

ANEXOS TARIFAS A OFERTAR

La figura 1 comprende los servicios a ofertar en la IPS Vital Center Colombia S.A.S “Mente Sana Vida Saludable para todos”

Figura 1

Tarifas ofertadas

SERVICIOS HABILITADOS Y OFERTADOS	CENTRO DE ATENCIÓN INTEGRAL EN SALUD MENTAL PARA LA POBLACION VICTIMA DE CONFLICTO ARMADO EN EL DEPARTAMENTO DEL CHOCÓ, CAPITAL QUIBDÓ	VALOR OFERTA EPS	VALOR OFERTA PARTICULARE
	39145 CONSULTA DE URGENCIAS	65.700	72.270
	38925 SALA DE OBSERVACIÓN – HOSPITALIZACION	94.300	103.730
	35104 PSICOTERAPIA INDIVIDUAL POR PSICÓLOGO, SESIÓN	24.700	27.170
	TERAPIA OCUPACIONAL - HOSPITAL DIA	280.000	308.000
	REHABILITACION PSICOSOCIAL	32.000	35.200
	345 -PSIQUIATRÍA	51.930	57.700
	344 -PSICOLOGÍA	24.700	27.170
	37701 CONSULTA DE PRIMERA VEZ POR TRABAJO SOCIAL	18.400	24.040

Fuente: Elaboración propia.

Proveedores Potenciales

La siguiente figura comprende los proveedores competitivos ubicados en las diferentes ciudades de Colombia:

Figura 2

Proveedores Competitivos

PROVEEDOR	DIRECCION
DISTRIBUIDORA DE MEDICAMENTOS CENTRO DE SALUD MENTAL	ENVIGADO
BODEGA DUARQUINT ANTIQUIA	ENVIGADO
MIX SUPPLIER	ENVIGADO
FARMACERES	ENVIGADO
FARMACEUTICA INTERNACIONAL DE ALTO COSTO	LA ESTRELLA
BAXTER	CALI
DISTRIMEDICS	CALI
DISTRICLINIC	MEDELLIN

Fuente: Elaboración propia.

La figura 3 comprende el análisis de competencia según las tarifas SOAT en ESE

Hospital Sanfrancisco de Asís en el Departamento del Chocó:

Figura 3

Análisis de la Competencia Según las Tarifas SOAT

SERVICIOS HABILITADOS Y OFERTADOS	NUEVA ESE HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN FRANCISCO DE ASÍS	VALOR OFERTA EPS	VALOR OFERTA PARTICULAR
	328 -MEDICINA GENERAL	36.000	40.000
	345 -PSIQUIATRÍA	51.930	57.700
	312 -ENFERMERÍA	23.130	25.700
	728 -TERAPIA OCUPACIONAL	23.130	25.700
Capacidad	13 camas		
Instalada	10 sillas		

Fuente: Elaboración propia, datos extraídos de las Tarifas SOAT en el Departamento del Chocó.

La figura 4 comprende el análisis de competencia según las tarifas SOAT en la Fundación Santa Sofía en el Departamento del Chocó:

Figura 4

Análisis de la Competencia Según las Tarifas SOAT

SERVICIOS HABILIDAD OS Y OFERTADO S	FUNDACION SANTA SOFIA	VALOR R OFERTA A EPS	VALOR OFERTA PARTICULAR RES
	345 -PSIQUIATRÍA	51.930	138.000
	344 -PSICOLOGÍA	22.230	24.700
	<u>328 -MEDICINA GENERAL</u>	36.000	40.000
	312 -ENFERMERÍA	23.130	25.700
Capacidad Instalada	6 consultorio		
	1 sala de procedimiento		

Fuente: Elaboración propia datos extraídos de las Tarifas SOAT en el Departamento del Chocó.

La figura 5 comprende el análisis de competencia según las tarifas SOAT en la Clínica de Salud Mental BANTÚ en el Departamento del Chocó:

Figura 5

Análisis de la Competencia Según las Tarifas SOAT

SERVICIOS HABILIDAD OS Y OFERTADO S	BANTÚ CLINICA DE SALUD MENTAL	VALOR R OFERT A EPS	VALOR OFERTA PARTICULAR ES
	344 -PSICOLOGÍA	22.230	24.700
	345 -PSIQUIATRÍA	51.930	165.000
	TERAPIA OCUPACIONAL - HOSPITAL DIA	258.000	280.000
	328 -MEDICINA GENERAL	36.000	40.000
	312 -ENFERMERÍA	23.130	25.700
Capacidad Instalada	1 consultorio		
	1 sala para procedimiento		

Fuente: Elaboración propia datos, extraídos de las Tarifas SOAT en el Departamento del Chocó.

La figura 6 comprende el análisis de competencia según las tarifas SOAT en el Centro Especializado De Medicina en el Departamento del Chocó:

Figura 6

Análisis de la Competencia Según las Tarifas SOAT

SERVICIOS HABILIDAD OS Y OFERTADO S	CENTRO ESPECIALIZADO DE MEDICINA DEL CHOCO	VALOR R OFERTA A EPS	VALOR OFERTA PARTICULAR ES
	819 -ATENCIÓN A CONSUMIDOR DE SUSTANCIAS PSICOACTIVAS	36.700	45.200
	728 -TERAPIA OCUPACIONAL	23.130	25.700
	345 -PSIQUIATRÍA	51.930	165.000
	344 -PSICOLOGÍA	22.230	24.700
	<u>328 -MEDICINA GENERAL</u>	36.000	40.000
	<u>312 -ENFERMERÍA</u>	23.130	25.700
Capacidad Instalada	1 consultorio		
	2 salas para procedimiento		

Fuente: Elaboración propia datos, extraídos de las Tarifas SOAT en el Departamento del Chocó.

La figura 7 comprende el análisis de competencia según las tarifas SOAT nacional:

Figura 7

Análisis de la Competencia Según las Tarifas SOAT Nacional

TARIFAS SOAT NACIONAL	VALOR
35102 valoración por Psicólogo	27.300
35103 psicoterapia individual por Psiquiatra, sesión	54.300
35104 psicoterapia individual por Psicólogo, sesión	24.700
35105 psicoterapia de grupo por Psiquiatra, sesión	61.700
35106 psicoterapia de grupo por Psicólogo, sesión	32.000
35107 psicoterapia de pareja por Psiquiatra, sesión	61.700
35108 psicoterapia de pareja por Psicólogo, sesión	32.700
35109 psicoterapia de familia, sesión	72.000
38221 habitación unipersonal	307.700
38222 habitación bipersonal	280.000
38223 habitación de tres camas	238.000

Fuente: Elaboración propia datos, extraídos de las Tarifas SOAT Nacional.

**ANEXOS PLAN FINANCIERO DEL PROYECTO IPS VITAL CENTER COLOMBIA S.A.S “MENTE SANA
VIDA SALUDABLE PARA TODOS”.**

Tabla 1

Presupuesto de inversión

PRESUPUESTO DE INVERSION				
Item	Cantidad	Area	Valor unitario	Valor total
Lote en metros cuadrados	1	10.000	\$30.000	\$300.000.000
Infraestructura				
Construcción de edificaciones	1	10.000	\$125.000	\$1.250.000.000
Automóvil extramural	1	1	\$250.000.000	\$250.000.000
Software HC	1	1	\$27.000.000	\$27.000.000
Documentación procesos prioritarios	1	1	\$6.000.000	\$6.000.000
Dotacion equipos biomédicos				
Camas	22	22	\$4.100.000	\$90.200.000
Camilla	7	7	\$375.000	\$2.625.000
TECAR	1	1	\$130.000.000	\$130.000.000
Tensiómetro con fonendoscopio	6	6	\$270.000	\$1.620.000
Equipos de órganos	6	6	\$1.400.000	\$8.400.000
Desfibrilador	1	1	\$28.800.000	\$28.800.000
bascula con tallímetro	6	6	\$900.000	\$5.400.000
Bombas de infusión	5	5	\$3.000.000	\$15.000.000
Electrocardiógrafo	1	1	\$4.200.000	\$4.200.000

carro de paro	1	1	\$2.050.000	\$2.050.000
Termohigrómetro	1	1	\$150.000	\$150.000
Nevera pequeña	1	1	\$1.000.000	\$1.000.000
Aire acondicionado	1	1	\$1.500.000	\$1.500.000
Dotacion mobiliario				
Computadores	15	15	\$2.000.000	\$30.000.000
Escritorios	14	14	\$250.000	\$3.500.000
Sillas	15	15	\$300.000	\$4.500.000
Matricula de servicios públicos	3	3	\$1.000.000	\$3.000.000
Matricula del automóvil	1	1	\$6.000.000	\$6.000.000
Marketing digital	1	1	\$2.500.000	\$2.500.000
Total				\$2.173.445.000

Fuente: Elaboración propia.

Tabla 2

Proyección de costos y gastos mensuales

PROYECCION DE COSTOS Y GASTOS MENSUALES				
PERFIL	TIPO DE CONTRATACIÓN	CANTIDAD	VALOR MENSUAL	VALOR ANUAL
PERFIL ASISTENCIAL				
MEDICO GENERAL	CONTRATO A TERMINO FIJO	3	4.200.000	151.200.000
ENFERMERA PROFESIONAL	CONTRATO A TERMINO FIJO	5	3.000.000	180.000.000
AUXILIAR DE ENFERMERIA	CONTRATO A TERMINO FIJO	8	1.300.000	124.800.000

PSIQUIATRA	PRESTACION DE SERVICIO	2	17.852.670	428.464.080
PSICOLOGO	CONTRATO A TERMINO FIJO	3	2.800.000	100.800.000
TRABAJADOR SOCIAL	CONTRATO A TERMINO FIJO	2	2.500.000	60.000.000
REGENTE DE FARMACIA	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	1.300.000	15.600.000
TERAPEUTA OCUPACIONAL	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	2.800.000	33.600.000
ING BIOMEDICO	PRESTACION DE SERVICIO	1	1.800.000	21.600.000
TOTAL ASISTENCIALES		26	37.552.670	1.116.064.080
FACTOR PRESTACIONAL ASISTENCIAL			7.271.067	268.198.200
TOTAL NOMINA ASISTENCIAL			44.823.737	1.384.262.280
PERFIL ADMINISTRATIVO				
FACTURADOR	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	1.400.000	16.800.000
GERENTE	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	4.500.000	54.000.000
COORDINADOR DE CALIDAD	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	3.000.000	36.000.000
CONTADOR	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	3.000.000	36.000.000
JURIDICO	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	3.000.000	36.000.000
SECRETARIA EJECUTIVA	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	1.350.000	16.200.000

CONDUCTOR DE MOVIL	CONTRATO A TERMINO FIJO	1	1.350.000	48.600.000
TOTAL ADMINISTRATIVOS		7	17.600.000	243.600.000
FACTOR PRESTACIONAL ADMINISTRATIVOS			7.087.520	98.097.720
TOTAL NOMINA ADMINISTRATIVA			24.687.520	341.697.720
TOTAL NOMINA			69.511.257	1.725.960.000

Fuente: Elaboración propia.

Tabla 3

Gastos por servicios

GASTOS POR SERVICIOS			
VIGILANCIA	3	1.500.000	54.000.000
ENERGIA	1	1.200.000	14.400.000
TELEFONO E INTERNET	1	600.000	7.200.000
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	1	500.000	6.000.000
RECOLECCION DE RESIDUOS HOSPITALARIOS	1	1.256.000	15.072.000

VIATICOS	4	200.000	9.600.000
MANTENIMIENTO MOVIL	1	300.000	3.600.000
MANTENIMIENTO EQUIPOS DE COMPUTO	2	100.000	2.400.000
PAPELERIA	1	1.500.000	18.000.000
CAFETERIA	1	500.000	6.000.000
ASESOR EN MARKETING DIGITAL	1	1.300.000	15.600.000
IMPLEMENTOS DE ASEO	1	1.000.000	12.000.000
TOTAL		9.956.000	163.872.000
		CONSUMO AREA ASISTENCIAL	114.710.400
		CONSUMO AREA ADMON	49.161.600

Fuente: Elaboración propia.

Tabla 4*Costo de prestación de servicios*

COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS			
ALIMENTACION PACIENTES	610	15.000	109.800.000
MEDICAMENTOS E INSUMOS MEDICOS	12	42.700.000	512.400.000
TOTAL COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS		42.715.000	622.200.000
TOTAL COSTOS, GASTOS Y NOMINA			
		122.182.257	2.512.032.000

Fuente: Elaboración propia.**Tabla 5***Capital de trabajo*

CAPITAL DE TRABAJO	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO PARA COSTOS Y GASTOS MENSUALES PARA 3 MESES	366.546.770
INVERSION EN ACTIVOS REQUERIDOS PARA PRESTAR EL SERVICIO	2.173.445.000
TOTAL APORTES SOCIALES	2.539.991.770

Fuente: Elaboración propia.

Tabla 6

Inversión inicial para el emprendimiento

INVERSION INICIAL PARA EL EMPRENDIMIENTO	
Inversores	APORTES SOCIALES
Inversor 1	846.663.923
Inversor 2	846.663.923
Inversor 3	846.663.923
<i>Total Inversión</i>	2.539.991.770

Fuente: Elaboración propia.

Figura 1

Proyección de ingresos

PROYECCION DE INGRESOS									
Número de actividades realizadas						INGRESO MENSUAL	INGRESO ANUAL AÑO 1	PARTICIPACION SOBRE LOS INGRESOS	
	EPS		PARTICULAR		SUBSIDIO A LA OFERTA (Gobernación)				
	CANTIDAD	VALOR TOTAL	CANTIDAD	VALOR TOTAL	CANTIDAD	VALOR TOTAL			
ATENCION POR URGENCIAS	375	\$ 24.637.500	20	\$ 1.445.400	11	\$ 722.700	26.805.600	321.667.200	10%
INTERNACION DIA EN SALA DE OBSERVACIÓN – HOSPITALIZACION	200	\$ 46.000.000	55	\$ 19.250.000	7	\$ 1.610.000	66.860.000	802.320.000	25%
PSICOTERAPIA INDIVIDUAL POR PSICÓLOGO, SESIÓN	230	\$ 5.681.000	52	\$ 1.560.000	5	\$ 123.500	7.364.500	88.374.000	3%
TERAPIA OCUPACIONAL - HOSPITAL DIA	250	\$ 70.000.000	50	\$ 17.500.000	3	\$ 840.000	88.340.000	1.060.080.000	33%
CONSULTA POR PSIQUIATRÍA	720	\$ 37.389.600	120	\$ 21.600.000	10	\$ 519.300	59.508.900	714.106.800	22%
CONSULTA POR TRABAJO SOCIAL	300	\$ 5.520.000	36	\$ 1.080.000	9	\$ 165.600	6.765.600	81.187.200	3%
CONSULTA POR ENFERMERIA	300	\$ 11.100.000	36	\$ 1.800.000	4	\$ 148.000	13.048.000	156.576.000	5%
TOTAL		\$ 200.328.100		\$ 64.235.400		\$ 4.129.100	268.692.600	3.224.311.200	100%

Fuente: Elaboración propia.

Tabla 7 A*Proyección de ingresos a 10 años*

AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
321.667.200	345.765.434	371.669.028	399.513.233	429.443.433
802.320.000	862.427.140	927.037.307	996.487.851	1.071.141.400
88.374.000	94.994.686	102.111.371	109.761.214	117.984.159
1.060.080.000	1.139.497.660	1.224.865.026	1.316.627.831	1.415.265.200
714.106.800	767.605.301	825.111.732	886.926.352	953.371.918
81.187.200	87.269.474	93.807.413	100.835.151	108.389.385
156.576.000	168.306.152	180.915.088	194.468.643	209.037.586
3.224.311.200	3.465.865.847	3.725.516.964	4.004.620.276	4.304.633.079

Fuente: Elaboración propia.

Tabla 7 B*Proyección de ingresos a 10 años*

AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10
461.615.903	496.198.628	533.372.175	573.330.640	616.282.661
1.151.387.743	1.237.645.875	1.330.366.178	1.430.032.778	1.537.166.066
126.823.138	136.324.305	146.537.268	157.515.351	169.315.876
1.521.292.151	1.635.262.288	1.757.770.688	1.889.457.008	2.031.008.829
1.024.795.364	1.101.569.617	1.184.095.541	1.272.804.032	1.368.158.267
116.509.556	125.238.064	134.620.482	144.705.800	155.546.676
224.697.985	241.531.609	259.626.352	279.076.693	299.984.188
4.627.121.840	4.973.770.385	5.346.388.683	5.746.922.302	6.177.462.564

Fuente: Elaboración propia.

Figura 2

Estados financieros

NIT: XXX.XXX.XXX - X					
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DEL 202X					
"Cifras en Pesos Colombianos"					
DESCRIPCION	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
INGRESOS	3.159.824.976	3.396.548.530	3.651.006.625	3.924.527.871	4.218.540.417
OPERACIONALES	3.159.824.976	3.396.548.530	3.651.006.625	3.924.527.871	4.218.540.417
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	3.224.311.200	3.465.865.847	3.725.516.964	4.004.620.276	4.304.633.079
ATENCION POR URGENCIAS	321.667.200	345.765.434	371.669.028	399.513.233	429.443.433
INTERNACION DIA EN SALA DE OBSERVACIÓN – HOSPITALIZACION	802.320.000	862.427.140	927.037.307	996.487.851	1.071.141.400
PSICOTERAPIA INDIVIDUAL POR PSICÓLOGO, SESIÓN	88.374.000	94.994.686	102.111.371	109.761.214	117.984.159
TERAPIA OCUPACIONAL - HOSPITAL DIA	1.060.080.000	1.139.497.660	1.224.865.026	1.316.627.831	1.415.265.200
CONSULTA POR PSIQUIATRÍA	714.106.800	767.605.301	825.111.732	886.926.352	953.371.918
CONSULTA POR TRABAJO SOCIAL	81.187.200	87.269.474	93.807.413	100.835.151	108.389.385
CONSULTA POR ENFERMERIA	156.576.000	168.306.152	180.915.088	194.468.643	209.037.586
DEVOLUCIONES - GLOSAS	64.486.224	69.317.317	74.510.339	80.092.406	86.092.662
COSTO	2.121.172.680	2.280.083.867	2.450.900.150	2.634.513.419	2.831.882.383
COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	2.121.172.680	2.280.083.867	2.450.900.150	2.634.513.419	2.831.882.383
COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	2.121.172.680	2.280.083.867	2.450.900.150	2.634.513.419	2.831.882.383
UTILIDAD BRUTA	1.038.652.296	1.116.464.664	1.200.106.475	1.290.014.452	1.386.658.034
GASTOS	390.859.320	420.141.197	451.616.775	485.450.399	521.818.725
GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION	390.859.320	420.141.197	451.616.775	485.450.399	521.818.725
DE ADMINISTRACION	390.859.320	420.141.197	451.616.775	485.450.399	521.818.725
UTILIDAD OPERACIONAL	647.792.976	696.323.466	748.489.699	804.564.053	864.839.310
INGRESOS	103.680	111.447	119.797	128.771	138.419
INGRESOS NO OPERACIONALES	103.680	111.447	119.797	128.771	138.419
FINANCIEROS	103.680	111.447	119.797	128.771	138.419
GASTOS	5.080.773	5.461.408	5.870.558	6.310.361	6.783.112
NO OPERACIONALES	5.080.773	5.461.408	5.870.558	6.310.361	6.783.112
FINANCIEROS	5.080.773	5.461.408	5.870.558	6.310.361	6.783.112
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	642.815.883	690.973.506	742.738.938	798.382.464	858.194.616
PROVISION DE IMPUESTO DE RENTA	224.985.559	241.840.727	259.958.628	279.433.862	300.368.116
RESERVA LEGAL	64.281.588	69.097.351	74.273.894	79.838.246	85.819.462
UTILIDAD NETA	353.548.736	380.035.428	408.506.416	439.110.355	472.007.039

Fuente: Elaboración propia.

Figura 3

Estados financieros

VITAL CENETER COLOMBIA S.A.S					
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL					
NIT: XXX.XXX.XXX - X					
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DEL 202X					
"Cifras en Pesos Colombianos"					
DESCRIPCION	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10
INGRESOS	4.534.579.403	4.874.294.977	5.239.460.909	5.631.983.855	6.053.913.313
OPERACIONALES	4.534.579.403	4.874.294.977	5.239.460.909	5.631.983.855	6.053.913.313
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	4.627.121.840	4.973.770.385	5.346.388.683	5.746.922.302	6.177.462.564
ATENCION POR URGENCIAS	461.615.903	496.198.628	533.372.175	573.330.640	616.282.661
INTERNACION DIA EN SALA DE OBSERVACIÓN – HOSPITALIZACION	1.151.387.743	1.237.645.875	1.330.366.178	1.430.032.778	1.537.166.066
PSICOTERAPIA INDIVIDUAL POR PSICÓLOGO, SESIÓN	126.823.138	136.324.305	146.537.268	157.515.351	169.315.876
TERAPIA OCUPACIONAL - HOSPITAL DIA	1.521.292.151	1.635.262.288	1.757.770.688	1.889.457.008	2.031.008.829
CONSULTA POR PSIQUIATRÍA	1.024.795.364	1.101.569.617	1.184.095.541	1.272.804.032	1.368.158.267
CONSULTA POR TRABAJO SOCIAL	116.509.556	125.238.064	134.620.482	144.705.800	155.546.676
CONSULTA POR ENFERMERIA	224.697.985	241.531.609	259.626.352	279.076.693	299.984.188
DEVOLUCIONES - GLOSAS	92.542.437	99.475.408	106.927.774	114.938.446	123.549.251
COSTO	3.044.037.571	3.272.086.719	3.517.220.549	3.780.718.989	4.063.957.853
COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	3.044.037.571	3.272.086.719	3.517.220.549	3.780.718.989	4.063.957.853
COSTO DE PRESTACION DE SERVICIO	3.044.037.571	3.272.086.719	3.517.220.549	3.780.718.989	4.063.957.853
UTILIDAD BRUTA	1.490.541.832	1.602.208.258	1.722.240.360	1.851.264.867	1.989.955.459
GASTOS	560.911.644	602.933.275	648.103.026	696.656.744	748.847.945
GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRACION	560.911.644	602.933.275	648.103.026	696.656.744	748.847.945
DE ADMINISTRACION	560.911.644	602.933.275	648.103.026	696.656.744	748.847.945
UTILIDAD OPERACIONAL	929.630.188	999.274.983	1.074.137.334	1.154.608.122	1.241.107.514
INGRESOS	148.788	159.935	171.917	184.796	198.641
INGRESOS NO OPERACIONALES	148.788	159.935	171.917	184.796	198.641
FINANCIEROS	148.788	159.935	171.917	184.796	198.641
GASTOS	7.291.280	7.837.518	8.424.679	9.055.828	9.734.260
NO OPERACIONALES	7.291.280	7.837.518	8.424.679	9.055.828	9.734.260
FINANCIEROS	7.291.280	7.837.518	8.424.679	9.055.828	9.734.260
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	922.487.696	991.597.400	1.065.884.572	1.145.737.091	1.231.571.894
PROVISION DE IMPUESTO DE RENTA	322.870.694	347.059.090	373.059.600	401.007.982	431.050.163
RESERVA LEGAL	92.248.770	99.159.740	106.588.457	114.573.709	123.157.189
UTILIDAD NETA	507.368.233	545.378.570	586.236.514	630.155.400	677.364.542

Fuente: Elaboración propia.

Figura 4

Estados financieros

VITAL CENETER COLOMBIA S.A.S					
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA					
NIT: XXX.XXX.XXX - X					
A 31 DE DICIEMBRE DEL 202X					
"Cifras en Pesos Colombianos"					
DESCRIPCION	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
ACTIVO	3.327.911.893	3.740.473.978	3.898.807.591	4.021.166.340	4.227.935.966
ACTIVO CORRIENTE	1.072.866.893	1.316.418.145	1.405.266.591	1.489.015.741	1.576.314.807
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECT	659.070.053	810.962.070	902.664.534	948.760.413	995.585.350
CAJA GENERAL	20.500.000	33.200.000	35.648.000	29.090.000	30.300.100
BANCOS NACIONALES	638.570.053	777.762.070	867.016.534	919.670.413	965.285.250
DEUDORES	365.366.840	433.397.860	425.950.773	457.861.585	492.163.049
CLIENTES	329.899.417	375.273.336	384.970.086	413.810.762	444.812.085
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	35.467.423	38.124.524	40.980.687	44.050.823	47.350.964
INVENTARIOS	48.430.000	72.058.214	76.651.284	82.393.743	88.566.408
INVENTARIOS	48.430.000	72.058.214	76.651.284	82.393.743	88.566.408
ACTIVO NO CORRIENTES	2.255.045.000	2.424.055.833	2.493.541.000	2.532.150.599	2.651.621.159
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2.255.045.000	2.424.055.833	2.493.541.000	2.532.150.599	2.651.621.159
ACTIVOS FIJOS	2.255.045.000	2.424.055.833	2.493.541.000	2.532.150.599	2.651.621.159
TOTAL, ACTIVO	3.327.911.893	3.740.473.978	3.898.807.591	4.021.166.340	4.227.935.966
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	370.089.799	397.815.693	496.015.083	553.734.553	691.022.340
CUENTAS POR PAGAR	61.806.000	66.436.300	139.809.850	170.843.611	279.446.485
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	61.806.000	66.436.300	89.809.850	170.843.611	279.446.485
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	224.985.559	241.840.727	259.958.628	279.433.862	300.368.116
PROVISION DE IMPUESTO DE RENTA	224.985.559	241.840.727	259.958.628	279.433.862	300.368.116
BENEFICIO A EMPLEADOS	83.298.240	89.538.666	96.246.605	103.457.080	111.207.739
FACTOR PRESTACIONAL	83.298.240	89.538.666	96.246.605	103.457.080	111.207.739
TOTAL, PASIVO	370.089.799	397.815.693	496.015.083	553.734.553	691.022.340
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	2.539.991.770	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2.539.991.770	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770
RESERVAS	64.281.588	69.097.351	74.273.894	79.838.246	85.819.462
RESERVA LEGAL 10%	64.281.588	69.097.351	74.273.894	79.838.246	85.819.462
RESULTADOS DEL EJERCICIOS	353.548.736	733.584.164	788.541.844	847.616.771	911.117.394
UTILIDAD DEL EJERCICIO	353.548.736	380.035.428	408.506.416	439.110.355	472.007.039
UTILIDAD DE EJERCICIO ANTERIORES	-	353.548.736	380.035.428	408.506.416	439.110.355
TOTAL, PATRIMONIO	2.957.822.094	3.342.658.285	3.402.792.508	3.467.431.787	3.536.913.626
TOTAL, PASIVO + PATRIMONIO	3.327.911.893	3.740.473.978	3.898.807.591	4.021.166.340	4.227.935.966

Fuente: Elaboración propia.

Figura 5

Estados financieros

VITAL CENETER COLOMBIA S.A.S					
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA					
NIT: XXX.XXX.XXX - X					
A 31 DE DICIEMBRE DEL 202X					
"Cifras en Pesos Colombianos"					
DESCRIPCION	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10
ACTIVO	4.408.697.749	4.603.001.602	4.811.862.053	5.036.369.632	5.277.696.570
ACTIVO CORRIENTE	1.625.658.974	1.675.403.450	1.725.248.585	1.774.839.317	1.823.757.724
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECT	1.001.423.202	1.004.402.015	1.003.977.959	999.533.500	990.368.580
CAJA GENERAL	27.090.000	10.000.900	23.987.000	36.000.000	38.651.000
BANCOS NACIONALES	974.333.202	994.401.115	979.990.959	963.533.500	951.717.580
DEUDORES	529.034.264	568.667.747	611.270.439	657.064.783	706.289.886
CLIENTES	478.135.923	513.956.273	552.460.164	593.848.638	638.337.798
ANTICIPOS DE IMPUESTOS	50.898.340	54.711.474	58.810.276	63.216.145	67.952.088
INVENTARIOS	95.201.508	102.333.687	110.000.186	118.241.033	127.099.257
INVENTARIOS	95.201.508	102.333.687	110.000.186	118.241.033	127.099.257
ACTIVO NO CORRIENTES	2.783.038.775	2.927.598.153	3.086.613.468	3.261.530.315	3.453.938.846
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	2.783.038.775	2.927.598.153	3.086.613.468	3.261.530.315	3.453.938.846
ACTIVOS FIJOS	2.783.038.775	2.927.598.153	3.086.613.468	3.261.530.315	3.453.938.846
TOTAL, ACTIVO	4.408.697.749	4.603.001.602	4.811.862.053	5.036.369.632	5.277.696.570
PASIVO					
PASIVO CORRIENTE	797.096.937	911.118.289	1.033.681.742	1.165.427.239	1.307.042.669
CUENTAS POR PAGAR	354.687.191	435.564.680	522.501.241	615.950.799	716.401.286
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	354.687.191	435.564.680	522.501.241	615.950.799	716.401.286
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	322.870.694	347.059.090	373.059.600	401.007.982	431.050.163
PROVISION DE IMPUESTO DE RENTA	322.870.694	347.059.090	373.059.600	401.007.982	431.050.163
BENEFICIO A EMPLEADOS	119.539.052	128.494.520	138.120.901	148.468.458	159.591.220
FACTOR PRESTACIONAL	119.539.052	128.494.520	138.120.901	148.468.458	159.591.220
TOTAL, PASIVO	797.096.937	911.118.289	1.033.681.742	1.165.427.239	1.307.042.669
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770	2.539.976.770
RESERVAS	92.248.770	99.159.740	106.588.457	114.573.709	123.157.189
RESERVA LEGAL 10%	92.248.770	99.159.740	106.588.457	114.573.709	123.157.189
RESULTADOS DEL EJERCICIOS	979.375.272	1.052.746.803	1.131.615.084	1.216.391.914	1.307.519.942
UTILIDAD DEL EJERCICIO	507.368.233	545.378.570	586.236.514	630.155.400	677.364.542
UTILIDAD DE EJERCICIO ANTERIORES	472.007.039	507.368.233	545.378.570	586.236.514	630.155.400
TOTAL, PATRIMONIO	3.611.600.812	3.691.883.313	3.778.180.311	3.870.942.393	3.970.653.901
TOTAL, PASIVO + PATRIMONIO	4.408.697.749	4.603.001.602	4.811.862.053	5.036.369.632	5.277.696.570

Fuente: Elaboración propia.

Figura 6

Estados financieros

VITAL CENETER COLOMBIA S.A.S					
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO					
NIT: XXX.XXX.XXX - X					
A 31 DE DICIEMBRE DEL 202X					
"Cifras en Pesos Colombianos"					
DESCRIPCION	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5
Efectivo a principio de año	366.546.770	659.070.053	810.962.070	902.664.534	948.760.413
Actividades de Operación					
Recaudo clientes	2.891.132.376	3.172.212.601	3.340.546.878	3.590.809.514	3.859.820.994
Pago a Empleados "Honorarios"	1.725.960.000	1.855.263.170	1.994.253.302	2.193.656.112	2.357.997.516
Pagos a Proveedores	622.200.000	668.813.150	718.918.402	772.777.372	830.671.277
Pago de Impuestos		224.985.559	241.840.727	259.958.628	279.433.862
Otros gastos	163.872.000	176.148.744	189.345.221	203.530.334	218.778.148
Actividades de Operación	379.100.376	247.001.977	196.189.225	160.887.068	172.940.191
Efectivo Generado por Operaciones	103.680	111.447	119.797	128.771	138.419
Intereses recibidos	103.680	111.447	119.797	128.771	138.419
Efectivo Generado por Operaciones	103.680	111.447	119.797	128.771	138.419
Actividades de Inversion	86.680.773	95.221.408	104.606.558	114.919.961	126.253.672
Compra y Mejoras Prop. Planta y Equipo	81.600.000	89.760.000	98.736.000	108.609.600	119.470.560
Gastos Financieros	5.080.773	5.461.408	5.870.558	6.310.361	6.783.112
Actividades de Inversion	86.680.773	95.221.408	104.606.558	114.919.961	126.253.672
Aumento (o Disminucion) Efectivo	292.523.283	151.892.017	91.702.464	46.095.879	46.824.938
Efectivo a principio de año	366.546.770	659.070.053	810.962.070	902.664.534	948.760.413
Efectivo a final de año	659.070.053	810.962.070	902.664.534	948.760.413	995.585.350

Fuente: Elaboración propia.

Figura 7

Estados financieros

VITAL CENETER COLOMBIA S.A.S					
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO					
NIT: XXX.XXX.XXX - X					
A 31 DE DICIEMBRE DEL 202X					
"Cifras en Pesos Colombianos"					
DESCRIPCION	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10
Efectivo a principio de año	995.585.350	1.001.423.202	1.004.402.015	1.003.977.959	999.533.500
Actividades de Operación					
Recaudo clientes	4.148.985.917	4.459.814.112	4.793.928.519	5.153.073.664	5.539.124.766
Pago a Empleados "Honorarios"	2.576.149.164	2.769.145.672	2.976.600.836	3.199.597.848	3.439.301.054
Pagos a Proveedores	892.902.400	959.795.672	1.031.700.364	1.108.991.916	1.192.073.894
Pago de Impuestos	300.368.116	322.870.694	347.059.090	373.059.600	401.007.982
Otros gastos	235.168.277	252.786.301	271.724.208	292.080.880	313.962.605
Actividades de Operación	144.397.960	155.215.773	166.844.022	179.343.420	192.779.231
Efectivo Generado por Operaciones	148.788	159.935	171.917	184.796	198.641
Intereses recibidos	148.788	159.935	171.917	184.796	198.641
Efectivo Generado por Operaciones	148.788	159.935	171.917	184.796	198.641
Actividades de Inversion	138.708.896	152.396.896	167.439.994	183.972.675	202.142.792
Compra y Mejoras Prop. Planta y Equipo	131.417.616	144.559.378	159.015.315	174.916.847	192.408.532
Gastos Financieros	7.291.280	7.837.518	8.424.679	9.055.828	9.734.260
Actividades de Inversion	138.708.896	152.396.896	167.439.994	183.972.675	202.142.792
Aumento (o Disminucion) Efectivo	5.837.852	2.978.813	-424.056	-4.444.459	-9.164.920
Efectivo a principio de año	995.585.350	1.001.423.202	1.004.402.015	1.003.977.959	999.533.500
Efectivo a final de año	1.001.423.202	1.004.402.015	1.003.977.959	999.533.500	990.368.580

Fuente: Elaboración propia.

Figura 8

Estados financieros

INDICADORES FINANCIEROS										
INDICADOR	AÑO 1	AÑO 2	AÑO 3	AÑO 4	AÑO 5	AÑO 6	AÑO 7	AÑO 8	AÑO 9	AÑO 10
LIQUIDEZ										
ACTIVO CORRIENTE	1.072.866.893	1.316.418.145	1.405.266.591	1.489.015.741	1.576.314.807	1.625.658.974	1.675.403.450	1.725.248.585	1.774.839.317	1.823.757.724
PASIVO CORRIENTE	370.089.799	397.815.693	496.015.083	553.734.553	691.022.340	797.096.937	911.118.289	1.033.681.742	1.165.427.239	1.307.042.669
	2,9	3,3	2,8	2,7	2,3	2,0	1,8	1,7	1,5	1,4
ENDEUDAMIENTO										
PASIVO TOTAL	370.089.799	397.815.693	496.015.083	553.734.553	691.022.340	797.096.937	911.118.289	1.033.681.742	1.165.427.239	1.307.042.669
ACTIVO TOTAL	3.327.911.893	3.740.473.978	3.898.807.591	4.021.166.340	4.227.935.966	4.408.697.749	4.603.001.602	4.811.862.053	5.036.369.632	5.277.696.570
	11%	11%	13%	14%	16%	18%	20%	21%	23%	25%
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO										
UTILIDAD NETA	353.548.736	380.035.428	408.506.416	439.110.355	472.007.039	507.368.233	545.378.570	586.236.514	630.155.400	677.364.542
PATRIMONIO TOTAL	2.957.822.094	3.342.658.285	3.402.792.508	3.467.431.787	3.536.913.626	3.611.600.812	3.691.883.313	3.778.180.311	3.870.942.393	3.970.653.901
	12%	11%	12%	13%	13%	14%	15%	16%	16%	17%
RENTABILIDAD DEL ACTIVO										
UTILIDAD NETA	353.548.736	380.035.428	408.506.416	439.110.355	472.007.039	507.368.233	545.378.570	586.236.514	630.155.400	677.364.542
ACTIVO TOTAL	3.327.911.893	3.740.473.978	3.898.807.591	4.021.166.340	4.227.935.966	4.408.697.749	4.603.001.602	4.811.862.053	5.036.369.632	5.277.696.570
	11%	10%	10%	11%	11%	12%	12%	12%	13%	13%
CAPITAL DE TRABAJO										
ACTIVO CORRIENTE - PASIVO CORRIENTE	1.072.866.893	1.316.418.145	1.405.266.591	1.489.015.741	1.576.314.807	1.625.658.974	1.675.403.450	1.725.248.585	1.774.839.317	1.823.757.724
	370.089.799	397.815.693	496.015.083	553.734.553	691.022.340	797.096.937	911.118.289	1.033.681.742	1.165.427.239	1.307.042.669
	702.777.094	918.602.451	909.251.508	935.281.188	885.292.467	828.562.037	764.285.160	691.566.843	609.412.078	516.715.055

Fuente: Elaboración propia.

Tabla 8

Margen de beneficio

MARGEN DE BENEFICIO		
$MB = (P-C) / P$	3.159.824.976	2.121.172.680
33%		
P = INGRESOS	3.159.824.976	
C = COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS	2.121.172.680	

Fuente: Elaboración propia.