

VIVALIO

VIVALITI COLOMBIA SAS

NIT 901.508.722 - 1

ESTADOS FINANCIEROS

AÑO 2024



VIVALIO

VIVALITI COLOMBIA SAS

NIT 901.508.722 - 1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

ACTIVO			NOTA	PASIVO			NOTA
	2024	2023			2024	2023	
Disponible	\$ 31,159,877	\$ 51,697,795	4	Obligaciones Financieras	\$ 284,222,745	\$ 362,722,990	9
Caja	\$ 26,020,277	\$ 1,360,812		Cuentas Ciales por Pagar	\$ 94,836,437	\$ 38,054,107	
Bancos	\$ 5,139,600	\$ 50,336,983		Ctas por Pagas Accionistas	\$ 172,965,911	\$ 174,668,883	
Deudores	\$ 40,535,104	\$ 25,846,112	5	Otras Obligaciones	\$ 16,420,397	\$ 150,000,000	
Clientes Nacionales	\$ 1,200,000	\$ -		Proveedores	\$ 3,509,716	\$ 2,066,316	9
Cuentas por Cobrar a Accionistas	\$ -	\$ -		Nacionales	\$ 3,509,716	\$ 2,066,316	
Anticipos, Avances y Depositos	\$ 8,325,704	\$ 19,117,439		Obligaciones Laborales	\$ 13,440,557	\$ 7,592,116	9
Ant. Impuesto y Contrib o Saldo a Favor	\$ 25,875,000	\$ 6,228,673		Salarios	\$ 2,797,907	\$ 1,601,244	
Préstamos a Terceros	\$ 5,134,400	\$ 500,000		Prestaciones Sociales	\$ 9,172,248	\$ 5,027,063	
Inventarios	\$ 2,964,200	\$ 2,964,200	6	Parafiscales	\$ 295,500	\$ 157,200	
Medicamentos	\$ 2,964,200	\$ 2,964,200		Seguridad Social	\$ 1,174,902	\$ 806,609	
Propiedad Planta y Equipo	\$ 71,510,130	\$ 59,390,667	7	Impuestos, Gravámenes y Tasas	\$ 19,348,000	\$ 12,458,768	9
Consultorios	\$ 51,946,373	\$ 50,755,340		Industria y Comercio	\$ 11,741,000	\$ 3,647,000	
Equipo de Oficina	\$ 9,015,213	\$ 8,635,327		Provision de Renta y Complementarios	\$ -	\$ -	
Equipos de Computo y Comunicación	\$ 10,548,544	\$ -		Retencion en la Fuente	\$ 6,423,000	\$ 6,843,768	
Diferidos	\$ 48,971,736	\$ 98,910,232	8	Imp. Industria y Cio Retef.	\$ 1,184,000	\$ 1,968,000	
Gastos Diferidos	\$ 48,971,736	\$ 98,910,232		Otros Pasivos	\$ 8,938,800	\$ -	9
				Anticipos y Avances Recibidos	\$ 8,938,800	\$ -	
				TOTAL PASIVOS	\$ 329,459,818	\$ 384,840,190	
				PATRIMONIO			
				Capital Social	\$ 100,000,000	\$ 100,000,000	
				Capital Suscrito y Pagado	\$ 100,000,000	\$ 100,000,000	
				Resultados del Ejercicio	\$ 11,712,413	\$ -230,289,863	
				Utilidad del Ejercicio	\$ 11,712,413	\$ -230,289,863	
				Resultados Ejercicios Anteriores	\$ -246,031,185	\$ -15,741,322	
				TOTAL PATRIMONIO	\$ -134,318,771	\$ -146,031,185	
TOTAL ACTIVOS	\$ 195,141,047	\$ 238,809,006		TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	\$ 195,141,047	\$ 238,809,006	


 FEDERICO ESCOBAR JARAMILLO
 REPRESENTANTE LEGAL


 YEIMI ESPERANZA SANCHEZ HERRERA
 CONTADORA PUBLICA
 T.P No. 159312 - T


 MARLENY RAMIREZ PALACIO
 REVISORA FISCAL
 T.P No. 87404 - T



VIVALITI COLOMBIA SAS

NIT 901.508.722 - 1

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL A 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	NOTA	2024	2023
Ingresos Operacionales	10	\$ 1,274,915,383	\$ 442,050,718
Prestacion de Servicios - Apoyo Diagnostico		\$ 1,274,915,383	\$ 442,050,718
Devoluciones, Rebajas y Descuentos	10	\$ 10,324,000	\$ 31,189,819
Devoluciones, Rebajas y Descuentos		\$ 10,324,000	\$ 31,189,819
Costo de Ventas	11	\$ 205,454,277	\$ 53,358,102
Fletes y Transporte		\$ 11,999,620	\$ -
Implementos Medicos		\$ 2,337,176	\$ -
Medicamentos		\$ 146,306,015	\$ 52,897,002
Laboratorio Clinico		\$ 4,811,466	\$ -
Servicios		\$ 40,000,000	\$ 461,100
Gastos Operacionales de Administracion	12	\$ 1,018,747,907	\$ 572,997,973
Gastos de Personal		\$ 119,838,376	\$ 56,202,435
Honorarios		\$ 185,229,155	\$ 123,249,026
Impuestos		\$ 57,390,228	\$ 23,692,353
Arrendamientos		\$ 50,103,000	\$ 11,295,529
Contribuciones y Afiliaciones		\$ 365,666	\$ -
Servicios		\$ 547,693,023	\$ 329,104,995
Gastos Legales		\$ 9,452,534	\$ 10,800,893
Gastos de Viaje		\$ 33,172,365	\$ 12,903,776
Adecuacion e Instalacion en Propiedades Ajenas		\$ 150,000	\$ 1,850,000
Depreciaciones		\$ 4,551,952	\$ -
Diversos		\$ 10,801,607	\$ 3,898,966
UTILIDAD (PERDIDA) OPERACIONAL		\$ 40,389,199	\$ -215,495,176
Ingresos No Operacionales	13	\$ 5,002	\$ 168,799
Financieros		\$ 3,827	\$ 13,699
Indemnizaciones		\$ -	\$ -
Otros Ingresos		\$ 1,174	\$ 155,100
Gastos Bancarios	14	\$ 15,435,788	\$ 14,963,483
Financieros		\$ 1,955,941	\$ 1,206,563
Costos y Gastos Ej. Ant		\$ 269,673	\$ 4,093,239
Donaciones		\$ -	\$ 1,200,000
Comisiones		\$ 8,268,314	\$ 5,331,528
Int/Mora		\$ 384,040	\$ 401,323
Gravamen al Mov. Financiero		\$ 4,557,820	\$ 2,730,830
UTILIDAD (PERDIDA) NO OPERACIONAL		\$ 24,958,413	\$ -230,289,860
UTILIDAD (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTOS		\$ 24,958,413	\$ -230,289,860
Provision Impuesto de Renta y Complementarios	15	\$ 13,246,000	\$ -
UTILIDAD (PERDIDA) DEL EJERCICIO		\$ 11,712,413	\$ -230,289,860

FEDERICO ESCOBAR JARAMILLO
REPRESENTANTE LEGAL

YEIMI ESPERANZA SANCHEZ HERRERA
CONTADORA PUBLICA
T.P No. 159312 - T

MARLENY RAMIREZ PALACIO
REVISORA FISCAL
T.P No. 87404 - T



VIVALITI COLOMBIA SAS
NIT 901.508.722 - 1
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	AÑO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE	
	2024	2023
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
Resultado del Ejercicio	11,712,413	(230,289,860)
Ajustes a los resultados que no requirieron de la utilizacion del efectivo:		
Gasto por depreciacion	4,551,952	17,580,360
Utilidad (Perdida) neta antes de los cambios en el capital de trabajo	<u>7,160,461</u>	<u>(212,709,500)</u>
Disminucion neta en Inversiones	-	-
Aumento neto de Deudores	(14,688,992)	(23,259,601)
Aumento neto en Diferidos	(49,938,496)	(7,088,354)
Aumento neto en Cuentas Comerciales	56,782,330	21,572,574
Aumento neta en Cuentas por Pagar	(1,702,972)	169,323,580
Aumento neto en Otras Obligaciones	(133,579,603)	150,000,000
Aumento neto en Proveedores	1,443,400	1,994,516
Aumento neto en Impuestos, Gravámenes y tasas	6,889,232	11,407,155
Aumento neto en Obligaciones Laborales	5,848,441	6,340,478
Disminucion neto en otros pasivos	8,938,800	-
TOTAL	<u>(120,007,859)</u>	<u>330,290,348</u>
Efectivo neto provisto por Actividades de Operacion	<u>(112,847,398)</u>	<u>117,580,848</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE INVERSION		
Donaciones		1,200,000
Servicios Medicos	80,190,018	
Efectivo neto usado por actividades de inversion	<u>80,190,018</u>	<u>1,200,000</u>
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
Adecuacion Consultorio	1,191,033	50,755,340
Equipo de Oficina	379,886	8,635,327
Equipo de Computo	10,548,544	-
Capitalizacion	-	100,000,000
Efectivo neto usado por actividades de financiacion	<u>12,119,463</u>	<u>159,390,667</u>
Aumento neto del efectivo	<u>(20,537,917)</u>	<u>40,609,819</u>
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	51,697,794	11,087,975
Efectivo y equivalentes al final del año	<u>31,159,877</u>	<u>51,697,794</u>
	(0)	



VIVALITI COLOMBIA SAS
NIT 901.508.722 - 1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO AÑO 2024
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	ENERO 1 DE 2024	AUMENTO	DISMINUCION	TRASLADOS	DICIEMBRE 31 DE 2024
Capital Social	100,000,000				100,000,000
Resultados del Ejercicio	(230,289,863)	242,002,276			11,712,413
Utilidades de Ejercicios Anteriores	(15,741,322)			(230,289,863)	(246,031,185)
	<u>(146,031,185)</u>	<u>242,002,276</u>	<u>-</u>	<u>(230,289,863)</u>	<u>(134,318,771)</u>

FEDERICO ESCOBAR JARAMILLO
REPRESENTANTE LEGAL

YEIMI ESPERANZA SANCHEZ HERRERA
CONTADORA PUBLICA
T.P No. 159312 - T

MARLENY RAMIREZ PALACIO
REVISORA FISCAL
T.P No. 87404 - T

VIVALITI COLOMBIA SAS
NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA No. 1 INFORMACION GENERAL

VIVALITI COLOMBIA SAS es una sociedad por acciones simplificada, que tiene su domicilio en la ciudad de Bogotá D.C – Colombia, en la Carrera 16 No. 88 – 81 Oficina 504 A , constituida mediante documento privado el 2 de Agosto de 2021. Fue inscrita en Cámara de Comercio el día 5 de Agosto de 2021 bajo el número 02731164 del libro IX bajo el nombre de VIVALITI COLOMBIA SAS y registrada con número de matrícula mercantil No. 03409111 del 5 de Agosto de 2021. El 25 de Mayo de 2022 bajo documento privado No. 1 inscrito el 28 de Mayo de 2022 ante la Cámara de Comercio de Bogotá con el número 02844381 del libro IX, la sociedad cambio su razón social de VIVALITI COLOMBIA SAS a VIVALIO COLOMBIA SAS.

Por Acta No. 04 del 1 de Septiembre de 2022 inscrita en cámara de comercio el 7 de Septiembre de 2022 con el Numero 02876105 del libro IX, la sociedad cambia su denominación o razón social de VIVALIO COLOMBIA SAS a VIVALITI COLOMBIA SAS.

La sociedad tendrá como objeto principal la prestación de servicios médicos con y sin internación, en especial los relacionados con dermatología y medicina antienvjecimiento, así como la prestación de servicios profesionales en Psicología.

NOTA No. 2 DECLARACION DE CUMPLIMIENTO CON LAS NIIF PARA PYMES

Los estados financieros de la empresa VIVALITI COLOMBIA SAS, correspondientes al corte de 31 de Diciembre de 2024 y 2023, han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en miles de pesos colombianos, que es también la moneda funcional de la sociedad.

NOTA No. 3 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las siguientes son las políticas y prácticas contables utilizadas por la compañía, en su contabilidad y en la preparación de sus estados financieros, de conformidad con las disposiciones legales vigentes:

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de VIVALITI COLOMBIA SAS, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia.

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

Efectivo y Equivalentes del Efectivo: Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su nominal.

Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios de mercado.

Deudores: Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo. Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Propiedades, Planta y Equipo: Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

CLASE DE ACTIVOS	VIDA UTIL	TASA ANUAL
Construcciones y Edificaciones	45 Años	2.22%
Maquinaria y Equipo	10 Años	10%
Equipo de Oficina	10 Años	10%
Equipo de Computo	5 Años	20%

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su deterioro en la misma proporción.

Arrendamientos: Un arrendamiento se clasifica como arrendamiento financiero si transfiere sustancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad del activo arrendado a la compañía. El activo correspondiente se reconoce entonces al inicio del arrendamiento al valor razonable del activo arrendado o, si es menor al valor presente de los pagos mínimos del arrendamiento. Un valor similar se reconoce como un pasivo de arrendamiento financiero dentro de las obligaciones financieras.

Activos Intangibles: Los activos intangibles incluyen programas informáticos y licencias de software adquiridos. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas.

Se amortizan bajo el método lineal a lo largo de la vida estimada de diez años para la marca, cuatro años para los programas informáticos y tres años para las licencias. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o

valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas

Los gastos en que se incurre internamente sobre activos intangibles se reconocen en resultados cuando se incurren. Las amortizaciones del período se incluyen en los gastos de administración y ventas.

Deterioro del Valor de los Activos: Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente (unidades generadoras de efectivo). Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

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

De forma similar, en cada fecha sobre la que se informa, se evalúa si existe deterioro del valor de los inventarios comparando el valor en libros de cada partida del inventario (o grupo de partidas similares) con su precio de venta menos los costos y gastos de venta. Si una partida del inventario (o grupo de partidas similares) se ha deteriorado, se reduce su valor en libros al precio de venta menos los costos de terminación y gastos de venta, y se reconoce inmediatamente una pérdida por deterioro del valor en resultados como parte del costo de ventas.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y gastos de venta, en el caso de los inventarios), sin superar el valor que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados y si proviene de inventarios se reconoce como menor valor del costo de ventas.

Obligaciones laborales: Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se incluye dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la compañía espera pagar. La compañía tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos: Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la compañía de los bienes suministrados o los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares.

NOTA No. 4 ACTIVO CORRIENTE

El efectivo y equivalentes de efectivo de la compañía incluye las siguientes cuentas:

	Dic/24	Dic/23
Caja General	\$26.020.277	\$1.360.812
Banco de Occ Cta Ah **3126	\$2.448.210	\$40.513.866
Bancolombia Cta Cte **2649	\$2.691.390	\$9.823.116
	\$31.159.877	\$51.697.795

NOTA No. 5 DEUDORES

A 31 de diciembre los deudores están conformados por:

	Dic/24	Dic/23
Clientes	\$1.200.000	\$0.00
Anticipo a Proveedores	\$8.325.704	\$19.117.439
Anticipo de Impuestos	\$25.875.000	\$6.228.673
Prestamos a Terceros	\$5.134.400	\$500.000
	\$40.535.104	\$25.846.112

NOTA No. 6 INVENTARIOS

Corresponde a la compra de medicamentos especializados al proveedor FAGRON COLOMBIA SAS por valor de \$2.964.200.

NOTA No. 7 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a la adquisición de bienes muebles y adecuaciones a propiedad ajena para puntos de atención presencial:

DETALLE	COSTO	DETERIORO	VALOR 2024
Consultorio Sede Cali	\$54.484.140	\$2.537.767	\$51.946.373
Muebles y Enseres	\$9.962.879	\$947.666	\$9.015.213
Equipo de Telecomunicación	\$6.365.063	\$1.066.519	\$5.298.544
Equipos de Computo	\$5.250.000	\$0.00	\$5.250.000
TOTAL	\$76.062.082	\$4.551.952	\$71.510.130

NOTA No. 8 DIFERIDOS

A 31 de Diciembre de 2024, los gastos diferidos están representados en los siguientes rubros:

Organización y Preoperativos	\$956.666
Licencias de Software (siigo)	\$1.637.202
Tramites y Licencias	\$1.788.000
Licencias de Operación	\$28.251.878
Publicidad, propaganda y Promoción	\$3.244.914
Hosting Web y Plataformas	\$10.526.486
Adecuaciones y Rep. Locativas	\$1.850.000
Medicamentos	\$716.590
TOTAL GASTOS	\$48.971.736

NOTA No. 9 PASIVOS

A 31 de Diciembre de 2024, los pasivos de la organización están conformados por:

	<u>Dic/24</u>	<u>Dic/23</u>
Proveedores	\$55.394.154	\$2.066.316
Administración	\$4.826.458	\$0.00
Otras Ctas x Pagar	\$2.974.800	\$0.00
Honorarios	\$621.742	\$20.596.638
Serv. Técnicos	\$34.528.999	\$17.457.467
Ctas x Pagar Accionistas	\$172.965.911	\$174.668.883
Retenciones y Aportes de Nomina	\$295.500	\$157.200
Retefuente x Pagar	\$6.423.000	\$6.843.768
Reteica x Pagar	\$1.184.000	\$1.968.000
Industria y Comercio ICA	\$11.741.000	\$3.647.000
Aportes a Seg. Social	\$1.174.902	\$806.609
Obligaciones Laborales	\$11.970.155	6.628.307
Otras Obligaciones	16.420.397	\$150.000.000
Anticipos y Avances	\$8.938.800	\$0.00
	<u>\$329.459.818</u>	<u>\$384.840.190</u>

NOTA No. 10 INGRESOS OPERACIONALES

Los Ingresos Operacionales generados durante el año 2024, corresponden a los servicios de consulta y apoyo diagnóstico por valor de \$1.274.915.383. Se reportan devoluciones en venta de servicios por \$10.324.000.

NOTA No. 11 COSTO DE VENTAS

A corte de 31 de Diciembre de 2024 los costos reportados corresponden a:

	<u>Dic/24</u>
Fletes y Transporte	\$11.999.620
Implementos Médicos	\$2.337.176
Medicamentos	\$146.306.015
Laboratorio Clínico	\$4.811.466
Servicios Médicos	\$40.000.000
	<u>\$205.454.277</u>

NOTA No. 12 GASTOS OPERACIONALES

A corte de 31 de Diciembre de 2024, los gastos operacionales están compuestos por:

	<u>Dic/24</u>	<u>Dic/23</u>
Gastos de Personal	\$119.838.376	\$56.202.435
Honorarios	\$185.229.155	\$123.249.026
Impuestos	\$57.390.228	\$23.692.353
Arrendamientos	\$50.103.000	\$11.295.529
Contribuciones y Afiliaciones	\$365.666	\$0.00
Servicios	\$547.693.023	\$329.104.995
Gastos Legales	\$9.452.534	\$10.800.893
Gastos de Viaje	\$33.172.365	\$12.903.776
Adecuaciones	\$150.000	\$1.850.000

Depreciaciones	\$4.551.952	\$0.00
Diversos	\$10.801.607	\$3.898.966
	\$1.018.747.907	\$572.997.973

NOTA No. 13 INGRESOS NO OPERACIONALES

A corte de 31 de Diciembre de 2024, los Ingresos No Operacionales corresponden a los intereses corrientes generados por la cuenta bancaria de la sociedad por valor de \$5.002.

NOTA No. 14 GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos reflejados en esta cuenta a corte de Diciembre de 2024 corresponden a los siguientes rubros:

	Dic/24	Dic/23
Financieros	\$1.955.941	\$1.206.563
Costos Ej. Anteriores	\$269.673	\$4.093.239
Donaciones	\$0.00	\$1.200.000
Comisiones	\$8.268.314	\$5.331.528
Int/Mora	\$384.040	\$401.323
Grav. Mov. Financiero	\$4.557.820	\$2.730.830
	\$15.435.788	\$14.963.483

NOTA No. 15 PROVISION DE RENTA

La provisión de renta para el año 2025 corresponde al 35% determinada así:

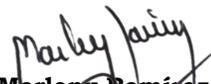
Ingresos	\$1.264.596.000
Gastos Deducibles	\$1.061.386.000
Costos	\$165.454.000
RENDA LIQUIDA	\$37.756.000
Impuesto de Renta 35%	\$13.246.000
Menos Retención en la Fuente	\$19.664.277
Menos Autorretención Especial	\$13.498.000
Menos Saldo a Favor	\$5.959.000
TOTAL SALDO A FAVOR	\$25.875.000

NOTA No. 16 INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES DE LIQUIDEZ				
RELACION CORRIENTE O LIQUIDEZ	ACTIVO CORRIENTE	=	31,159,877	= 0.09
	PASIVO CORRIENTE		329,459,818	
POR CADA \$1 DE PASIVO CORRIENTE QUE SE TIENE, LA EMPRESA CUENTA CON \$0.09 DE RESPALDO EN EL ACTIVO				
INDICADORES DE ENDEUDAMIENTO				
NIVEL DE ENDEUDAMIENTO	TOTAL PASIVO	=	329,459,818	= 169%
	TOTAL ACTIVO		195,141,047	
POR CADA PESO QUE LA EMPRESA TIENE EN EL ACTIVO, DEBE UN 169% , ES DECIR QUE ESTA ES LA PARTICIPACION DE LOS ACREEDORES SOBRE LOS ACTIVOS DE LA COMPAÑIA				
APALANCAMIENTO	TOTAL PASIVO	=	329,459,818	= -245%
	TOTAL PATRIMONIO		(134,318,771)	
LA EMPRESA TIENE COMPROMETIDO SU PATRIMONIO UN 245% DENTRO DEL PASIVO				
INDICADORES DE RENTABILIDAD				
MARGEN DE UTILIDAD	UTILIDAD Y/O OPERACIONAL	=	40,389,199	= 3%
	VENTAS NETAS		1,264,591,383	
LA EMPRESA GENERO UNA UTILIDAD DEL 3% DURANTE EL PERIODO				
GASTOS DE ADMINISTRACION	GASTOS ADMON Y VTAS	=	1,018,747,907	= 81%
	VENTAS NETAS		1,264,591,383	
LA EMPRESA DEBE INVERTIR EN GASTOS DE VENTAS Y ADMINISTRACION EL 81%				
SUFICIENCIA PATRIMONIAL	PATRIMONIO TOTAL	=	(146,031,185)	= -146%
	CAPITAL SOCIAL		100,000,000	


Federico Escobar Jaramillo
 Representante Legal


Yeimi Esperanza Sanchez Herrera
 Contadora Publica
 TP 159312 - T


Marleny Ramirez Palacio
 Revisora Fiscal
 TP 87404 - T

VIVALIO