacionan los activos que tiene la sociedad

ACTIVOS FIJOS	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Equipo de negocios	155.532.484	155.532.484
Equipo de computo y comunicación	39.770.376	39.770.376
Revalorización del Patrimonio	3.349.540	3.349.540
Depreciación	- 37.254.688	- 32.789.624
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	$ 161.397.712	$ **165.862.776**

NOTA - 7: CUENTAS POR PAGAR

	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Proveedores		-
Nacionales	852.147	10.747.655
Costos y Gastos por Pagar	1.800.000	2.100.000
Impuestos por pagar	**88.087.695**	**62.443.051**
Impuestos Renta	20.007.646	15.981.051
iva por pagar	54.565.000	45.289.000
Rtencion en la fuente	8.776.000	**761.000**
Rteica	3.356.000	
Impto ica	1.383.049	412.000
Total cuentas por pagar	$ 90.739.842	75.290.706

NOTA - 8: PATRIMONIO

Lo constituye el capital social y las utilidades generadas en la vigencia de la empresa.

	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Capital	200.000.000	200.000.000
Reserva Legal	1.689.000	1.689.000
Revalorización del Patrimonio	3.349.540	3.349.540
Utilidad y/o perdida años anteriores	201.140.980	165.570.252
Utilidad y/o perdida presente año	37.157.057	35.570.728
	$ 443.336.577	**406.179.520**

VISION SALUD SAS
830.147.387-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2022-2021

NOTA - 9: INGRESOS

A diciembre 31 de 2022 los ingresos fueron representados en:

		DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Ingresos Operacionales			
Elaboración, comercio de prendas de vestir y dotac	$	584.927.000	457.623.000
TOTAL INGRESOS	$	584.927.000	**457.623.000**

NOTA - 10: COSTOS

A diciembre 31 de 2022 los costos por venta de servicio fueron :

		DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Costo de Ventas	$	474.241.231	365.642.300
TOTAL COSTOS	$	474.241.231	**365.642.300**

NOTA - 11: GASTOS

Los gastos generados por la compañía para el manejo operativo de enero a 31 diciembre de 2022 de sus operaciones son los que se detallan acontinuacion.

	DICIEMBRE 31 DE 2022	DICIEMBRE 31 DE 2021
Gastos		
Gastos Administrativos	51.370.654	38.750.000
Gastos No Operacionales		
Gastos Financieros	2.150.412	1.678.921
TOTAL GASTOS	$ 53.521.066	**38.750.000**

ADRIANA LUCIA MEJIA GUTIERREZ
Representante Legal

GILBERTO TIGA CORDOBA
Contador Público
MAT. 48459-T

COLOMBIA

REPUBLICA DE COLOMBIA
IDENTIFICACION PERSONAL
CEDULA DE CIUDADANIA

NUMERO **19.410.491**

TIGA CORDOBA

APELLIDOS

GILBERTO

NOMBRES



FIRMA



INDICE DERECHO

FECHA DE NACIMIENTO **08-MAY-1959**

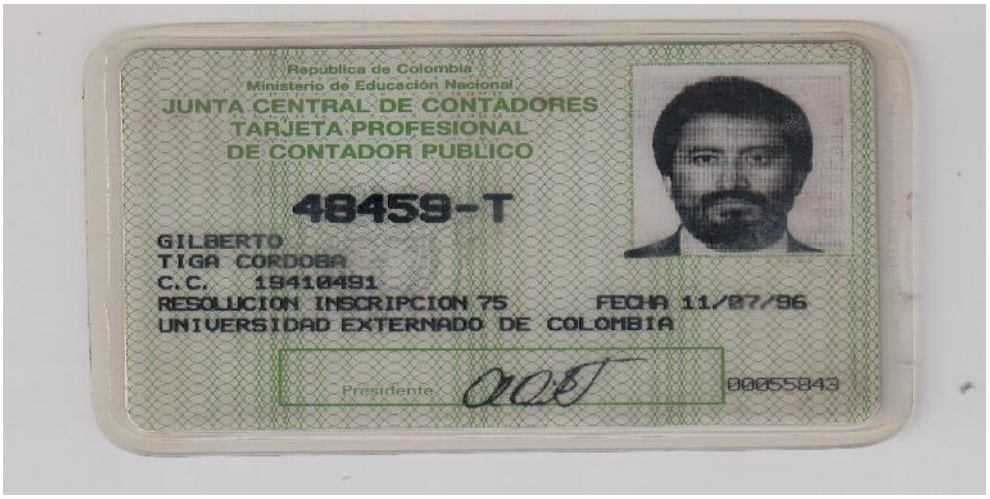
BOAVITA
(BOYACA)
LUGAR DE NACIMIENTO

1.73	**A+**	**M**
ESTATURA	G.S. RH	SEXO

20-DIC-1978 BOGOTA D.C.
FECHA Y LUGAR DE EXPEDICION

REGISTRADOR NACIONAL
CARLOS ARIEL SÁNCHEZ TORRES

A-1500150-00018843-M-0019410491-20080701 **0000**710626A 1 1450001738



República de Colombia
Ministerio de Educación Nacional
JUNTA CENTRAL DE CONTADORES
TARJETA PROFESIONAL
DE CONTADOR PUBLICO

48459-T

GILBERTO
TIGA CORDOBA
C.C. 19410491
RESOLUCION INSCRIPCION 75 FECHA 11/07/96
UNIVERSIDAD EXTERNADO DE COLOMBIA

Presidente

00055843



FIRMA DEL TITULAR

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como CONTADOR PUBLICO de acuerdo con lo establecido en la ley 43 de 1990.
Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta devolverla al Ministerio de Educación Nacional - Junta Central de Contadores.

003645

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL **JUNTA CENTRAL DE CONTADORES**

Certificado No:

A07692F8586B9091

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE

Que el contador público **GILBERTO TIGA CORDOBA** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 19410491 de BOGOTA, D.C. (BOGOTA D.C) Y Tarjeta Profesional No 48459-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde los últimos 5 años.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS ******************************
****
****

Dado en BOGOTA a los 6 días del mes de Diciembre de 2022 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado