

NORDVITAL IPS SAS
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
A DICIEMBRE 31 DE AÑOS 2021-2020
(EXPRESADO EN MILES DE PESOS)

1. Información General

NORDVITAL IPS SAS CON NIT 900.758.573-7 (en adelante también podrá definirse como la Compañía) es una sociedad constituida con documento privado de Barranquilla el 29 de Julio de 2014, inscrita el 17 de mayo de 2016 bajo el No 09353045 del libro IX con el nombre de CENTRODE ESPECIALISTAS DE LA VISION SAS Y MEDIANTE ACTA N° 002 de Asamblea de accionistas del 10 de enero de 2017 inscrita el 25 de enero del mismo año bajo el número 09355663 del libro IX, la sociedad cambio su nombre por NORDVITAL IPS SAS.

El domicilio principal de la compañía es la ciudad de San José de Cúcuta, Ubicada en la CALLE 15 # 2E-07 CAOBOS.

El órgano de administración de la compañía es la Asamblea de Accionistas, la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo a sus estatutos.

2. Bases de Presentación

La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre de cada periodo. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación para todos los efectos.

La Compañía preparó y presentó sus estados financieros de acuerdo con lo dispuesto por Los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, establecidos en el Decreto 2649 de 1993.

Estos estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por la revaluación de ciertos instrumentos financieros que son medidos a valores razonables al final de cada periodo de reporte, como se explica en las políticas contables. El costo histórico esta generalmente basado sobre el valor razonable de la contraprestación entregada en el intercambio de bienes y servicios.

 Sede principal: Calle 14 A # 2E-86 B. Caobos

 Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos
Cúcuta/ Colombia.

 548 3782  575 7465

 @ipsnordvital.

VIGILADO
Supersalud 



www.nordvitalips.com

3. Efectivo y Equivalentes al Efectivo.

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social de la compañía. El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenía efectivo representado en moneda extranjera.

	2021	2020
CAJA	3,397,354	75,596,866
Caja General	1,885,791	75,596,866
Cajas Menores	1,511,563	-
BANCOS	1,120,968	536,728
Davivienda Cta. de Ahorros 066800147473	12,018	536,728
Davivienda Cta. de Ahorros 066800159361	1,108,950	-
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	4,518,322.13	76,133,594.00

4. Deudores Comerciales y Otros Deudores.

La compañía reconoce como Cuentas Comerciales por Cobrar aquellas originadas en el desarrollo de su objeto social. El periodo de crédito promedio sobre la venta de servicios es mayor a 360 días. Antes de aceptar cualquier nuevo cliente, la Compañía utiliza un sistema interno de calificación crediticia para evaluar la calidad crediticia del cliente potencial y define los límites de crédito por cliente. Las cuentas comerciales por cobrar reveladas en el siguiente párrafo, incluyen los montos que están vencidos al final del periodo sobre el que se informa, pero para los cuales la Compañía no ha reconocido ninguna provisión, debido a que no se ha presentado ningún cambio significativo en la calidad crediticia y los saldos aún se consideran como recuperables.

	2021	2020
CUENTAS POR COBRAR	2,318,069,841	1,458,173,869
Clientes	790,000	116,243,819
Por Prestación de Servicios	2,317,279,841	1,341,930,050
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	38,500,000	16,406,000
Accionistas	38,500,000	16,406,000
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	3,600,000	-
A Trabajadores	3,600,000	-
ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS	363,722,530	486,497,935

Sede principal

Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos
Cúcuta/ Colombia.

☎ 548 3782 ☎ 575 7465

📍 @ipsnordvital.

VIGILADO
Supersalud



www.nordvitalips.com

A Proveedores	339,711,530	287,782,594
A Contratistas	24,011,000	139,764,229
A Trabajadores	-	16,400,802
A Arrendamientos	-	8,912,750
A Otros Anticipos	-	33,637,560
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	382,736,815	94,311,155
Impuesto de Renta y Complementarios	233,179,628	44,170,258
Industria y comercio Retenido	32,701,865	-
Autorretención Cree 0.80	116,855,322	50,140,897
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES	3,106,629,185.48	2,055,388,959.00

5. Propiedades, Planta y Equipo.

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo. Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

La depreciación de las Propiedades, Planta y Equipos se inicia a partir del periodo en que el activo esté disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil real estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien. Solo en caso de impracticabilidad para estimar la vida útil de un activo en particular, la entidad acudirá a la aplicación de vidas útiles genéricas definidas para cada categoría de la Propiedad Planta y Equipo.

	2021	2020
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,289,473,979	1,306,833,905
Maquinaria y Equipos	157,454,900	4,964,900
Equipos de Oficina	508,829,571	302,025,988
Equipos de computación y comunicación	170,832,392	76,759,432
Equipos Medico Científico	949,593,920	886,097,028
Mejoras en Propiedad Ajena	3,502,763,195	36,986,557
DEPRECIACION	127,009,843	24,410,213
Maquinaria y Equipos	31,035,577	10,515,651
Equipos de Oficina	17,223,893	6,963,930
Equipos de computación y comunicación	21,772,388	1,252,462
Equipos Medico Científico	56,977,985	5,678,170
TOTAL DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5,162,464,135.60	1,282,423,692.00

📍 Sede principal: Calle 14 A # 2E-86 B. Caobos

📍 Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos

Cúcuta/ Colombia.

☎ 548 3782 ☎ 575 7465

📧 @ipsnordvital.

6. Otros Activos Intangibles-Diferidos.

Los cargos diferidos corresponden a licencias de Software y su variación correspondiente a la amortización del año.

	2021	2020
INTANGIBLES	11.495.432	7.493.404
Programas y Aplicaciones Informáticas	11.495.432	7.493.404
DIFERIDOS	72.964.246	4.002.028
Seguros y Pólizas	72.964.246	4.002.028
ACTIVOS INTANGIBLES-DIFERIDOS	84.459.678.00	11.495.432.00

7. Obligaciones Financieras y Cuentas por Pagar.

En este rubro se agrupan los saldos que al cierre del ejercicio quedan pendientes de pago por parte de la Compañía.

La compañía ha contraído pasivos corrientes o a corto plazo los cuales son registrados en el momento de contraer la obligación. El capital de trabajo lo utiliza para cancelar los pagos de la misma.

	2021	2020
OBLIGACIONES FINANCIERAS	291,983,622	150,041,152
Sobregiros Bancarios	62,669,731	41,152
Obligaciones Financieros Terceros	30,000,000	150,000,000
Obligaciones con Particulares	199,313,891	
CUENTAS POR PAGAR- AL COSTO	210,147,325	38,562,686
Proveedores Nacionales de Bienes y Servicios	59,514,905	
Proveedores Nacionales de Prestación de Servicios	150,632,420	38,562,686
CUANTAS POR PAGAR CON CONTRATISTA- AL COSTO	740,310,496	441,998,333
Contratistas- Prestadores de servicios de salud	740,310,496	441,998,333
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	1,526,291,247	1,119,063,052
Honorarios	1,200,887,476	774,653,407
Servicios Públicos	217,584,383	277,023,080
Arrendamientos	3,377,093	4,008,450
Arrendamientos Operativos	31,478,050	62,078,115
Seguros y Pólizas	72,964,246	1,300,000
TOTAL DE OBLIGACIONES Y COSTOS	2,768,732,690.49	1,749,665,222.28

📍 Sede principal: Calle 14 A # 2E-86 B. Caobos

📍 Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos

Cúcuta/ Colombia.

☎ 548 3782 ☎ 575 7465

📧 @ipsnordvital.

VIGILADO
Supersalud



www.nordvitalips.com

8. Impuestos Corrientes Por Pagar

	2021	2020
RETENCION EN LA FUENTE	474.321.943	164.711.873
Salarios y Pagos Laborales	9.855.929	9.855.929
Honorarios	115.155.185	6.979.296
Comisiones	70.400	70.400
Servicios	117.167.463	59.395.687
Arrendamientos	23.041.654	11.284.605
Rendimientos Financieros	527.746	527.746
Compras	35.668.123	16.457.870
Otras Retenciones	2.086.130	85.800
Autorretenciones	170.749.313	60.054.540
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	67.840.771	1.991.804
Vigencias fiscales corrientes	67.840.771	1.991.804
TOTAL DE IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	542.162.714.41	166.703.677.00

9. Otros Pasivos- Anticipos Y Avances Recibidos.

	2021	2020
OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	4.392.220	228.467.862
Anticipos y Avances Recibidos Por Servicios de Salud	4.392.220	226.074.437
OTROS DESCUENTOS DE NOMINA	84.835.425	-
Seguridad Social Salud - Empleado	44.815.100	-
Seguridad Social Pensión - Empleado	40.020.325	-
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	776.295	-
Póliza de seguros	579.695	-
Embargo de Empleados	196.600	-
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPO	20.052.900	24.374.052
Servicios de salud- Copagos	20.052.900	24.374.052
TOTAL ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	110.056.840.00	252.841.914.00

📍 Sede principal: Calle 14 A # 2E-86 B. Caobos

📍 Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos
Cúcuta/ Colombia.

☎ 548 3782 ☎ 575 7465

📱 @ipsnordvital.

VIGILADO
Supersalud



www.nordvitalips.com

10. Cuentas Por Pagar A Empleados.

	2021	2020
CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS	722.709.823	233.345.856
Nomina por pagar	324.245.122	71.923.786
Cesantías	137.014.978	1.496.597
Intereses/cesantías	12.945.852	206.547
Vacaciones	70.377.350	7.460.209
Prima de Servicios	-	13.679.223
Aportes Riesgos Laborales	12.474.700	5.139.312
Aportes a Pensión	119.918.775	236.100
Aportes a Seguridad Social	3.222.346	376.446
Aportes al ICBF, Sena y Caja de Compensación Familiar	42.510.700	13.658.234
Otros salarios prestaciones sociales	-	119.169.402
TOTAL CUENTAS POR PAGAR A EMPLEADOS	722.709.822.75	233.345.856.00

11. Pasivos estimados y provisiones.

Las disposiciones fiscales aplicables a la Compañía estipulan que la tarifa del impuesto sobre la renta para el año 2021 es el 31% sobre la renta líquida del año gravable.

	2021	2020
PROVISIONES	264.074.000	110.550.000
Provisiones de Obligaciones Fiscales	264.074.000	110.550.000
TOTAL PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	264.074.000.00	110.550.000.00

12. Obligaciones Financieras No Corrientes

	2021	2020
OBLIGACIONES FINANCIERA NO CORRIENTES	1,167,934,487	-
Sobregiros Bancarios	250,678,922	
Obligaciones Financieros Terceros	120,000,000	
Obligaciones con Particulares	797,255,565	-
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERA NO CORRIENTE	1,167,934,487.06	-

📍 Sede principal: Calle 14 A # 2E-86 B. Caobos

📍 Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos
Cúcuta/ Colombia.

☎ 548 3782 ☎ 575 7465

📷 @ipsnordvital.

VIGILADO
Supersalud



www.nordvitalips.com

13. Acreeedores Varios No Corrientes.

El detalle de acreedores varios no financieros correspondientes a obligaciones con diferentes proveedores.

	2021	2020
ACREEDORES VARIOS NO CORRIENTES	122.168.965	238.410.032
Obligaciones diferentes a proveedores	122.168.965	238.410.032
TOTAL ACREEDORES VARIOS	122.168.965.00	238.410.031.72

14. Patrimonio.

El capital de la Compañía está representado en 1.500.000.000 con un valor nominal de \$500.000 cada una, de las cuales a la fecha 3.000 acciones se encuentran suscritas y pagadas.

De acuerdo con disposiciones vigentes en Colombia, la compañía debe constituir una Reserva Legal conformada por el 10% de las utilidades liquidas de cada ejercicio hasta completar por lo menos el 50% del Capital Suscrito. No obstante la reserva no puede distribuirse entre los accionistas antes de la liquidación de la compañía, pero puede utilizarse para compensar pérdidas de ejercicios anteriores.

	2021	2020
CAPITAL SOCIAL	1.500.000.000	50.000.000
Capital Suscrito	1.500.000.000	50.000.000
RESERVA Y FONDOS	29.409.967	29.409.967
Reserva Legal	29.409.967	29.409.967
RESULTADO DEL EJERCICIO	631.617.911	308.294.492
Utilidad o Excedente del Ejercicio	631.617.911	308.294.492
RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	499.203.924	286.220.433
Utilidad o Excedente de Ejercicios Anteriores	499.203.924	286.220.433
TOTAL PATRIMONIO	2.660.231.801.50	673.924.892.00

15. Ingresos de Actividades Ordinarias.

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social de la compañía y otros ingresos generados en el cumplimiento de su objeto social.

📍 Sede principal: Calle 14 A # 2E-86 B. Caobos

📍 Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos
Cúcuta/ Colombia.

☎ 548 3782 ☎ 575 7465

📱 @ipsnordvital.

VIGILADO
Supersalud



www.nordvitalips.com

	2021	2020
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	14.113.294.948	5.829.344.409
Ingresos de actividades por Prestación de Servicios	14.113.294.948	5.829.344.409
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	14.113.294.947.50	5.829.344.409.00

16. Costo de Servicio.

	2021	2020
COSTOS DE SERVICIOS	6.761.479.689	2.711.520.364
Costos de actividades del servicio	6.761.479.689	2.711.520.364
TOTAL COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS	6.761.479.689.12	2.711.520.364.00

17. Otros Ingresos.

	2021	2020
OTROS INGRESOS	51.132.885	-
Ingresos Por Aprovechamiento	51.132.885	-
TOTAL OTROS INGRESOS	51.132.884.59	-

18. Gastos de Administración

	2021	2020
GASTOS DE ADMINISTRACION O VENTAS	6.295.606.943	2.592.570.900
Gastos de Administración	6.295.606.943	2.592.570.900
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	6.295.606.942.98	2.592.570.900.00

19. Ingresos Financieros.

	2021	2020
INGRESOS FINANCIEROS	36.970	873.590
Intereses	36.970	873.590
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS	36.969.50	873.590.00

📍 Sede principal: Calle 14 A # 2E-86 B. Caobos

📍 Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos
Cúcuta/ Colombia.

☎ 548 3782 ☎ 575 7465

📱 @ipsnordvital.

VIGILADO
Supersalud



www.nordvitalips.com

20. Gastos Financieros.

	2021	2020
GASTOS FINANCIEROS	211.686.259	82.951.981
Intereses	211.686.259	82.951.981
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	211.686.258.79	82.951.981.00

21. Gastos por Impuestos a la Ganancia.

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la renta fiscal depurada. Para los años 2.021 la tarifa es del 31% y para 2.020 la tarifa es del 32%

	2021	2020
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	264.074.000	134.880.262
Impuesto de Renta y Complementarios	264.074.000	134.880.262
TOTAL IMPUESTO	264.074.000.00	134.880.262

Dado en Cúcuta, a los veintidós (22) días del mes de Marzo del 2022.

📍 Sede principal: Calle 14 A # 2E-86 B. Caobos

📍 Sede Compensar: Calle 13a # 1e-52 Caobos
Cúcuta/ Colombia.

☎ 548 3782 ☎ 575 7465

📱 @ipsnordvital.

VIGILADO
Supersalud



www.nordvitalips.com