



GRUPO VIHDA SAS

NIT. 900.276.020-7

**ESTADOS DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022**

Armenia, Febrero 22 de 2023



Certificación sobre los Estados Financieros de la Sociedad GRUPO VIHDA SAS al 31 de DICIEMBRE DE 2022

Los suscritos Representante Legal y Contador Público, bajo cuya responsabilidad se prepararon los estados financieros, certificamos:

Que para la emisión de los Estados Financieros con corte a Diciembre 31 de 2022, que comprenden el Estado de Situación Financiera, El Estado de Patrimonio y El Estado de Resultados; así como las revelaciones, que conforme a la ley vigente se ponen a disposición de los accionistas y de los terceros, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos y las cifras tomadas fielmente de los libros.

Dichas afirmaciones, explícitas e implícitas, son las siguientes:

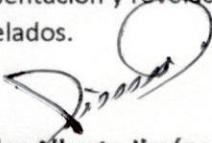
Existencia: Los activos y pasivos de la "Sociedad GRUPO VIHDA SAS" existen en la fecha de corte

Integridad: Todos los hechos económicos realizados han sido reconocidos y las transacciones registradas se han realizado durante el año.

Derechos y obligaciones: Los activos representan probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan compromisos económicos futuros, obtenidos o a cargo de "Sociedad GRUPO VIHDA SAS" en la fecha de corte.

Valuación: Todos los elementos han sido reconocidos por importes apropiados.

Presentación y revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados.


Carlos Alberto Jiménez Mejía
Representante Legal


Elizabeth Rosero Guerra
Contador Público
Tarjeta Profesional 49553-T

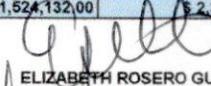
GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900.276.020-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

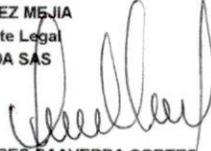
		AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACION
1	ACTIVOS	\$ 4,221,524,132.00	\$ 2,385,543,024.00	-\$ 1,835,981,108.00
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	\$ 1,117,489,774.00	\$ 177,220,976.00	-\$ 940,268,798.00
1101	Nota 1 EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO	\$ 1,117,489,774.00	\$ 177,220,976.00	-\$ 940,268,798.00
110101	Caja	\$ 846,891.00	\$ 163,147.00	-\$ 683,744.00
110104	Bancos Cuentas Corrientes Moneda Nacional	\$ 1,116,332,118.00	\$ 176,592,399.00	-\$ 939,739,719.00
110201	Bancos Cuenta de Ahorro	\$ 110,273.00	\$ 465,430.00	\$ 355,157.00
110203	Fondo Rotatorio	\$ 200,492.00	\$ 0.00	-\$ 200,492.00
12	Nota 5 INVERSIONES	\$ 1,000,003,000.00	\$ 1,000,003,000.00	\$ 0.00
	Acciones en otras Compañías	\$ 1,000,003,000.00	\$ 1,000,003,000.00	\$ 0.00
13	Nota 2 DEUDORES	\$ 763,649,063.00	\$ 923,403,871.00	\$ 169,754,808.00
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VA	\$ 538,279,719.00	\$ 763,737,776.00	\$ 225,458,057.00
130125	Cuentas por Cobrar por Prestación de Servicios de Salud- Radicadas	\$ 538,279,719.00	\$ 763,737,776.00	\$ 225,458,057.00
1314	Activos no financieros-anticipos	\$ 51,190,735.00	\$ 555,002.00	-\$ 50,635,733.00
131401	Anticipos a Terceros	\$ 51,190,735.00	\$ 555,002.00	-\$ 50,635,733.00
1315	Nota 4 Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	\$ 164,178,609.00	\$ 159,111,093.00	-\$ 5,067,516.00
131501	Anticipo de impuestos de renta y complementarios	\$ 164,178,609.00	\$ 159,111,093.00	-\$ 5,067,516.00
1320	DETERIORO CUENTAS POR COBRAR	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
132001	Cuentas por Cobrar Clientes	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
14	Nota 3 INVENTARIOS	\$ 0.00	\$ 115,035,269.00	\$ 115,035,269.00
1403	MEDICAMENTOS E INSUMOS HOSPITALARIOS	\$ 0.00	\$ 115,035,269.00	\$ 115,035,269.00
140301	Medicamentos Consumo Pacientes	\$ 0.00	\$ 115,035,269.00	\$ 115,035,269.00
15	Nota 6 PROPIEDADES* PLANTA Y EQUIPO	\$ 1,307,510,151.00	\$ 129,893,264.00	-\$ 1,177,616,887.00
1501	Propiedad planta y equipo al modelo del costo	\$ 1,358,612,405.00	\$ 206,505,405.00	-\$ 1,152,107,000.00
150120	Construcciones y Edificaciones	\$ 1,156,200,000.00	\$ 0.00	-\$ 1,156,200,000.00
150139	Equipo Medico Cientifico (Dotación Consultorios Medicos)	\$ 13,436,504.00	\$ 13,436,504.00	\$ 0.00
150124	Equipo de oficina-muebles y enseres	\$ 79,380,123.00	\$ 80,554,123.00	\$ 1,174,000.00
150127	Equipo de computación y comunicación-equipos de procesamientos de	\$ 109,595,778.00	\$ 112,514,778.00	\$ 2,919,000.00
1503	DETERIORO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	-\$ 51,102,254.00	-\$ 76,612,141.00	-\$ 25,509,887.00
150303	Muebles y Enseres	-\$ 26,245,823.00	-\$ 34,301,233.00	-\$ 8,055,410.00
150304	Equipo de Computo y Comunicaciones	-\$ 21,802,685.00	-\$ 37,913,511.00	-\$ 16,110,826.00
150305	Equipo Medico Científico	-\$ 3,053,746.00	-\$ 4,397,397.00	-\$ 1,343,651.00
17	Nota 7 ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	\$ 42,872,144.00	\$ 39,986,644.00	-\$ 2,885,500.00
1701	Activos intangibles al costo	\$ 42,872,144.00	\$ 39,986,644.00	-\$ 2,885,500.00
170103	Programas y aplicaciones informaticas	\$ 42,872,144.00	\$ 39,986,644.00	-\$ 2,885,500.00
2	PASIVOS	\$ 1,451,742,047.00	\$ 1,396,382,843.00	-\$ 56,738,492.00
21	Nota 8 PASIVOS FINANCIEROS	\$ 995,393,841.00	\$ 834,051,325.00	-\$ 161,342,516.00
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 448,782,076.00	\$ 221,693,213.00	-\$ 227,088,863.00
210101	Aceptaciones Bancarias	\$ 448,782,076.00	\$ 221,693,213.00	-\$ 227,088,863.00
2105	Nota 9 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	\$ 185,500,571.00	\$ 545,673,211.00	\$ 360,172,640.00
210502	Proveedores Nacionales - Bienes y Servicios	\$ 185,500,571.00	\$ 545,673,211.00	\$ 360,172,640.00
2120	Nota 10 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	\$ 361,111,194.00	\$ 66,684,901.00	-\$ 294,426,293.00
212004	Honorarios	\$ 60,352,039.00	\$ 52,692,691.00	-\$ 7,659,348.00
212005	Servicios	\$ 147,276,643.00	\$ 11,460,000.00	-\$ 135,816,643.00
212013	Gastos de Representación y relaciones publicas	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00
212016	Otros	\$ 153,482,512.00	\$ 2,532,210.00	-\$ 150,950,302.00
22	Nota 12 IMPUESTOS* GRAVAMENOS Y TASAS	\$ 214,159,431.00	\$ 258,937,526.00	\$ 43,998,807.00
2201	RETENCION EN LA FUENTE	\$ 39,415,270.00	\$ 204,091,743.00	\$ 164,676,473.00
220101	Salarios y pagos laborales	\$ 27,693,000.00	\$ 24,823,000.00	-\$ 2,870,000.00
220102	Dividendos y Participaciones	\$ 0.00	\$ 165,497,192.00	\$ 165,497,192.00
220103	Honorarios	\$ 63,700.00	\$ 94,900.00	\$ 31,200.00
220104	Comisiones	\$ 0.00	\$ 5,181,141.00	\$ 5,181,141.00
220106	Arrendamientos	\$ 222,894.00	\$ 137,526.00	-\$ 85,368.00
220108	Compras	\$ 6,138,080.00	\$ 905,788.00	-\$ 5,232,292.00
220105	Servicios	\$ 1,055,854.00	\$ 1,172,074.00	\$ 116,220.00
220113	Otras Retenciones	\$ 547,285.00	\$ 0.00	-\$ 547,285.00
220116	Retención Industria y Comercio	\$ 623,273.00	\$ 303,237.00	-\$ 320,036.00
220117	Retenciones Exoneración parafiscales	\$ 3,071,184.00	\$ 5,976,885.00	\$ 2,905,701.00
2202	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	\$ 174,744,181.00	\$ 54,845,783.00	-\$ 121,277,666.00
220201	Vigencia fiscal corriente Renta	\$ 174,744,181.00	\$ 53,466,495.00	-\$ 121,277,666.00
220202	Vigencia fiscal corriente Industria y Comercio	\$ 0.00	\$ 1,379,288.00	\$ 1,379,288.00
23	Nota 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS	\$ 242,188,775.00	\$ 303,393,992.00	\$ 61,205,217.00
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 242,188,775.00	\$ 303,393,992.00	\$ 61,205,217.00
230101	Nomina por Pagar	\$ 69,505,184.00	\$ 77,090,628.00	\$ 7,585,444.00
230102	Cesantias	\$ 106,873,065.00	\$ 123,262,021.00	\$ 16,388,956.00
230103	Intereses a las Cesantias	\$ 12,718,353.00	\$ 14,065,966.00	\$ 1,347,613.00
230104	Vacaciones	\$ 8,266,673.00	\$ 45,269,077.00	\$ 37,002,404.00

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900.276.020-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACION
230120	Aportes Fondos de Pension	\$ 15,547,400.00	\$ 15,768,100.00	\$ 220,700.00
230121	Aportes EPS	\$ 15,094,200.00	\$ 14,183,400.00	-\$ 910,800.00
230122	Aportes Cajas de Compensacion, ICBF, SENA	\$ 11,094,100.00	\$ 10,489,200.00	-\$ 604,900.00
230123	Aportes ARL	\$ 3,089,800.00	\$ 3,265,600.00	\$ 175,800.00
3	Nota 13 PATRIMONIO	\$ 2,769,782,085.00	\$ 989,160,181.00	-\$ 1,780,621,904.00
31	CAPITAL SOCIAL	\$ 200,000,000.00	\$ 200,000,000.00	\$ 0.00
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 200,000,000.00	\$ 200,000,000.00	\$ 0.00
310301	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 200,000,000.00	\$ 200,000,000.00	\$ 0.00
35	Nota 16 EXCEDENTES	\$ 2,569,782,085.00	\$ 789,160,181.00	-\$ 1,780,621,904.00
3501	RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 314,393,378.00	\$ 116,069,021.00	-\$ 198,324,357.00
350101	Resultados del Ejercicio	\$ 314,393,378.00	\$ 116,069,021.00	-\$ 198,324,357.00
3502	Nota 14 RESULTADOS ACUMULADOS	\$ 2,373,845,245.00	\$ 791,547,698.00	-\$ 1,582,297,547.00
350201	Resultados Acumulados	\$ 2,373,845,245.00	\$ 791,547,698.00	-\$ 1,582,297,547.00
3503	Nota 15 TRANSICION AL NUEVO MARCO TECNICO NORMATIVO	-\$ 118,456,538.00	-\$ 118,456,538.00	\$ 0.00
350311	Impuestos Gravámenes y Tasas	-\$ 118,456,538.00	-\$ 118,456,538.00	\$ 0.00
	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 4,221,524,132.00	\$ 2,385,543,024.00	-\$ 1,837,360,396.00


CARLOS ALBERTO JIMENEZ MEJIA
 Representante Legal
 GRUPO VIHDA SAS


ELIZABETH ROSERO GUERRA
 Contadora
 TP. 49553-T


WILLIAM ANDRES SAAVEDRA CORTES
 Revisor Fiscal
 T.P. 143656-T

VIGILADO Supersalud 

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900.276.020-7
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA EL PERIODO 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

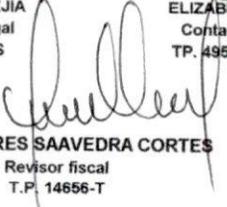
		AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACION
4	INGRESOS	\$ 5,002,633,403.00	\$ 5,333,704,075.00	\$ 331,070,672.00
41	Nota 17 OPERACIONALES	\$ 4,562,982,432.00	\$ 5,183,885,784.00	\$ 620,903,352.00
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SE	\$ 4,562,982,432.00	\$ 5,183,885,784.00	\$ 620,903,352.00
410102	Consulta Externa	\$ 4,562,982,432.00	\$ 5,183,885,784.00	\$ 620,903,352.00
42	Nota 19 NO OPERACIONALES	\$ 439,650,971.00	\$ 149,818,291.00	-\$ 289,832,680.00
4211	REINTEGROS	\$ 439,650,971.00	\$ 149,818,291.00	-\$ 289,832,680.00
421109	Reintegro de Otros Costos y Gastos	\$ 439,650,971.00	\$ 149,818,291.00	-\$ 289,832,680.00
5	GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	\$ 2,953,599,543.00	\$ 3,773,369,532.00	\$ 819,769,989.00
51	Nota 20 ADMINISTRACION	\$ 2,688,819,499.00	\$ 3,645,039,561.00	\$ 956,220,062.00
5101	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 1,314,868,251.00	\$ 1,526,466,604.00	\$ 211,598,353.00
510101	Sueldos	\$ 1,282,080,783.00	\$ 1,509,974,881.00	\$ 227,894,098.00
510108	Auxilio de Transporte	\$ 10,957,155.00	\$ 15,391,723.00	\$ 4,434,568.00
510112	Bonificaciones	\$ 21,830,313.00	\$ 0.00	-\$ 21,830,313.00
510111	Indemnizaciones	\$ 0.00	\$ 1,100,000.00	\$ 1,100,000.00
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 557,475,974.00	\$ 527,437,514.00	-\$ 30,038,460.00
510301	Aportes Administradora ARL	\$ 31,104,400.00	\$ 36,626,800.00	\$ 5,522,400.00
510302	Aportes EPS	\$ 89,370,897.00	\$ 100,568,095.00	\$ 11,197,198.00
510303	Aportes Administradoras de Pension	\$ 385,715,277.00	\$ 330,051,819.00	-\$ 55,663,458.00
510304	Aportes Aportes Cajas de Compensacion	\$ 51,285,400.00	\$ 60,190,800.00	\$ 8,905,400.00
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA	\$ 54,033,200.00	\$ 59,062,000.00	\$ 5,028,800.00
510401	Aportes ICBF	\$ 27,845,000.00	\$ 29,288,400.00	\$ 1,443,400.00
510402	Aportes SENA	\$ 26,188,200.00	\$ 29,773,600.00	\$ 3,585,400.00
5105	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 289,671,500.00	\$ 329,281,467.00	\$ 39,609,967.00
510501	Cesantias	\$ 110,083,561.00	\$ 125,674,118.00	\$ 15,590,557.00
510502	Intereses Cesantias	\$ 13,072,843.00	\$ 15,080,894.00	\$ 2,008,051.00
510505	Prima de Servicios	\$ 108,540,214.00	\$ 125,674,118.00	\$ 17,133,904.00
510503	Vacaciones	\$ 57,974,882.00	\$ 62,852,337.00	\$ 4,877,455.00
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 7,923,811.00	\$ 162,073,534.00	\$ 154,149,923.00
510602	Comisiones	\$ 0.00	\$ 51,801,406.00	\$ 51,801,406.00
510603	Viaticos Ocasionales		\$ 21,995,589.00	\$ 21,995,589.00
510504	Valor Flexible		\$ 69,418,998.00	\$ 69,418,998.00
510605	Capacitación de Personal	\$ 140,000.00	\$ 4,729,675.00	\$ 4,589,675.00
510607	Dotación y Suministro Trabajadores	\$ 7,759,611.00	\$ 13,418,866.00	\$ 5,659,255.00
510608	Otros	\$ 24,000.00	\$ 709,000.00	\$ 685,000.00
5107	GASTOS POR HONORARIOS	\$ 109,486,000.00	\$ 112,556,053.00	\$ 3,070,053.00
510702	Revisoria Fiscal	\$ 17,783,272.00	\$ 19,561,500.00	\$ 1,778,228.00
510706	Asesoría Financiera	\$ 34,542,728.00	\$ 33,226,398.00	-\$ 1,316,330.00
510707	Asesoría Técnica	\$ 55,210,000.00	\$ 40,732,900.00	-\$ 14,477,100.00
510708	Asesoría Jurídica	\$ 1,950,000.00	\$ 9,250,000.00	\$ 7,300,000.00
510709	Otros Honorarios	\$ 0.00	\$ 9,785,255.00	\$ 9,785,255.00
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$ 75,695,784.00	\$ 99,835,434.00	\$ 24,139,650.00
510902	Construcciones y Edificaciones	\$ 75,695,784.00	\$ 70,627,405.00	-\$ 5,068,379.00
510907	Equipos de Transporte	\$ 0.00	\$ 5,262,804.00	\$ 5,262,804.00
510908	Contribuciones y Administración	\$ 0.00	\$ 23,945,225.00	\$ 23,945,225.00
5112	SEGUROS	\$ 8,191,696.00	\$ 14,117,049.00	\$ 5,925,353.00
511210	Poliza Responsabilidad Civil	\$ 4,388,000.00	\$ 10,138,105.00	\$ 5,750,105.00
511216	Otros Seguros	\$ 3,803,696.00	\$ 3,978,944.00	\$ 175,248.00
5113	SERVICIOS	\$ 120,845,182.00	\$ 79,685,593.00	-\$ 41,159,589.00
511302	Vigilancia (Alarma)	\$ 2,200,723.00	\$ 339,244.00	-\$ 1,861,479.00
511303	Temporales	\$ 32,830,420.00	\$ 4,944,945.00	-\$ 27,885,475.00
511305	Servicio Procesamiento de Datos (internet)	\$ 3,141,752.00	\$ 5,182,991.00	\$ 2,041,239.00
511306	Acueducto y Alcantarillado	\$ 1,245,464.00	\$ 1,450,824.00	\$ 205,360.00
511307	Energía Eléctrica	\$ 20,760,518.00	\$ 17,968,579.00	-\$ 2,791,939.00
511308	Telefono	\$ 9,210,212.00	\$ 4,008,857.00	-\$ 5,201,355.00
511310	Correo envío medicamentos	\$ 19,311,245.00	\$ 29,023,101.00	\$ 9,711,856.00
511309	Transporte, Fletes y Acarreos	\$ 18,994,621.00	\$ 10,662,216.00	-\$ 8,332,405.00
511311	Servicio Gas Domiciliario	\$ 80,132.00	\$ 36,925.00	-\$ 43,207.00
511313	Otros Gastos	\$ 13,070,095.00	\$ 6,067,911.00	-\$ 7,002,184.00
5114	GASTOS LEGALES	\$ 31,508,252.00	\$ 3,062,700.00	-\$ 28,445,552.00
511406	Otros gastos legales	\$ 31,508,252.00	\$ 3,062,700.00	-\$ 28,445,552.00
5115	IMPUESTOS	\$ 814,335.00	\$ 5,196,177.00	\$ 4,381,842.00
511501	Industria y Comercio	\$ 814,335.00	\$ 5,196,177.00	\$ 4,381,842.00
5116	MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	\$ 18,671,604.00	\$ 194,093,330.00	\$ 175,421,726.00
511601	Maquinaria y Equipo	\$ 1,855,963.00	\$ 34,894,092.00	\$ 33,038,129.00
511603	Contrucciones y Edificaciones	\$ 16,815,641.00	\$ 154,932,323.00	\$ 138,116,682.00

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900.276.020-7
ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL
PARA EL PERIODO 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)

		AÑO 2021	AÑO 2022	VARIACION
511604	Reparaciones Locativas	\$ 0.00	\$ 4,266,915.00	\$ 4,266,915.00
5118	DEPRECIACION PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 12,884,069.00	\$ 25,509,887.00	\$ 12,625,818.00
511803	Equipo de Oficina	\$ 5,502,320.00	\$ 8,055,410.00	\$ 2,553,090.00
511804	Equipo de computo y comunicaciones	\$ 6,401,374.00	\$ 16,110,826.00	\$ 9,709,452.00
511805	Equipo Medico científico	\$ 980,375.00	\$ 1,343,651.00	\$ 363,276.00
5122	INTANGIBLES	\$ 0.00	\$ 3,057,327.00	\$ 3,057,327.00
512210	AMORTIZACION	\$ 0.00	\$ 3,057,327.00	\$ 3,057,327.00
5136	OTROS GASTOS	\$ 86,750,041.00	\$ 503,604,892.00	\$ 416,854,851.00
513603	Gastos de representación y relaciones públicas	\$ 34,756,746.00	\$ 413,731,770.00	\$ 378,975,024.00
513604	Elementos de Aseo y cafetería	\$ 5,461,063.00	\$ 10,741,116.00	\$ 5,280,053.00
513605	Útiles, papelería y fotocopias	\$ 6,482,666.00	\$ 5,895,627.00	-\$ 587,039.00
513606	Combustibles y lubricantes	\$ 11,475,024.00	\$ 9,805,845.00	-\$ 1,669,179.00
513607	Programas capacitación comites	\$ 0.00	\$ 4,269,657.00	\$ 4,269,657.00
513611	Casino y Restaurantes	\$ 15,468,785.00	\$ 20,796,564.00	\$ 5,327,779.00
513612	Parqueaderos	\$ 0.00	\$ 2,703,590.00	\$ 2,703,590.00
513613	Iva mayor valor del gasto descontable	\$ 0.00	\$ 12,079,121.00	\$ 12,079,121.00
513614	Otros Gastos	\$ 13,105,757.00	\$ 23,581,602.00	\$ 10,475,845.00
53	Nota 21 FINANCIEROS	\$ 73,398,125.00	\$ 60,051,131.00	-\$ 13,346,994.00
5301	GASTOS FINANCIEROS	\$ 73,398,125.00	\$ 60,051,131.00	-\$ 13,346,994.00
530101	GASTOS BANCARIOS	\$ 6,626,547.00	\$ 6,430,565.00	-\$ 195,982.00
530106	Gravamen Contribución Económica	\$ 25,623,492.00	\$ 26,645,003.00	\$ 1,021,511.00
530103	Intereses	\$ 41,148,086.00	\$ 26,975,563.00	-\$ 14,172,523.00
54	Gastos Extraordinarios	\$ 19,651,253.00	\$ 14,812,345.00	-\$ 4,838,908.00
5401	Nota 22 GASTOS DIVERSOS	\$ 19,651,253.00	\$ 14,812,345.00	-\$ 4,838,908.00
540104	Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	\$ 18,553,253.00	\$ 14,812,345.00	-\$ 3,740,908.00
540105	MULTAS, SANCIONES	\$ 1,098,000.00	\$ 0.00	-\$ 1,098,000.00
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	\$ 171,730,666.00	\$ 53,466,495.00	-\$ 118,264,171.00
5501	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO	\$ 171,730,666.00	\$ 53,466,495.00	-\$ 118,264,171.00
550501	Vigencia Fiscal Corriente	\$ 171,730,666.00	\$ 53,466,495.00	-\$ 118,264,171.00
6	COSTOS	\$ 1,734,640,482.00	\$ 1,444,265,522.00	-\$ 290,374,960.00
61	Nota 18 COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 1,734,640,482.00	\$ 1,444,265,522.00	-\$ 290,374,960.00
6101	COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 1,734,640,482.00	\$ 1,444,265,522.00	-\$ 290,374,960.00
610102	Servicios Ambulatorios Consulta Externa	\$ 1,734,640,482.00	\$ 1,444,265,522.00	-\$ 290,374,960.00
	EXCEDENTES DEL PERIODO	\$ 314,393,378.00	\$ 116,069,021.00	-\$ 198,324,357.00


CARLOS ALBERTO JIMENEZ MEJIA
 Representante Legal
 GRUPO VIHDA SAS


ELIZABETH ROSERO GUERRA
 Contadora
 TP. 49553-T


WILLIAM ANDRES SAAVEDRA CORTES
 Revisor fiscal
 T.P. 14656-T

VIGILADO Supersalud 

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900.276.020-7
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
A DICIEMBRE 31 DE 2022
(Cifras en Pesos Colombianos)

FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

SALDO INICIAL	\$ 1,117,489,774
INGRESOS NETOS	5,333,704,075
MAS AUMENTO CUENTAS POR PAGAR	360,172,640
MAS AUMENTO OBLIGACIONES LABORALES	61,205,217
MAS AUMENTO IMPUESTOS RETENCION EN LA FUENTE	164,676,473
MAS DISMINUCION ANTICIPOS	55,703,249
MAS DISMINUCION PROPIEDAD PLANTA EQUIPO DACION P.	1,156,200,000
MAS DISMINUCION OTROS ACTIVOS	<u>2,885,500</u>

TOTAL FUENTES DE EFECTIVO **\$ 8,252,036,928**

USOS DEL EFECTIVO POR OPERACIONES

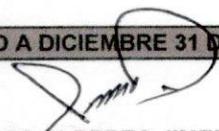
COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS	\$ 1,444,265,522
GASTOS OPERACIONALES	3,595,256,544
GASTOS NO OPERACIONALES	74,863,476
MAS INCREMENTO CUENTAS POR COBRAR	225,458,057
MAS DISMINUCION IMPUESTOS POR PAGAR	121,277,666
MAS DISMINUCION CTAS POR PAGAR PROVEEDORES	294,426,293
MAS DISMINUCION OBLIGACIONES FINANCIERAS	227,088,863
MAS DISMINUCION OTROS PASIVOS	<u>136,360,337</u>
	\$ 6,118,996,758

USOS DEL EFCTIVO POR INVERSIONES

COMPRA DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 4,093,000
AUMENTO INVENTARIOS	\$ 115,035,269
DECRETO DIVIDENDOS 2022	\$ 1,896,690,925
	<u>- \$ 2,015,819,194</u>

TOTAL USOS DEL EFECTIVO **8,134,815,952**

SALDO EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2022 **\$ 117,220,976**


CARLOS ALBERTO JIMENEZ MEJIA
 Representante Legal

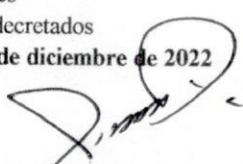

ELIZABETH ROSERO GUERRA
 Contadora
 T.P. 49-553-T

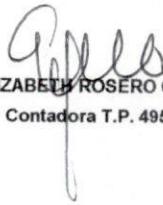
WILLIAM ANDRES SAAVEDRA CORTES
 Revisor Fiscal
 T.P. 14656-T

VIGILADO Supersalud 

GRUPO VIHDA SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR EL AÑO
TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2022
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>Aporte Social</u>	<u>Superavit de capital</u>	<u>Reservas</u>	<u>Excedentes acumulados adopción NIIF</u>	<u>Excedentes acumulados</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2020	200,000,000			- 118,456,538	2,373,845,245.00	2,455,388,707
Aportes de los accionistas	-				-	
Excedentes Acumulados NIIF Pymes					-	
Ganancia del período				-	314,393,378	314,393,378
Apropiaciones					-	-
Dividendos decretados						
Saldo al 31 de diciembre de 2021	200,000,000	-	-	- 118,456,538	2,688,238,623	2,769,782,085
Aportes de los accionistas	-					
Ganancia del período				-	116,069,021	116,069,021
Apropiaciones					-	-
Dividendos decretados					- 1,896,690,925	- 1,896,690,925
Saldo al 31 de diciembre de 2022	200,000,000	-	-	- 118,456,538	907,616,719	989,160,181


CARLOS ALBERTO JIMENEZ MEJIA
 Representante Legal


ELIZABETH ROSERO GUERRA
 Contadora T.P. 49553-T

WILLIAM ANDRES SAAVEDRA CORTES
 Revisor fiscal
 T.P. 14656-T

VIGILADO Supersalud 

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900.276.020-7
ESTADO CUENTAS POR PAGAR
A DICIEMBRE 31 DE 2022

IdAcreedor	dvAc	nombreAcreedor	cxpNoVencidas	cxpMora30dias	saldo
890300279	4	BANCO DE OCCIDENTE	\$ 221,693,213	\$ -	\$ 221,693,213
900569874	8	SEVEN PHARMA COLOMBIA SAS	\$ 123,759,451	\$ -	\$ 123,759,451
811038881	9	HUMAX PHARMACEUTICAL SA	\$ 34,493,034	\$ -	\$ 34,493,034
890000381	0	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO COMFENALCO QUIND	\$ 54,752,038	\$ -	\$ 54,752,038
901055347	5	VIDAPLUS SER SAS	\$ 86,609,250	\$ -	\$ 86,609,250
901011983	0	HEALTHCARE SUPPLIES & SOLUTIONS SAS	\$ 884,924	\$ -	\$ 884,924
800092641	7	LABORATORIOS RICHMOND COLOMBIA SAS	\$ 19,430,000	\$ -	\$ 19,430,000
900694424	1	AUROBINDO PHARMA COLOMBIA SAS	\$ 51,995,760	\$ -	\$ 51,995,760
901264327	4	SUM Y EDU SAS	\$ 665,834	\$ -	\$ 665,834
10282621	1	RICARDO ARTURO MARTINEZ GARCIA	\$ 16,990,000	\$ -	\$ 16,990,000
1073681897	7	ANGELA JULIETH OTERO LUCERO	\$ 2,203,630	\$ -	\$ 2,203,630
1094905341	4	ANA MARIA CARVAJAL REY	\$ 57,900	\$ -	\$ 57,900
1088305958	1	MARIA ALEJANDRA RIOS MEJIA	\$ 1,800,000	\$ -	\$ 1,800,000
1094955322	8	LAURA MELISSA TANGARIFE QUICENO	\$ 115,800	\$ -	\$ 115,800
1098310603	9	NATALIA RINCON OSORIO	\$ 8,964,507	\$ -	\$ 8,964,507
1090076038	4	NANCY GARCIA DUQUE	\$ 1,265,800	\$ -	\$ 1,265,800
1112106215	0	ANGELICA MARIA FRANCO ROJAS	\$ 2,320,348	\$ -	\$ 2,320,348
1128432070	5	MARTHA IVON ARISTIZABAL GARCIA	\$ 86,850	\$ -	\$ 86,850
30316034	7	ELSA VICTORIA LONDOÑO CARDONA	\$ 288,000	\$ -	\$ 288,000
41926297	4	ELIZABETH ROSERO GUERRA	\$ 2,976,480	\$ -	\$ 2,976,480
89004903	8	DIEGO ALBERTO MORENO LONDOÑO	\$ 4,347,000	\$ -	\$ 4,347,000
10137307	1	ESTEBAN ZAPATA VALENCIA	\$ 724,800	\$ -	\$ 724,800
1094912062	3	DIEGO ALEJANDRO VELASQUEZ SANCHEZ	\$ 141,000	\$ -	\$ 141,000
1094879610	9	WILLIAM ANDRES SAAVEDRA CORTES	\$ 1,630,125	\$ -	\$ 1,630,125
1004960359	2	LAURA VALENTINA CARMONA USMA	\$ 1,800,000	\$ -	\$ 1,800,000
1094921140	8	VANESSA CUBILLOS LOPEZ	\$ 2,788,000	\$ -	\$ 2,788,000
1094931222	6	MARIA ALEJANDRA SAAVEDRA CORTES	\$ 1,000,000	\$ -	\$ 1,000,000
1094940731	1	DANIELA MENDOZA GUZMAN	\$ 750,000	\$ -	\$ 750,000
1151961611	2	ISABELLA CORTES BONILLA	\$ 3,394,800	\$ -	\$ 3,394,800
800052640	9	EMPRESA DE ENERGIA DEL QUINDIO S.A. E.S.P. EMPRESA DE SERVICIOS	\$ 548,532	\$ -	\$ 548,532
801001203	9	LABORATORIO CLINICO SISTEMATIZADO LIMITADA	\$ 108,045,640	\$ -	\$ 108,045,640
80825802	2	SERGIO DAVID ALVIS ARIAS	\$ 462,000	\$ -	\$ 462,000
900220827	2	CDC CENTRO DE DIAGNOSTICO CLINICO SAS	\$ 231,000	\$ -	\$ 231,000
900319795	2	LABORATORIO CLINICO MLH SAS	\$ 63,131,199	\$ -	\$ 63,131,199
10281819	6	JUAN MANUEL MOLINA CEBALLOS	\$ 388,080	\$ -	\$ 388,080
41899868	3	MARTHA PATRICIA CABRERA CADAVID	\$ 1,287,000	\$ -	\$ 1,287,000
801001443	1	TECNISOFTWARE SAS	\$ 290,000	\$ -	\$ 290,000
900304703	1	ECO TECNOLOGIA SAS	\$ 122,100	\$ -	\$ 122,100
901032415	9	ZANARTE PLUS SAS	\$ 20,000	\$ -	\$ 20,000
901223607	6	FUMILIMPIEZA ARMENIA S.A.S	\$ 137,227	\$ -	\$ 137,227
900997335	5	MASHA INVERSIONES GROUP SAS	\$ 11,460,000	\$ -	\$ 11,460,000
800197268	4	DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES DIAN	\$ 203,788,506	\$ 53,466,495	\$ 257,255,001
890000464	3	MUNICIPIO DE ARMENIA	\$ 303,237	\$ 1,379,288	\$ 1,682,525
800224808	8	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PORVENIR MODERADO	\$ 4,308,100	\$ -	\$ 4,308,100
800227940	6	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS COLFONDOS MODERADO	\$ 2,880,500	\$ -	\$ 2,880,500
800229739	0	FONDO DE PENSIONES OBLIGATORIAS PROTECCION MODERADO	\$ 2,789,800	\$ -	\$ 2,789,800
900336004	7	ADMINISTRADORA COLOMBIANA DE PENSIONES COLPENSIONES	\$ 5,789,700	\$ -	\$ 5,789,700
800088702	2	EPS SURAMERICANA SA	\$ 8,202,000	\$ -	\$ 8,202,000
800130907	4	SALUD TOTAL EPS	\$ 158,100	\$ -	\$ 158,100
800251440	6	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SANITAS SAS	\$ 149,100	\$ -	\$ 149,100
805001157	2	ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD SA	\$ 5,108,900	\$ -	\$ 5,108,900
900935126	7	ASMET SALUD EPS	\$ 44,700	\$ -	\$ 44,700
830003564	7	FAMISANAR	\$ 142,300	\$ -	\$ 142,300
900156264	2	NUEVA E.P.S	\$ 378,300	\$ -	\$ 378,300

860002503	2	COMPAÑIA DE SEGUROS BOLIVAR S A TAMBIEN PODRA GIRAR BAJO LA	\$ 3,265,600	\$ -	\$ 3,265,600
890000381	0	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE FENALCO COMFENALCO QUIND	\$ 3,108,600	\$ -	\$ 3,108,600
890303208	5	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL VALLE DEL CAUCA COMFANDI	\$ 1,683,000	\$ -	\$ 1,683,000
891480000	1	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DE RISARALDA COMFAMILIAR	\$ 574,700	\$ -	\$ 574,700
899999034	1	SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE	\$ 2,049,300	\$ -	\$ 2,049,300
899999239	2	INSTITUTO COLOMBIANO DE BIENESTAR FAMILIAR	\$ 3,073,600	\$ -	\$ 3,073,600
41961261	8	ALBA ROSA MAPURA QUIROGA	\$ 6,950,124	\$ -	\$ 6,950,124
1026272275	0	ALBERTO JIMENEZ CASTAÑO	\$ 29,530,997	\$ -	\$ 29,530,997
1094916213	7	ALEJANDRA RAMIREZ ARIAS	\$ 3,307,571	\$ -	\$ 3,307,571
1005090446	5	ALEJANDRO ZUÑIGA AGUDELO	\$ 600,000	\$ -	\$ 600,000
1094905341	4	ANA MARIA CARVAJAL REY	\$ 6,317,271	\$ -	\$ 6,317,271
1088300251	0	ANGELICA MARIA LEDESMA SANCHEZ	\$ 1,900,191	\$ -	\$ 1,900,191
1097405488	3	ANGIE MARITZA CARDONA LOPEZ	\$ 7,310	\$ -	\$ 7,310
1094925587	4	BETCY LORENA LOPEZ SANCHEZ	\$ 3,082,408	\$ -	\$ 3,082,408
10238339	0	CARLOS ALBERTO JIMENEZ MEJIA	\$ 27,707,712	\$ -	\$ 27,707,712
41956533	6	EDITH MARCELA HOLGUIN ALVAREZ	\$ 8,107,020	\$ -	\$ 8,107,020
1094919539	6	EDNA ROCIO GASPAS GUAPACHA	\$ 1,310,424	\$ -	\$ 1,310,424
24550119	4	ELIANA MARCELA SUAREZ QUINTERO	\$ 34,746,393	\$ -	\$ 34,746,393
30316034	7	ELSA VICTORIA LONDOÑO CARDONA	\$ 5,390,548	\$ -	\$ 5,390,548
10137307	1	ESTEBAN ZAPATA VALENCIA	\$ 40,335,532	\$ -	\$ 40,335,532
70003208	3	FABRICIANO DE JESUS CAÑAZ MUÑOZ	\$ 2,572,211	\$ -	\$ 2,572,211
1088017522	9	JENIFER NATALIA JIMENEZ GIRALDO	\$ 1,988,183	\$ -	\$ 1,988,183
1018515661	6	JESENIA LICET GUTIERREZ GUEVARA	\$ 1,213,939	\$ -	\$ 1,213,939
1097039511	5	LAURA MARIA USUGA SALDARRIAGA	\$ 2,226,536	\$ -	\$ 2,226,536
1094955322	8	LAURA MELISSA TANGARIFE QUICENO	\$ 5,328,405	\$ -	\$ 5,328,405
1088272102	0	LEYDY JHULIANA LOPEZ CASTAÑEDA	\$ 3,083,905	\$ -	\$ 3,083,905
1094949980	1	LINDA LUCIA MORENO CASTAÑO	\$ 25,279	\$ -	\$ 25,279
1088331868	7	MANUELA ZAPATA HOME	\$ 20,857,654	\$ -	\$ 20,857,654
41946252	9	MARILUZ ARENAS BUSTOS	\$ 8,479,803	\$ -	\$ 8,479,803
24432928	0	MARTHA GLADIS CASTAÑO SERNA	\$ 36,650,861	\$ -	\$ 36,650,861
1128432070	5	MARTHA IVON ARISTIZABAL GARCIA	\$ 5,381,318	\$ -	\$ 5,381,318
10237671	7	NESTOR MIGUEL JIMENEZ MEJIA	\$ 2,572,211	\$ -	\$ 2,572,211
1094900372	1	YANELLY HENAO VERGAÑO	\$ 13,889	\$ -	\$ 13,889
		TOTAL	\$ 13,889	\$ -	\$ 13,889
					\$ 1,396,382,843

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900.276.020-7
ESTADO DE CARTERA POR EDADES
A DICIEMBRE 31 DE 2022

IdDeudor	IdDe nombreDeudor	excMoVencidas	excMo30Dias	excMo60Dias	excMo90Dias	excMo180Dias	excMo360Dias	excMoMayor31	saldo
900935126	7 ASMET SALUD EPS SAS	\$ -	\$ 221,739,210	\$ 86,670,612	\$ 160,739,934	\$ 110,930,400	\$ 45,410,400	\$ 138,247,220	\$ 763,737,776
19157305	0 JOSE RODRIGO VASQUEZ ALZATE	\$ 182,802	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 182,802
1088331868	0 MANUELA ZAPATA HOME	\$ 100,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 100,000
801005062	5 MEDIFE ARMENIA LTDA	\$ 27,600	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 27,600
828002423	5 DISTRIBUIDORA COLOMBIA DE MEDICAMENTOS	\$ 205,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 205,000
901252807	6 CIBEMEDICS SAS	\$ 30,600	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 30,600
1094912062	0 DIEGO ALEJANDRO VELASQUEZ	\$ 9,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 9,000
800197268	4 DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	\$ 145,723,093	\$ 13,388,000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 159,111,093
	TOTAL								\$ 923,403,871

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

Políticas Contables Efectivo y Equivalente del Efectivo

La empresa reconocerá en efectivo y equivalentes de efectivo mediante la SEcción 11 de la NIIF PYMES. Las partidas que conforman el disponible son: caja, cuentas de ahorros, cuentas corrientes y todas aquellas partidas que tengan disponibilidad inmediata. También reconoce partidas de uso restringido que por sus características de alta liquidez (inferior a 90 días) pueden clasificarse en este rubro. De igual manera clasificará inversiones constituidas con vencimiento inferior a 90 días. Reconocerá como efectivo las partidas de cheques girados y no entregados, así como las consignaciones en extractos sin identificar. No reconocerá como efectivo, faltantes, sobrantes en caja o vales. La medición para el Estado de Situación Financiera será realizada con criterios de la medición posterior según el caso. Revelará cualquier restricción en el uso del efectivo.

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial se realiza al precio de transacción, incluidos los costos de la transacción.

Políticas - Medición Posterior

Con posterioridad al reconocimiento y medición inicial se valorarán las cuentas de Efectivo y Equivalentes de la siguiente manera:

- Para las cuentas de efectivo, caja, bancos, cuentas corrientes y de ahorro de disponibilidad inmediata se realiza su valoración posterior al costo en libros.
- Para el caso de otras inversiones menores a 90 días, podrá optarse por utilizar la metodología del costo amortizado utilizando el método de tipo de interés efectivo en consideración a los criterios de materialidad o importancia relativa.

Detalle de la Nota 1

Se realizó unificación de los rubros de disponible cajas, caja menor, bancos, corporaciones de ahorro a la cuenta de Efectivo y Equivalentes por valor de \$177.220.976. Los saldos de las cuentas bancarias se encuentran debidamente conciliadas mediante conciliación bancaria. La cuenta de efectivo y equivalentes, pasa a \$177.220.976 en NIIF

Efectivo y Equivalentes del Efectivo	Nota 1	177,220,976
Caja General	\$	163,147
Banco de Occidente Cuenta Corriente	\$	176,592,399
Banco de Occidente Cuenta Ahorros No.032816001		62,477
Banco de Occidente Cuenta Ahorros No. 032817835		402,953
Total		177,220,976

Políticas Contables Deudores Comerciales y Otros

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

El reconocimiento de las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar, se realiza según la SEcción 11 de la NIIF PYMES para aquellas partidas que se constituyan como contrato en el cual se adquiere el compromiso de recibir dinero en efectivo u otro equivalente. Los anticipos para compra de activos (fijos, intangibles, inventarios,) se clasificará en la cuenta correspondiente, según su destinación. Las cuentas por cobrar serán de naturaleza débito. No se reconocerán intereses implícito de las cuentas por cobrar, a tasa cero(0) que exceda de un monto mínimo de materialidad, y que su edad no exceda de un año. La medición para el Estado de Situación Financiera se realiza bajo las condiciones establecidas para la medición posterior. Para el reconocimiento del deterioro de las cuentas por cobrar se realizar análisis individual de las cuentas una vez depuradas.

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial se realiza al precio de transacción, incluidos los costos de la transacción.

Políticas - Medición Posterior

Para la medición posterior de los clientes, que contengan , monto ó valor nominal , plazo fijo, tasa pactada, se realizará por medio de la metodología del costo amortizado, valor presente de los flujos futuros. Se utilizarán tasas de referencia o tasas de mercado para los créditos a particulares para establecer valor razonable de la cartera. Bajo criterios de materialidad, y evaluación de costo beneficio, se tendrán en cuenta los costos de transacción para la aplicación de la metodología de costo amortizado. Los créditos a tasa cero, que sean susceptibles de medición a tasa implícita, se realizará con una tasa promedio de mercado.

Detalle de la Nota 2

Para el caso de los clientes y cuentas por cobrar de la Sociedad GRUPO VIHDA SAS por la atención de servicios de salud se realizo el análisis técnico de los clientes sobre un saldo de \$763.737.776 de los cuales tiene cartera a más de 360 días por valor de \$138.247.220 correspondiente liquidación contrato 2021 conciliado y reconocido con la EPS es por eso que no se realiza provisión de cartera; Se reconocen anticipo impuesto efectuada por Autoreteniones del 0.8% por valor de \$43.408.573 y retención en la fuente de \$102.314.520 y Anticipo renta 2023 \$13.388.000 las cuales se reclasifican como partida en la cuenta de Impuestos en la presentacion de la declaración de renta; . Saldo para NIIF \$922.848.869

DEUDORES DEL SISTEMA	Nota 2	922,848,869
CORTO PLAZO		
Cuentas por Cobrar por Prestación de Servicio de Salud		\$ 763,737,776
ASMET SALUD EPS-S QUINDIO		\$ 284,324,883.00
ASMET SALUD EPS-S RISARALDA		\$ 479,412,893.00
Subtotal		763,737,776
Anticipo Impuestos y Contribuciones		159,111,093
Autoreteniones 0.8%		43,408,573
Anticipo Renta 2022		13,388,000
Retención en la fuente		102,314,520
Menos: Deterioro de Cartera		
ASMET SALUD EPS SAS		0
Subtotal		0
Total		922,848,869

Políticas Contables Inventarios

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

Reconocimiento de la cuenta de inventarios de mercancías no fabricadas por la empresa las cuales están destinados para la venta de conformidad con la Sección 13 de la NIIF PYMES. No se reconocerán en esta partida repuestos especializados, destinados al funcionamiento de equipos médicos científicos, de la cuenta propiedad planta y equipo. La medición para el Estado de Situación Financiera será por el menor entre el costo de venta y el valor neto de realización.

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de los inventarios será por el costo de adquisición o costo de producción de los bienes para la venta.

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de los inventarios se realizará por el menor entre el costo de venta y el valor neto de realización. La medición del deterioro se realizará con la sección 27 NIIF PYMES

Detalle de la Nota 3

Los inventarios de productos no fabricadas por la empresa, por valor según costo de venta de \$115.035.269, La cuenta de inventarios bajo NIIF queda en \$115.035.269 (se utiliza método PEPS Inventario Permanente)

Inventarios	Nota 3	115,035,269
Medicamentos		115,035,269
Materiales Médico Quirúrgicos		-
Total		115,035,269

Políticas Contables Pagos Anticipados

El reconocimiento de las cuentas por cobrar clientes y otras cuentas por cobrar, se realiza según la Sección 11 de la NIIF PYMES para aquellas partidas que se constituyan como contrato en el cual se adquiere el compromiso de recibir dinero en efectivo u otro equivalente. Los anticipos para compra de activos (fijos, intangibles, inventarios,) se clasificará en la cuenta correspondiente, según su destinación. Las cuentas por cobrar serán de naturaleza débito. No se reconocerán intereses implícito de las cuentas por cobrar, a tasa cero(0) que exceda de un monto mínimo de materialidad, y que su edad no exceda de un año. La medición para el Estado de Situación Financiera se realiza bajo las condiciones establecidas para la medición posterior. Para el reconocimiento del deterioro de las cuentas por cobrar se realizar análisis individual de las cuentas una vez depuradas.

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial se realiza al precio de transacción, incluidos los costos de la transacción.

Políticas - Medición Posterior

Para la medición posterior de los clientes, que contengan, monto ó valor nominal, plazo fijo, tasa pactada, se realizará por medio de la metodología del costo amortizado, valor presente de los flujos futuros. Se utilizarán tasas de referencia o tasas de mercado para los créditos a particulares para establecer valor razonable de la cartera. Bajo criterios de materialidad, y evaluación de costo beneficio, se tendrán en cuenta los costos de transacción para la aplicación de la metodología de costo amortizado. Los créditos a tasa cero, que sean susceptibles de medición a tasa implícita, se realizará con una tasa promedio de mercado.

Detalle de la Nota 4

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

El anticipo corresponde a valores generados por concepto de gastos de servicios generados de manera anticipada los cuales se legalizan con un plazo máximo de 30 días por valor de \$555.001; se reconoce en NIIF por concepto de anticipo a proveedores la suma de \$555.001

Activos No Financieros- Anticipos	Nota 4	555,001
Anticipos a Proveedores		555,001
Jose Rodrigo Vasquez Alzate		182,801
Manuela Zapata Home		100,000
Medife Aarmenia Ltda		27,600
Distribuidora Colombia de Medicamentos		205,000
Cibemedics SAS		30,600
Diego Alejandro Velasquez		9,000

Políticas Contables Activos Financieros

Se reconocerá como inversiones en instrumentos de patrimonio según la Sección 11 NIIF PYME todas aquellas partidas que se constituyan como un contrato en el cual para el adquirente es un activo- (inversión) y para la contraparte una cuenta de patrimonio. La medición para el Estado de Situación Financiera, se realizará de acuerdo a los criterios de la medición posterior para esta clasificación. El deterioro de las inversiones se efectúa cuando existan indicios de pérdida de su valor o recuperabilidad.

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial se realiza al precio de transacción sin incluir los costos de transacción (para los que se miden al valor razonable con cambios en resultados)

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior para las inversiones en instrumentos de patrimonio se realizará: Por el costo neto en libros para las inversiones que no se cotizan en un mercado activo. La medición de las inversiones que se cotizen en un mercado activo se realizará por el valor razonable. Los incrementos o disminuciones en la medición se realizarán en la cuenta de la inversión respectiva, contra una cuenta de resultados

Detalle de la Nota 5

A la fecha del informe la entidad GRUPO VIHDA SAS presenta inversiones en la sociedad Asmet Salud EPS por valor de \$ 1000.003.000 representado por 1588 acciones con valor nominal por acción de \$100 para un valor de \$158.800 y \$999.798.448 de prima de colocación de acciones

INVERSIONES	Nota 5	\$1.000.003.000
Acciones		\$1.000.003.000
Acciones Asmet Salud EPS	\$1.000.003.000	

Políticas Contables Propiedad Planta y Equipo

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

El reconocimiento de la propiedad planta y equipo se realiza según sus características de beneficios económicos, medición fiable, duración de más de 1 año, control, y uso para la actividad de la empresa. La medición para el Estado de Situación Financiera, Para el caso de los muebles enseres y equipos, maquinaria se realizará al costo. No se reconocerá el valor de los bienes utilizados para arrendamiento. Se reconocerán como activos las mejoras en propiedades propias y ajenas una vez cumplan con los requisitos básicos para la ppe. También se reconocerán los repuestos especializados, destinados al normal funcionamiento de los equipos o maquinaria de la empresa. El análisis de la cuenta ppe a partir del Estado Financiero de Apertura se realiza con la Sección 17 de la NIIF PYMES

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de la propiedad planta y equipo se realizará al costo de adquisición o de producción del mismo.

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de la ppe, se realizará por el costo menos depreciación menos deterioro. El deterioro se analiza con la sección 27 de la NIIF PYMES. La vida útil de los activos ppe, se establece con bases técnicas, y según el método de depreciación que mejor muestre el uso o desgaste del activo.

Detalle de la Nota 6

Para el caso de los Muebles y Enseres; Equipo de Computo y Comunicaciones y Equipo Medico Cientifico se realiza la medición al costo neto o valor en libros. al realizar la medición de los Activos por uso y valor de realización da como resultado una recalsificación en muebles enseres por valor de \$80.554.122 con una recuperacion por deterioro por consiguiente su depreciación a la fecha del informe es \$34.301.233; en Equipo de Computo y comunicaciones se reconoce por valor de \$112.514.779 con depreciación \$37.913.511 a la fecha del informe por valorización del activo; en Equipo Medico Cientifico, correspondiente a la dotacion hospitalaria de los consultorios medicos se reconoce el valor de sus activos en \$13.436.504 con un valor \$4.397.397 depreciación por su valoración; En el 2022 se da en Dación en pago el bien inmueble por pago de dividendos acumulados a diciembre 31 de 2021 por valor de \$1.271.820.000 según escritura No. 5212 Notaria Cuata de fecha 30-12-2022; dando la Propiedad Planta y Equipo en NIIF en \$129.893.264

Propiedad, Planta y Equipo	Nota 6	129,893,264
Construcciones y Edificaciones		-
Local LUXOR		-
Equipo de Oficina		80,554,122
Muebles y Enseres	80,554,122	80,554,122
Equipo Computo y Comunicaciones		112,514,779
Equipo de Computo Y comunicaciones	112,514,779	112,514,779
Equipo Medico Cientifico		13,436,504
Dotación Consultorios Medicos	13,436,504	13,436,504
Subtotal		206,505,405
Deterioro Propiedad Planta y Equipo		76,612,141
Muebles y Enseres	-	34,301,233
Equipo de Computo y Comunicaciones	-	37,913,511
Equipo Medico (Dotación Consultorios)	-	4,397,397
Total Propiedad Planta y Equipo		129,893,264

Política Contable Activos no Financieros

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

El reconocimiento de esta cuenta se analiza bajo las consideraciones de la Sección 18 de la NIIF pymes, aplicando los criterios para activos intangibles. Sus características son, beneficios económicos, medición fiable, control, separabilidad, surgen de un contrato, deben ser adquiridos, sin sustancia física, no monetario. No se reconocerán las partidas de gastos por publicidad, constitución, estudios de viabilidad, o de mercado, uniformes, papelería. La medición para el ESFA está dado en las condiciones previstas para la medición posterior.

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de los intangibles está dado por el costo de adquisición.

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de los intangibles, se realizara por el costo menos la amortización menos el deterioro. El deterioro se analizará con la Sección 27 de la NIIF PYMES, una vez se detecten indicios. La vida útil de los intangibles se establecerán según el periodo que se espere recibir los beneficios económicos pero en ningún caso superior a 10 años y según el método de amortización que mejor represente el uso o beneficio del activo.

Detalle de la Nota 7

Los gastos diferidos de la empresa fueron analizados frente a las condiciones de reconocimiento. No se reconocen cargo diferido programas informáticos por valor de \$42.872.144 menos amortización por valor \$3.057.327; valor Neto \$39.986.644. Saldo cuenta NIIF INTANGIBLES \$39.986.644

Intangibles	Nota 7	39,986,644
Programas Informáticos		39,986,644
Total		39,986,644

Políticas Contables Obligaciones Financieras

La empresa reconoce el pasivo por Cuentas por pagar en aplicación a los criterios de la Sección 11 de la NIIF PYMES como una Obligación contractual de entregar a otra entidad efectivo u otros activos financieros o intercambiar instrumentos financieros condiciones desfavorables. La sección 2 de la NIIF para Pymes establece criterios básicos de reconocimiento de los pasivos, obligación legal o implícita de cumplir con los compromisos pactados entre las partes. La medición para el Estado Situación Financiera se realiza bajo las consideraciones de la medición posterior. Las cuentas que son objeto de reconocimiento en estas normas son: Costos y gastos por pagar, retenciones en la fuente, impuesto a las ventas retenido, impuestos de industria y comercio, y acreedores. Para el caso de las retenciones y aportes de nómina esta se analiza con la Sección 28 de la NIIF PYMES. Para efectos del ESFA se tiene en cuenta la medición correspondiente a la medición posterior, según el caso

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de los pasivos financieros se realiza por el precio de transacción.

Políticas - Medición Posterior

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

La medición posterior de las cuentas por pagar se realiza por el valor en libros para los pasivos que no sobrepasen el año de antigüedad. Para el caso de los montos que superen esta edad se evalúan los criterios de materialidad y costo beneficio para aplicar la metodología del costo amortizado, valor presente de los flujos futuros. La tasa empleada será la tasa promedio de mercado.

Detalle de la Nota 8

Las cuentas por pagar de la empresa están debidamente depuradas. A la fecha de presentación de los Estados de Situación Financiera la sociedad GRUPO VIHDA SAS cuenta con obligaciones financieras pendiente de pago. Saldo bajo NIIF \$221.693.213 (Crédito cartera ordinaria \$650.000.000 tasa efectiva 7.02%. Plazo 36 meses cuota mensual de \$16.990.000)

OBLIGACIONES FINANCIERAS	Nota 8	221,693,213
---------------------------------	---------------	--------------------

OBLIGACIONES FINANCIERAS		221,693,213
Crédito Bancarios (Banco de Occidente)	221,693,213	
Pendiente 14 cuotas		
Total	221,693,213	

Políticas Contables Proveedores

La empresa reconoce el pasivo por proveedores en aplicación a los criterios de la Sección 11 de la NIIF PYMES como una Obligación contractual de entregar a otra entidad efectivo u otros activos financieros o intercambiar instrumentos financieros condiciones desfavorables. La medición para el Estado de Situación Financiera se realiza bajo las consideraciones de la medición posterior.

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de los pasivos financieros- proveedores se realiza por el precio de transacción

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de los pasivos financieros se realiza por el valor en libros para los pasivos que no sobrepasen el año de antigüedad. Para el caso de los montos que superen esta edad se evalúan los criterios de materialidad y costo beneficio para aplicar la metodología del costo amortizado, valor presente de los flujos futuros. La tasa empleada será la tasa promedio de mercado.

Detalle de la Nota 9

La cuenta proveedores está conformada por saldos depurados a cancelar dentro del corto plazo servicios medicos, insumos hospitalarios y medicamentos. El saldo en PCGA \$545.673.211 y en NIIF \$545.673.211 (Se anexa estado de cuentas por cobrar por tercero a diciembre 31 de 2022)

Proveedores	Nota 9	545,673,211
--------------------	---------------	--------------------

Proveedores de Bienes y Servicios	545,673,211	
Total	545,673,211	

Políticas Contables Costos y Gastos por Pagar

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

La empresa reconoce el pasivo por Cuentas por pagar en aplicación a los criterios de la Sección 11 de la NIIF PYMES como una Obligación contractual de entregar a otra entidad efectivo u otros activos financieros o intercambiar instrumentos financieros condiciones desfavorables. La sección 2 de la NIIF para Pymes establece criterios básicos de reconocimiento de los pasivos, obligación legal o implícita de cumplir con los compromisos pactados entre las partes. La medición para el ESFA se realiza bajo las consideraciones de la medición posterior. Las cuentas que son objeto de reconocimiento en estas normas son: Costos y gastos por pagar, retenciones en la fuente, impuesto a las ventas retenido, impuestos de industria y comercio, y acreedores. Para el caso de las retenciones y aportes de nómina esta se analiza con la Sección 28 de la NIIF PYMES. Para efectos del ESFA se tiene en cuenta la medición correspondiente a la medición posterior, según el caso

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de los pasivos financieros se realiza por el precio de transacción.

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de las cuentas por pagar se realiza por el valor en libros para los pasivos que no sobrepasen el año de antigüedad. Para el caso de los montos que superen esta edad se evalúan los criterios de materialidad y costo beneficio para aplicar la metodología del costo amortizado, valor presente de los flujos futuros. La tasa empleada será la tasa promedio de mercado.

Detalle de la Nota 10

Las cuentas por pagar de la empresa están debidamente depuradas. Saldo PCGA \$66.684.901 y saldo bajo NIIF \$66.684.901

Costos y Gastos por Pagar	Nota 10	66,684,901
Honorarios		\$ 52,692,691
Servicios		11,460,000
Masha Inversiones Group SAS	11,460,000	
Otras cuentas por pagar		2,532,210
TECNISOFTWARE SAS	290,000	
DIEGO ALEJANDRO VELASQUEZ SANCHEZ	141,000	
ECO TECNOLOGIA SAS	122,100	
ZANARTE PLUS SAS	20,000	
FUMILIMPIEZA ARMENIA S.A.S	137,227	
EDEQ	548,533	
ESTEBAN ZAPATA VALENCIA	724,800	
ANA MARIA CARVAJAL REY	57,900	
LAURA MELISSA TANGARIFE QUICENO	115,800	
MARTHA IVON ARISTIZABAL GARCIA	86,850	
ELSA VICTORIA LONDOÑO CARDONA	288,000	
Total		66,684,901

Políticas Contables Beneficios Empleados

Reconoce como beneficios a empleados las obligaciones que contrae la empresa con sus trabajadores con vínculo laboral. Salarios, prestaciones sociales, vacaciones, incapacidades. Se analiza con la Sección 28 NIIF PYMES. Comprenden todos los tipos de contraprestaciones que la empresa proporciona a los trabajadores, incluidos administradores y gerentes, a cambio de sus servicios cuyo pago será totalmente atendido en el término de los doce meses siguientes al cierre del periodo en el cual los empleados han prestado sus servicios.

Políticas - Medición Inicial

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

La medición inicial de los beneficios a empleados se realiza por el valor no descontado de los beneficios a corto plazo a los empleados que se espera que haya que pagar por esos servicios.

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de los beneficios a empleados se realiza por el valor no descontado de los beneficios a corto plazo a los empleados que se espera que haya que pagar por esos servicios incluidas las retribuciones acumulativas. Las prestaciones sociales no se realizan como provisiones. En su lugar se establecen mecanismos de liquidación mensual para los empleados que reflejen el valor por pagar real para cada empleado.

Detalle de la Nota 11

La empresa cuenta con 18 trabajadores, vinculados bajo contrato a término indefinido, y establece las prestaciones sociales de Ley. Los beneficios a empleados que tiene definidos la empresa se consideran a corto plazo. Su pago o remuneración se realiza dentro del mismo año. No se cuenta con beneficios a largo plazo. Se realizan las reclasificaciones para las cuentas de NIIF correspondientes. El saldo de PCGA y de NIIF no cambia. \$303.393.992

Beneficios a Empleados a Corto Plazo

Nota 11

Nomina Por Pagar	77,090,628
Cesantias Consolidadas	123,262,021
Intereses sobre Cesantias	14,065,966
Prima de Servicios	-
Vacaciones Consolidadas	45,269,077
Total	259,687,692
Aportes Fondos de Pensión	15,768,100
Aportes EPS	14,183,400
Aportes Cajas de Compensación Familiar, ICBF;SENA	10,489,200
Aportes ARL	3,265,600
Total	303,393,992

Políticas Contables Pasivo por Impuesto Diferido

La empresa reconoce el pasivo por cuentas por pagar en aplicación a los criterios de la Sección 11 de la NIIF PYMES como una obligación contractual de entregar a otra entidad efectivo u otros activos financieros o intercambiar instrumentos financieros condiciones desfavorables. La sección 2 de la NIIF para Pymes establece criterios básicos de reconocimiento de los pasivos, obligación legal o implícita de cumplir con los compromisos pactados entre las partes. La medición para el ESFA se realiza bajo las consideraciones de la medición posterior. Las cuentas que son objeto de reconocimiento en estas normas son: Costos y gastos por pagar, retenciones en la fuente, impuesto a las ventas retenido, impuestos de industria y comercio, y acreedores. Para el caso de las retenciones y aportes de nómina esta se analiza con la Sección 28 de la NIIF PYMES. Para efectos del ESFA se tiene en cuenta la medición correspondiente a la medición posterior, según el caso.

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de los pasivos se realiza por el precio de transacción.

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de las cuentas por pagar se realiza por el valor en libros para los pasivos que no superen el año de antigüedad. Para el caso de los montos que superen esta edad se evalúan los criterios de materialidad y costo beneficio para aplicar la metodología del costo amortizado, valor presente de los flujos futuros. La tasa empleada será la tasa promedio de mercado.

Detalle de la Nota 12

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

Como resultado del proceso de aplicación de las Normas Internacionales dan como resultado el calculo impositivo en la cuenta de pasivos por impuestos para renta valor total NIIF de \$53.466.495 ; se reconoce impuesto de retención en la fuente por valor de \$204.091.743 para un total de Pasvo por Impuestos Niif \$ 257.558.238

Pasivo por Impuesto	Nota 12	257,558,238
----------------------------	----------------	--------------------

Retención en la Fuente		
Salarios y pagos Laborales		24,823,000
Dividendos y Participaciones		165,497,192
Honorarios		94,900
Arrendamientos		137,526
Compras		905,788
Servicios		1,172,074
Comisiones		5,181,141
Retención sobre Industria y Comercio		303,237
Retención Exoneración Parafiscales		5,976,885
Total Retenciones		204,091,743
Impuesto Gravámenes y Tasas		
Impuesto de Renta y complementario		53,466,495
Total		257,558,238

Políticas Contables Capital Social

Las partes o cuotas de interes social, son analizadas con la Sección 22 de la NIIF para Pymes. En este caso se reconocen los aportes de capital y sus distintas categorías de patrimonio, como reservas legales , estatutarias , especiales. Reconoce la emisión de instrumentos de patrimonio como patrimonio cuando emita esos instrumentos y otra parte esté obligada a proporcionar efectivo u otros recursos a la entidad a cambio de estos.

Políticas - Medición Inicial

Se realiza la medición de los instrumentos de patrimonio al valor razonable del efectivo u otros recursos recibidos o por recibir, neto de los costos directos de emisión de los instrumentos de patrimonio. Si se aplaza el pago y el valor en el tiempo del dinero es significativo, la medición inicial se hará sobre la base del valor presente.

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de los aportes de capital se realizará por el valor en libros la entidad

Detalle de la Nota 13

La entidad revela la cantidad de Aportes y su valor unitario, la composición fecha de ingreso del socio y estado actual, así como situaciones especiales relacionadas con el manejo de la cuenta

Políticas Contables Reservas

Las reservas legales, son analizadas con la Sección 22 de la NIIF para Pymes. En este caso las distintas categorías de patrimonio, como reservas legales , estatutarias , especiales. Reconoce la reserva legal por decisiones adoptadas en la Asamblea de Socios dentro de las regulaciones expedidas a nivel nacional para este fin

Políticas - Medición Inicial

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

La medición inicial de las reservas del patrimonio se realizan al valor determinado por las decisiones de la Asamblea por regulaciones estatutarias y de Ley

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de las reservas se realizan al valor en libros

Detalle de la Nota 14

La entidad revela las apropiaciones de las utilidades que van destinados a la reserva legal y su destinación específica.

Políticas Contables Excedentes Acumulados Adopción NIIF

Las cuentas de patrimonio se evalúan con la Sección 22 y la Sección 2 de la NIIF Pymes

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de las reservas del patrimonio se realizan al valor determinado por las decisiones de la Asamblea por regulaciones estatutarias y de Ley

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de las reservas se realizan al valor en libros

Detalle de la Nota 15

La entidad revela los impactos generados por efecto de la conversión a través de las diferentes partidas que afectaron el Balance

Políticas Contables Excedentes Acumulados Ejercicios Anteriores

Las cuentas de patrimonio se evalúan con la Sección 22 y la Sección 2 de la NIIF Pymes

Detalle de la Nota 16

Corresponde a las partidas de excedentes de años anteriores al del análisis para reinvertir en las operaciones propias de la Sociedad

Políticas Contables Cuentas de Resultados

Las cuentas de patrimonio se evalúan con la Sección 22 y la Sección 2 de la NIIF Pymes

Políticas - Medición Inicial

La medición inicial de las utilidades del ejercicio se realizan al valor determinado la relación entre ingresos y gastos de la empresa sobre el periodo en que se informa

Políticas - Medición Posterior

La medición posterior de las reservas se realizan al valor en libros

Detalle de la Nota 17

Revelará la conformación de los resultados del ejercicio y el detalle de los principales rubros que conforman el estado de resultados, así como el análisis de los acontecimientos más importantes que incidieron de forma directa en las utilidades de la empresa

Ingresos Operacionales	Nota 17	5,183,885,784
SERVICIOS MEDICOS ATENCION INTEGRAL		
ASMET SALUD QUINDIO		2,677,995,642
ASMET SALUD RISARALDA		2,599,123,286
PARTICULAR		1,536,000
Subtotal		5,278,654,928
Devoluciones Rebajas Y Descuentos En Ventas		-94,769,144
Total		5,183,885,784

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

Detalle de la Nota 18

Revelará la conformación de los Costos por Prestación de servicios de atención ambulatoria pacientes VIH, así como el análisis de los acontecimientos más importantes que incidieron de forma directa en el desarrollo operativo de la Sociedad

Costos de Operación	Nota 18	1,444,265,522
Costos de Viaje contratistas (modalidad contrato prestación servicios)	\$	49,299,970
Servicios Laboratorio	\$	256,497,335
Servicio Vacunación	\$	52,451,562
Servicio Farmaceutico		49,626,163
Honorarios Trabajo social		48,604,176
Honorarios Infectología		138,369,000
Honorarios Lecturas Citologías		7,813,000
Honorarios Psicología		20,323,000
Honorarios Enfermería Pereira		3,840,000
Honorarios Medico General		89,829,811
Farmacos ,Medicamentos	\$	724,915,571
Materiales e insumos pacientes	\$	261,828
Insumos de aseo	\$	1,461,647
Insumos Hospitalarios	\$	747,517
Iva mayor valor del costo	\$	224,942
Total		1,444,265,522

Detalle de la Nota 19

Revelará la conformación de los Otros Ingresos como reintegro de costos y gastos; el dereconocimiento de pasivos

OTROS INGRESOS	Nota 19	149,818,291
Recuperaciones, Descuentos concedidos		19,210,371
Ingreso por mayor valor dación pago inmueble		115,620,000
Reintegro Provisiones		325,389
Reintegro Costos y Gastos		10,820,094
Indemnizaciones		1,444,451
Rendimientos Financieros		2,397,986
Total		149,818,291

Detalle de la Nota 20

Revelará la conformación de los Gastos Administrativos en los cuales incurio la Sociedad durante el año 2022 en detalle; incluyendo los deterioros por la aplicación de las normas tecnicas de valoración para PPYE; Amortización de Intangibles y Cartera Clientes

Gastos Operacionales	Nota 20	3,643,660,273
Sueldos	\$	1,509,974,881
Auxilio de Transporte		15,391,723
Indemnización		1,100,000
Aportes sobre la Nomina		527,437,514
Prestaciones Sociales		329,281,467
Gasto de Personal Diversos		7,923,611
Comisiones		51,801,406
Viaticos Ocasionales		21,995,589
Valor Flexible Nomina		69,418,998
Dotación y Suministro Trabajadores		13,418,866
Capacitaciones programas SST		5,438,675
Exámenes de Salud Ocupacional		1,705,270
Revisoria Fiscal		19,561,500
Honorarios Asesoría Jurídica		9,250,000
Honorarios Asesoría Financiera		33,226,298
Honorarios Ingeniero Sistemas		45,079,900
Otras asesorias		9,785,255
Arrendamientos operativos		72,534,805
Cuota Administración sedes		23,945,225
Seguros Contenidos		1,797,642

GRUPO VIHDA SAS
NIT. 900,276,020-7
NOTAS DE REVELACION ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A DICIEMBRE 31 DE 2022

Seguro poliza responsabilidad civil	10,138,105
Seguros poliza cumplimiento	2,181,302
Servicios Publicos	28,648,176
Servicio Aseo y Vigilancia	747,541
Servicios Temporales	150,000
Servicio Asistencia Tecnica Avances Software	4,386,648
Publicidad y comunicaciones	4,747,446
Otros servicios	1,320,464
Servicio Transporte entrega medicamentos	29,023,101
Impuesto Industria y Comercio Armenia	3,887,177
Impuesto Industria y Comercio Pereira	686,000
Impuesto a las ventas descontable	11,905,432
Gastos Legales Registro Mercantil	2,622,700
Gastos Legales Firmas Digitales	440,000
Transporte, fletes y acarreos	10,662,216
Mantenimiento equipo computación y comunicaciones	34,894,091
Mtto.,Reparacion ,Adecuacion E Instalac.Sede Luxor	154,520,642
Mtto,Reparación,Adecuacione sede clinica risaralda	4,678,596
Depreciacion Propiedad, Planta y Equipo	25,509,887
Amortización Intangibles	3,622,500
Representacion Y Relaciones Publicas	468,868,187
Elementos de Aseo y Cafeteria	10,741,116
Utiles, Papeleria y Fotocopias	6,015,627
Combustibles	9,805,845
Restaurantes	17,739,237
Parqueaderos	2,703,589
Iva Mayor valor del gasto	185,209
Otros Gastos Diversos	24,140,102
Total	3,645,039,561

Detalle de la Nota 21-22,

Revelará la conformación de los Gastos Bancarios y Financieros durante el año 2022; incluyendo las partidas de aplicar la valoración Costo Amortizado de las Obligaciones Financieras a la fecha de presentación de los informes de situación financiera de la entidad; También revela las partidas de otros gastos no operacionales pero incidieron en los resultados de la Sociedad

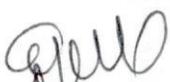
Gastos Financieros	Nota 21	60,051,131
---------------------------	----------------	-------------------

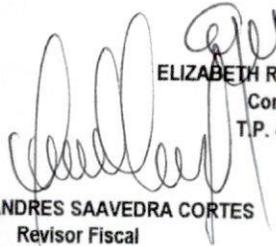
Gastos Financieros		
Comisiones Bancarias	6,430,565	
Intereses corrientes	26,975,563	
Gravamen Movimientos Financieros	26,645,003	

Otros Gastos	Nota 22	14,812,345
---------------------	----------------	-------------------

Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	14,812,345
Total	14,812,345


CARLOS ALBERTO JIMENEZ MEJIA
 Representante Legal


ELIZABETH ROSERO GUERRA
 Contadora
 T.P. 49,553-T


WILLIAM ANDRES SAAVEDRA CORTES
 Revisor Fiscal
 T.P. 143656-T

VIGILADO Supersalud 