



FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S

NIT: 900.535.456-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ESTADOS FINANCIEROS FITNESS PEOPLES CMD SAS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Señores
Asamblea General
FITNESS PEOPLE CMD SAS

Nosotros el representante legal y contador general
Certificamos

Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los estados financieros, estado de situación financiera, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio y el estado de flujos de efectivo a 31 de Diciembre de 2020, han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a disposición de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones explicativas implícitas contenidas en ellos:

a. Tipos de Transacciones y hechos durante el periodo.

1. Ocurrencia las transacciones y hechos registrados han ocurrido y corresponden a la entidad.
2. Integridad se han registrado todos los hechos registrados que tenían que registrarse
3. Exactitud las cantidades y otros datos relativos a las transacciones y hechos se han registrado adecuadamente.
4. Corte de operaciones las transacciones y hechos se han registrado en el periodo correcto.
5. Clasificación las transacciones y hechos se han registrado en las cuentas apropiadas.

b. Saldos contables al cierre del periodo.

1. Existencia los activos, pasivos y patrimonio neto existen.
2. Derechos y obligaciones la entidad posee o controla los derechos de los activos y los pasivos son obligaciones de la entidad.
3. Integridad se han registrado todos los activos y pasivos y partidas del patrimonio neto que tenían que registrarse.

4. Valuación e imputación los activos pasivos y el patrimonio neto figuran en los estados financieros por importes apropiados y cualquier ajuste de valoración o imputación resultante ha sido adecuadamente registrado.

c. Presentación y Revelación

1. Ocurrencia de hechos y obligaciones Los hechos y transacciones y otras ocurridos corresponden a la entidad.

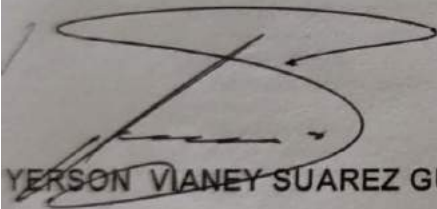
2. Integridad se ha incluido en los estados financieros toda la información a revelar.

3. Clasificación y comprensibilidad la información financiera se presenta adecuadamente y se presenta con claridad.

4. Exactitud y valoración la información financiera fielmente por las cantidades adecuadas.

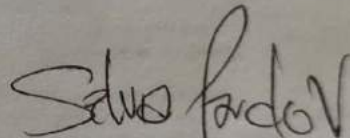
Dado en Bucaramanga a los 9 días del mes de Febrero 2021

Cordialmente,



YERSON VIANEY SUAREZ GUAYARA

Representante Legal



**SILVIA JULIETH PARDO
VILLAMIZAR**

Contador Público

Tarjeta Profesional No. 169149-T

FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S
NIT: 900.535.456-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

FITNESS PEOPLE - CENTRO MEDICO DEPORTIVO SAS
NIT. 900.535.456-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2020

ACTIVO		PASIVO	
ACTIVO CORRIENTE		PASIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO EQUIVALENTE DE EFFECTIVO		OBLIGACIONES FINANCIERAS	
Caja General	226.476.273,64	Bancos nacionales	977.229.887,85
Caja Menor Vannesa	1.069.002,00	BBVA Leasign	45.143.080,41
Caja Menor Silvia	22.512,00	Conflautos	128.348.362,00
Caja Menor Mantenimientos	308.194,00	Total Cuentas por Pagar	1.150.721.310,26
Caja Menor Cucuta	15.000,00		
Bancos			
Bogota Cta Cte	279.397,00		
Davivienda Cta Cte 47369998043	0,01	CUENTAS POR PAGAR	
Occidente Cta Cte 65202454-8	49.621,60	Proveedores	95.547.451,00
BBVA cta cte	47.978.894,79	Costos y Gastos por Pagar	522.594.511,00
Coopatria	59.673,38	Deudas Con Socios	3.777.257,00
Bancolombia	18.682.984,18	Retencion en la fuente Y Cree	29.889.707,89
Davivienda Cta Ahorros 47370029945	0,01	Reterca	456.773,43
Davivienda Cta Ahorros Cucuta	4.034.297,85	Aportes de Nomina	2.557.204,00
BBVA Cta Ahorros	-	Acreeedores Varios	18.612.594,00
Total Efectivo y Equivalente al Efectivo	298.975.620,46	Impuesto de Industria y Comercio	37.788.000,00
		Total Cuentas por Pagar	711.023.498,32
INVERSIONES		OBLIGACIONES LABORALES	
Aportes en cooperativas	3.423.258,00	Salarios por pagar	30.750.520,00
Total Inversiones	3.423.258,00	Total Otros Pasivos	30.750.520,00
DEUDORES		OTROS PASIVOS	
Clientes	9.629.600,00	Consignaciones por identificar	6.386.015,00
Anticipo y avances a proveedores	27.000.000,00	Total Otros Pasivos	6.386.015,00
Anticipo y avances a Contratistas	22.066.895,20		
Anticipo y avances a Trabajadores	990.584,00		
Otros	15.623.810,00		
Anticipo de impuestos y contribuciones	28.602.467,30		
Deudores varios	271.827.484,66		
Total Deudores	373.742.811,16	TOTAL PASIVO	1.898.861.343,58
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	676.141.689,62	PATRIMONIO	
		Capital Autorizado y Pagado	550.000.000,00
ACTIVO NO CORRIENTE		Total Resultado del Ejercicio	550.000.000,00
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
Vehiculo	180.000.000,00	RESULTADO DEL EJERCICIO	
Maquinaria y Equipo	3.136.404.003,61	Excedente o Deficit Neto	(180.004.443,85)
Muebles y enseres	366.795.459,00	Perdida del ejercicio NIF	(20.444.235,00)
Equipo de Computo y comunicaciones	15.962.080,00	Total Resultado del Ejercicio	(180.448.679,85)
Equipo medico	4.317.146,00		
Total Costo	3.723.478.688,61	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT.	
Menos: Depreciacion Acumulada	(1.377.005.230,00)	Excedente o Deficit Acumulado	285.750.863,50
Total Propiedad, Planta y Equipo	2.346.473.458,61	Resultado acumulado adopcion NIF	(122.282.537,09)
		Total Resultados de Ejercicios Ant	163.468.326,41
INTANGIBLES		PERDIDAS ACUMULADAS	
Bienes en arrendamiento Leasing	150.000.000,00	Perdidas acumulado adopcion NIF	(238.939.828,91)
Licencias Software	65.372.165,00	Total Resultados de Ejercicios Ant	(238.939.828,91)
Menos: Amortizacion Acumulada	(126.064.778,00)	RES. ACUMULADOS POR ADOPCION	
Total Bienes en Arrendamiento	87.307.387,00	Resultado acumulado adopcion NIF	970.939.773,00
		Total Resultados de Ejercicios Ant	970.939.773,00
DIFERIDOS			
Gto Pagado por anticipado	53.978.400,00	TOTAL PATRIMONIO	1.265.019.591,65
Total Bienes en Arrendamiento	53.978.400,00		
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.487.759.345,61	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	3.183.900.935,23
TOTAL ACTIVO	3.163.900.935,23		

YERSON VIANNEY SUAREZ GUAYARA
Gerente

SILVIA JULIETH PARDO VILLAMIZAR
Contador Publico
T.P. No. 169149 - T

ADRIANA CRUZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 181122 - T

FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S
NIT: 900.535.456-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

FITNESS PEOPLE - CENTRO MEDICO DEPORTIVO SAS
NIT. 900.535.456-6

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2020

INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos Apoyo Terapeutico	2.500.504.600,00
(-) Devoluciones en ventas	(1.884.000,00)
Total Ingresos Operacionales	2.498.820.600,00

COSTOS DE VENTAS

Fisioterapeuta	2.000.000,00
Deportologo	4.910.000,00
Nutricionista	1.191.900,00
Mantenimiento maquinaria	16.704.030,00
Arrendamientos sedes	329.949.184,00
Administracion sedes	73.008.600,00
Arrendamiento Consultorio	1.650.000,00
Reparaciones locativas Y mantenimientos	26.728.478,00
Servicios	192.040.661,00
Total Costo de Ventas	648.182.853,00

UTILIDAD BRUTA

1.850.637.747,00

INGRESOS NO OPERACIONALES

Intereses Financieros	47.695,80
Descuentos comerciales	9.311,00
Descuentos	24.000,00
Auxilio PAEF nomina Mayo	54.238.000,00
Ajuste al Peso	28.866,00
Indenizacion por incumplimiento	80.000,00
Total Ingresos No Operacionales	54.427.872,80

GASTOS

Sueldo	507.255.951,00
Honorarios	35.900.000,00
Impuestos Industria y Comercio	38.230.139,00
Arrendamientos bien muebles	1.121.110,00
Contribuciones y Afiliaciones	616.000,00
Seguros	15.116.648,00
Servicios	604.729.551,63
Gastos Legales	8.804.703,00
Mantenimiento y Reparaciones	3.839.331,00
Adecuacion e Instalacion	18.092.169,00
Gastos de viaje	2.847.100,00
Depreciaciones	349.584.059,00
Amortizacion Leasing	41.825.424,00
Diversos	54.743.800,00
Total Gastos Operacionales de Administracion	1.682.705.985,63

GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

Gastos de Personal	110.655.649,00
Honorarios	6.400.000,00
Servicios	34.154.023,00
Comisiones	702.000,00
Total Gastos Operacionales de Ventas	153.911.672,00

GASTOS NO OPERACIONALES

Financieros	75.995.049,02
Costas y Gastos de ejercicios Ant	45.643.613,00
Diversos	8.393.932,00
Total Gastos No Operacionales	130.032.594,02

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO

(61.584.631,85)

IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS

Impuesto de Renta y Complementario	98.419.812,00
Total Impuestos y complementarios	98.419.812,00

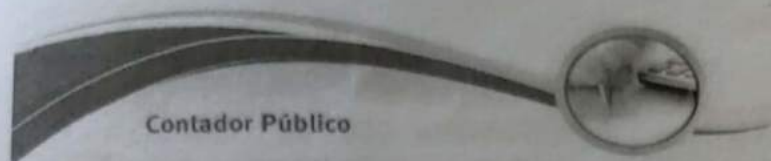
EXCEDENTE O DEFICIT NETO

(160.004.443,85)

YERSON VIANNEY SUAREZ GUAYARA
Gerente

Silvia Julieth Pardo Villamizar
SILVIA JULIETH PARDO VILLAMIZAR
Contador Publico
T.P. No. 169149 - T

Adriana Cruz
ADRIANA CRUZ
Revisor Fiscal
T.P. No. 181122 - T



Bucaramanga 08 de Febrero de 2021

Señores

Asamblea Ordinaria de Accionista

FITNESS PEOPLE CMD SAS

Nit 900.535.456-6

Ciudad

DICTAMEN DE REVISOR FISCAL

En calidad de revisor Fiscal, he examinado el Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2020; y el Estado Integral de Resultados, o de Ingresos y Egresos, de la persona jurídica denominada "*FITNESS PEOPLE CMD SAS*," por el período de Enero 1 a Diciembre 31 de los mismo año, junto con sus correspondientes Notas o Revelaciones a los Estados Financieros, que hacen parte integral de los mismos y son necesarias para el análisis y entendimiento de las cifras. Los Estados Financieros son responsabilidad de la administración, quien los prepara conforme al decreto 3022 del 27 de Diciembre de 2013. Una de mis funciones como Revisor Fiscal consiste en examinar los Estados Financieros y expresar una opinión sobre ellos, con base en mi auditoría.

Realicé mi trabajo acorde a las Normas de Auditoría generalmente aceptadas en Colombia, las cuales requieren que ésta se planifique y se lleve acabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoría incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas o revelaciones en los estados financieros. También incluye la evaluación de las normas o principios de contabilidad utilizados y de las principales estimaciones efectuadas por la administración, así como la evaluación de la presentación global de los estados financieros. Considero que mi auditoría proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

Es pertinente señalar que en el caso particular de la sociedad perteneciente al grupo 2 NIIF para Pymes aplicó estas Normas a los presentes estados financieros.

Fundamentos de la opinión con salvedades

Al 31 de Diciembre de 2020 existen Costos y gastos deducibles cancelados en efectivo contabilizados en su totalidad. Los cuales hasta el año gravable 2018, se empezará a limitar dichos pagos con el fin que se utilicen medios financieros como medios de pagos. Recordemos que esta norma, introducida por el artículo 26 de la Ley 1430 de 2010, estableció que el inicio de la Bancarización empezaría a partir del año 2014; la cual fue postergada para el año 2019 por la Ley 1739 de 2014, y mediante el artículo 307 de la ley 1819 de 2016 se anticipa para el año 2018 el inicio progresivo de la prohibición o desconocimiento parcial del pago en efectivo para efectos fiscales, más conocida como la Bancarización.

1. En el año 2018, el menor valor entre:

a. 85% de lo pagado, que en todo caso no podrá superar de cien mil (100.000) UVT, y el 50% de los costos y deducciones totales.

2. En el año 2019, el menor valor entre:

a. El setenta por ciento (70%) de lo pagado, que en todo caso no podrá superar de ochenta mil (80.000) UVT, y el 45% de los costos y gastos totales.

3. En el año 2020, el menor valor entre:

a. El menor valor entre el 55% de lo pagado que no podrá superar 60.000 UVT y el 40% de los costos y gastos deducibles.

Existen Prestación de Servicios de empleados vinculados Directos e Indirectos sin su pago de seguridad.

No hay soportes o relación de las ventas consignadas por Payu, Mercado Pago, Daviplata, Facebook y Otros.

En mi opinión, excepto por los posibles efectos del hecho descrito en el párrafo de fundamento de la opinión con salvedades, los estados financieros arriba mencionados, tomados fielmente de los libros oficiales de contabilidad, presentan razonablemente la situación financiera de la compañía "FITNESS PEOPLE CMD SAS" al 31 de diciembre de 2020, de conformidad con Normas y Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, aplicados de manera uniforme con los del año anterior, salvo por los ajustes propios de la migración a NIF, los cuales fueron dictaminados también por el suscrito, sin emitir salvedades.

Además, la administración ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la sociedad, se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general de accionistas y de la junta directiva; la correspondencia, los comprobantes de cuentas y los libros de actas y registros de accionistas, en su caso, se

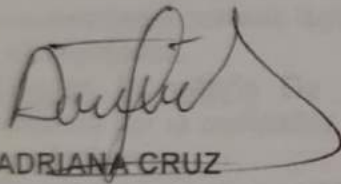
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

llevan y se conservan debidamente, la compañía a observado las medidas adecuadas de control interno, de conservación y custodia de sus bienes y de terceros que puedan estar en su poder, así como por lo señalado a continuación:

- Se ha cumplido el recaudo de la retención en la fuente sobre los bienes y servicios recibidos, aplicando en forma adecuada las bases y tarifas vigentes y presentando de manera oportuna las declaraciones tributarias con pago, así como los reportes de información tributaria exógena en medios magnéticos a la DIAN – Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales y a la SH – Secretaría de Hacienda.

Para la procedencia de costos y deducciones se exige la factura electrónica . No ostante se podrá soportar sin factura electrónica de acuerdo con el siguiente régimen de transición; 30% en el 2020; 20% en el 2021; 10% en el 2022.

Cordialmente,



ADRIANA CRUZ

Revisor Fiscal

TP 181122-T

NOTA 1. NATURALEZA JURIDICA

FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S constituida por documento privado en la cámara de comercio de Bucaramanga el 26 de Junio de 2012 de Accionistas e inscrita en esta cámara de comercio el 5 de julio de 2012 Bajo el número 104253 del libro 9, Domiciliada en Colombia más exactamente en la Carrera 25 No 104-37 Barrio Provenza Bucaramanga con sucursales en la Avda. Los búcaros No 60-09 Edificio Olimpo Piso 3° 4° y 5° Barrio Real de Minas, Carrera 5 No 8-51 Centro Piedecuesta, Calle 22 # 21-44, Carrera 25 30-43 piso 2 Floridablanca, Y CC Jardín Plaza Local A5 su actividad principal es el apoyo terapéutico, actividad relacionada con la salud humana

Su vigencia es indefinida y cuenta con un capital suscrito pagado de \$550.000.000 (Quinientos Millones de pesos Mcte)

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de **FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S**, han sido preparados de acuerdo a las normas y prácticas de contabilidad generalmente, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 90 días.

Propiedades, planta y equipo se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Maquinaria y Equipo 10%

Equipo de Cómputo y comunicación 10%

Los desembolsos normales por mantenimiento y reparación son cargados a los costos y gastos.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación según contempla el decreto 2649 de 1993.

Se relaciona a continuación el detalle de los informes financieros correspondientes a la situación financiera a Diciembre 31 de 2020 y al resultado de las operaciones del periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2020.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

ACTIVOS TOTAL 3.163.900.935.00

NOTA 3. DISPONIBLE

El disponible está constituido por moneda de curso legal y se encuentra a su valor nominal proveniente de ingresos propios captados.

El saldo que refleja por la cantidad de \$ 298.975.620. Son recursos disponibles de FITNESS PEOPLE CMD S.A.S para cubrir sus compromisos y está conformado por:

NOTA Nro. 03 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO		
CUENTA	2020	2019
CAJA GENERAL	226.476.273	218.183.798
CAJA MENOR		261.542
Contabilidad Vanessa	1.069.002	0
Contabilidad Silvia	22.512	0
Cucuta Edgar Suarez	15.000	0
BANCOS		54.436
Banco de Davivienda No 9945	49.621	5.403.749
Banco de Occidente	59.673	1.158.729
Banco Colpatria	47.978.664	16.317.977
Banco BBVA	279.397	397
Banco de Bogotá	0	0
Banco de Davivienda Cte. 8043	0	25.105.485
BBVA Ahorros	4.034.298	8.654.983
Davivienda Cta Ahorro Cucuta	298.975.620	248.419.002
TOTAL		

NOTA 4. INVERSIONES

Las Inversiones que en la actualidad maneja FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S son aportes a una cooperativa

NOTA Nro. 04 INVERSIONES		
CUENTA	2020	2019
APORTES COOPERATIVAS	3.423.258	3.313.182
TOTAL	3.423.258	3.313.182

NOTA 5. DEUDORES

Este grupo de cuentas contiene las cuentas por cobrar de FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S a sus clientes que son en su mayoría personas naturales, Jurídicas

NOTA Nro. 05 DEUDORES		
CUENTA	2020	2019
Cientes	9.629.600	33.418.040
Anticipo y Avances a Proveedores	27.000.000	0

FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S
NIT: 900.535.456-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Anticipo y Avances a Contratistas	22.068.865	4.616.804
Anticipo y Avances a Trabajadores	990.584	96.271.522
Otros Anticipos	15.623.810	0
Deudores Varios	271.827.485	32.193.909
Anticipo de Impuestos	26.602.467	64.164.406
Préstamo a trabajadores estudio	0	3.158.701
TOTAL	373.742.811	233.823.382

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad planta y Equipo esta conformado por los Muebles y Enseres, Maquinaria y Equipo, Equipos de Oficina, Equipo de computación y comunicación e Intangibles se lleva acabo sobre la base del costo histórico, se detalla de la siguiente manera,

NOTA Nro. 06 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
CUENTA	2020	2019
Vehiculos	180.000.000	180.000.000
Maquinaria y Equipo	3.136.404.003	2.813.507.720
Muebles y Enseres	366.795.459	344.984.605
Equipo de Cómputo y comunicación	15.962.080	14.264.080
Equipo Medico	4.317.146	3.037.146
Menos Depreciación	-1.377.005.230	-1.027.421.171
Intangible		
Software Clez	65.372.165	58.372.165
Bienes en Arrendamiento Leasing	150.000.000	150.000.000
Menos Amortización	-128.064.778	-86.239.354
TOTAL	2.433.780.846	2.450.505.191

NOTA 7. ACTIVOS DIFERIDOS

El saldo de los gastos pagados por anticipado es el siguiente

NOTA Nro. 07 ACTIVOS DIFERIDOS		
CUENTA	2020	2019
Gastos Pagados por Anticipado	53.978.400	53.978.400
TOTAL	53.978.400	53.978.400

PASIVO TOTAL \$1.898.881.344.00

NOTA 8. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Dentro de este Pasivo esta conformado por los compromisos adquiridos con las entidades financieras con el motivo comprar equipos de terapia para la operación de la misma

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTA Nro. 08 OBLIGACIONES FINANCIERAS		
CUENTA	2020	2019
Bancos Nacionales	977.229.868	867.900.535
Leasing BBVA	45.143.080	54.717.374
Obligaciones Particulares	128.348.362	134.298.837
Confiautos	1.150.721.310	1.056.916.745
TOTAL		

NOTA 9. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

Registro el valor adeudado por bienes y servicio, deuda con Socios, además este pasivo está conformado por Retenciones y Aportes de Nomina, Acreedores Varios y las Obligaciones laborales los cuales **FITNESS PEOPLE CENTRO MEDICO DEPORTIVO S.A.S** tiene deudas con ellos en los siguientes valores:

NOTA Nro. 09 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		
CUENTA	2020	2019
Proveedores	95.547.451	0
Cuentas Por pagar	522.594.511	393.066.770
Deudas Con Socio	3.777.257	82.831.039
Retenciones	29.689.708	17.498.354
Réticas	456.773	824.115
Aportes de Nomina	2.557.204	1.422.142
Acreedores Varios	18.612.594	1.256.672
Impuesto de Industria y Comercio	37.788.000	0
TOTAL	711.023.498	496.899.092

NOTA 10. OBLIGACIONES LABORALES

las obligaciones de cada uno de los trabajadores de **FITNESS PEOPLE CMD S.A.S**, por concepto de salario por pagar en el año 2019

NOTA Nro. 10 OBLIGACIONES FINANCIERAS		
CUENTA	2020	2019
SALARIOS	30.750.520	53.396
TOTAL	30.750.520	53.396

NOTA No. 11. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONADO

Encontramos en pasivos estimados y provisionados el pago de renta año 2020

NOTA Nro. 11 PASIVOS ESTIMADOS		
CUENTA	2020	2019
Provisión Renta	0	1.140.188
TOTAL	0	1.140.188

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTA No. 12. OTROS PASIVOS.

Encontramos en otros pasivos consignaciones por identificar, cheques girados y no cobrados y ingresos para terceros en el año 2020

NOTA Nro. 12 OTROS PASIVOS		
CUENTA	2020	2019
Cheques Girados Y no Cobrados	0	0
Ingresos Para Terceros	0	3.158.701
Consignaciones por Identificar	6.386.015	6.847.000
TOTAL	10.005.701	10.005.701

PATRIMONIO TOTAL \$1.265.019.592.00

NOTA 13. PATRIMONIO

El patrimonio está constituido por su capital social, los excedentes del presente ejercicio, resultados de años anteriores:

NOTA Nro. 13 PATRIMONIO		
CUENTA	2020	2019
CAPITAL SOCIAL	550.000.000	550.000.000
PERDIDA DEL EJERCICIO	-160.004.444	35.478.760
PERDIDA DEL EJERCICIO NIIF	-20.444.235	-20.444.235
UTILIDADES O PERDIDA ACUMULADAS	285.750.863	250.272.103
RESULTADO ACUMULADO ADOPCION NIIF	-122.282.537	-122.282.537
Pérdida Acumulada Adopción NIIF	-238.939.828	-238.939.828
Resultado Acumulada por Adopción NIIF	970.939.773	970.939.773
TOTAL	1.265.019.592	1.425.024.036

NOTA 14. INGRESOS OPERACIONALES

En este rubro se encuentra los ingresos de operación del negocio que es el apoyo terapéutico actividades relacionadas con la salud humana.

NOTA Nro. 14 INGRESOS OPERACIONALES		
CUENTA	2020	2019
VENTAS	2.500.504.600	4.869.071.136
(-) DEVOLUCIONES EN VENTAS	-1.684.000	1.854.800
TOTAL	2.498.820.600	4.867.216.336

NOTA 15. INGRESOS NO OPERACIONALES

Comprende los valores recibidos por Intereses Financieros, Diferencia en Cambio Descuentos Comerciales entre otros y reintegros de ejercicios anteriores

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

NOTA N 15 INGRESOS NO OPERACIONALES		
CUENTA	2020	2019
DESCUENTOS COMERCIALES	33.311	148.000
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	47.696	241.388
AUXILIO PAEF	54.238.000	0
VENTA PROPIEDAD PLATA Y EQUIPO	0	0
OTROS DIVERSOS	108.866	315.495
TOTAL	54.427.872	704.883

NOTA 16. GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Dichos gastos constituye erogaciones más altas para el negocio apoyo terapéutico, de mantenimiento de maquinaria y reparaciones locativas, eléctricas y arrendamientos de las sede para el funcionamiento del negocio de apoyo terapéutico

NOTA Nro. 16 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		
CUENTA	2020	2019
GASTOS DE PERSONAL	507.255.951	441.711.996
HONORARIOS	35.900.000	0
IMPUESTOS	38.230.139	4.564.000
ARENDAMIENTOS	1.121.110	0
CONTRIBUCIONES	616.000	1.822.300
SEGUROS	15.116.648	42.929.407
SERVICIOS	604.729.552	271.172.590
GASTOS LEGALES	8.804.703	17.910.045
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	3.839.331	12.876.266
ADECUACIONES E INSTALACIONES	18.092.169	36.634.889
GASTOS DE VIAJE	2.847.100	16.377.761
DEPRECIACIONES	349.584.059	315.167.857
AMORTIZACION	41.825.424	38.465.132
DIVERSOS	54.743.800	94.349.695
TOTAL	1.682.705.986	1.293.981.938

NOTA 17. GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

Dichos gastos constituye Publicidad, restaurante empleado y comisiones:

NOTA N 17 GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS		
CUENTA	2020	2019
GASTOS DE PERSONAL	110.655.649	180.714.053
HONORARIOS	8.400.000	0
SERVICIOS	34.154.023	107.362.114
GASTOS DE VIAJE	0	2.160.000

COMISIONES	702.000	0
TOTAL	153.911.672	290.236.167

NOTA 18. GASTOS NO OPERACIONALES

En dicho rubro se incluye los gastos bancarios y gastos de intereses de los compromisos adquiridos con dichos bancos:

NOTA N 18 GTOS NO OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		
CUENTA	2020	2019
GASTOS FINANCIEROS	75.995.049	161.807.324
GASTOS EXTRAORDINARIOS	45.643.613	8.988.486
GASTOS DIVERSOS	8.393.932	171.000
TOTAL	130.032.594	170.966.810

NOTA 19. COSTO OPERACIONAL

En este rubro constituye las erogaciones de mantenimiento de maquinaria y reparaciones locativas, eléctricas y arrendamientos de las sede para el funcionamiento del negocio de apoyo terapéutico

NOTA Nro. 19 COSTOS DE VENTAS		
CUENTA	2020	2019
FISIOTERAPEUTA	2.000.000	2.911.900
NUTRICIONISTA	1.191.900	2.322.100
DEPORTOLOGO	4.910.000	20.995.000
OTROS SERVICIOS	0	20.020.010
MANTENIMIENTO MAQUINAS	16.704.030	28.420.355
ARRENDAMIENTOS SEDES	329.949.184	890.261.582
ADMINISTRACION SEDES	73.008.600	179.708.347
MANTENIMIENTIS Y REPARACIONES	26.728.478	409.553.516
ASESORIA JURIDICA	0	10.000.000
ASESORIA FINANCIERA	0	31.260.000
ARRENDAMIENTO BIEN MUEBLES	0	8.247.450
SERVICIOS TEMPORALES Y DE ASEO	192.040.661	1.468.007.284
ARRENDAMIENTO CONSULTORIO	1.650.000	5.550.000
TOTAL	648.182.853	3.077.257.544

NOTA 20. RESULTADO DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTO

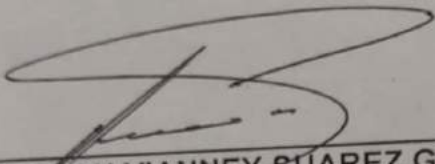
El resultado neto del 2020 presenta una Perdida de \$61.584.632.00

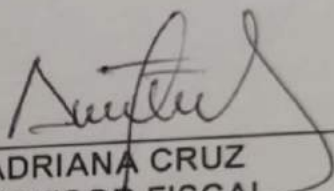
NOTA 21. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIO

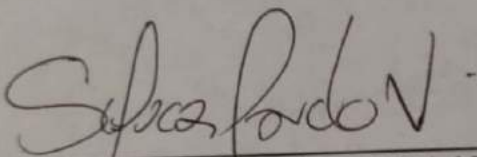
NOTA Nro. 21 IMPUESTO DE RENTA		
CUENTA	2020	2019
IMPUESTO DE RENTA	98.419.812	0
TOTAL	98.419.812	0

NOTA 22. RESULTADO DEL EJERCICIO DESPUES DE IMPUESTO
El resultado neto del 2020 presenta una Perdida de \$160.004.443.00

ESTAS NOTAS FORMAN PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2020


YERSON VIANNEY SUÁREZ GUAYARA
GERENTE
C.C 13.718.064 de Bucaramanga


ADRIANA CRUZ
REVISOR FISCAL
T.P No 181122-T


SILVIA JULIANA PARDO VILLAMIZAR
CONTADOR
TP. No 169149-T

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2019						
	Capital Social	Superavit de Capital	Reservas	Revalorización del Patrimonio	Resultados del Ejercicio	Resultados de Ejercicios anteriores	Total
Saldo al inicio del periodo Enero 1 /2019	\$550.000.000	\$0	\$0	\$0		\$163.468.326	\$713.468.326
Cambio en el Patrimonio Resultado del Ejercicio				(\$160.004.444)			(\$160.004.444)
Cambio en el Patrimonio Resultado de Ejercicio Anteriores EN ADOPCION NIIF	\$0	\$0	\$0	\$0	(20.444.235)	\$970.939.773	\$950.495.538
Pérdida en ADOPCION NIIF	\$0	\$0	\$0	\$0	0	(238.939.829)	(\$238.939.829)
Saldo al Final del periodo 2019	\$550.000.000	\$0	\$0	\$0	(\$180.448.679)	\$895.468.270	\$1.265.019.591

Saldo al inicio del periodo Enero 1 /2019

Cambio en el Patrimonio Resultado del Ejercicio

Cambio en el Patrimonio Resultado de Ejercicio Anteriores EN ADOPCION NIIF

Pérdida en ADOPCION NIIF

Saldo al Final del periodo 2019

	Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2020						
	Capital Social	Superavit de Capital	Reservas	Revalorización del Patrimonio	Resultados del Ejercicio	Resultados de Ejercicios anteriores	Total
Saldo al inicio del periodo Enero 1 /2020	\$550.000.000	\$0	\$0	\$0		\$163.468.326	\$713.468.326
Cambio en el Patrimonio Resultado del Ejercicio					(\$160.004.444)		(\$160.004.444)
Cambio en el Patrimonio Resultado de Ejercicio Anteriores EN ADOPCION NIIF	\$0	\$0	\$0	\$0	(20.444.235)	\$970.939.773	\$950.495.538
Pérdida en ADOPCION NIIF	\$0	\$0	\$0	\$0	0	(238.939.829)	(\$238.939.829)
Saldo al Final del periodo 2020	\$550.000.000	\$0	\$0	\$0	(\$180.448.679)	\$895.468.271	\$1.265.019.592

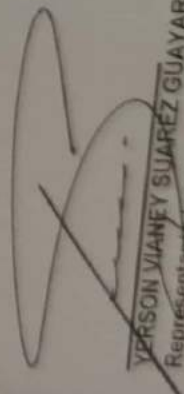
Saldo al inicio del periodo Enero 1 /2020

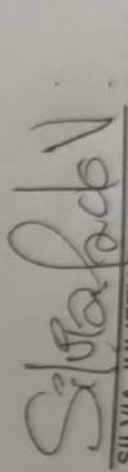
Cambio en el Patrimonio Resultado del Ejercicio

Cambio en el Patrimonio Resultado de Ejercicio Anteriores EN ADOPCION NIIF

Pérdida en ADOPCION NIIF

Saldo al Final del periodo 2020


YERSON VIANEY SUÁREZ GUAYARA
Representante Legal


SILVIA JULIETH PARDO VILLAMIZAR
Contador
TP 169149 - T


ADRIANA CRUZ
Revisor Fiscal
TP-481122 - I