

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS

NIT 900.489.556-7

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2017

FECHA DE EXPEDICION: FEBRERO 07 DE 2018

VERSION 2,0 FECHA DE ACTUALIZACION 01-02-2018

VIGILIADO SUPERSALUD

		2017	2016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1101 EFECTIVO	N° 3	\$ 125.354.852	\$ 88.692.327
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	N° 4	\$ 16.262.780	\$ 7.686.588
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>\$ 141.617.632</u>	<u>\$ 96.378.915</u>
ACTIVO NO CORRIENTE			
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	N° 5	\$ 23.311.000	\$ 14.124.000
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	N° 6	\$ 111.036.933	\$ 102.869.533
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	N° 6	\$ -30.257.703	\$ -14.549.661
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	N° 7	\$ 107.363.000	\$ 107.363.000
1703 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	N° 7	\$ -85.301.751	\$ -67.292.600
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>\$ 126.151.479</u>	<u>\$ 142.514.272</u>
TOTAL ACTIVO		<u>\$ 267.769.111</u>	<u>\$ 238.893.187</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	N° 8	\$ 13.305.186	\$ 7.978.500
2201 RETENCION EN LA FUENTE	N° 9	\$ 1.054.000	\$ 2.221.000
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO SALUD ARL Y CCF	N° 10	\$ 329.000	\$ 660.804
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO PENSION	N° 11	\$ 606.175	\$ 677.878
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	N° 12	\$ 5.807.468	\$ 6.814.413
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>\$ 21.101.829</u>	<u>\$ 18.352.595</u>
TOTAL PASIVO		<u>\$ 21.101.829</u>	<u>\$ 18.352.595</u>
PATRIMONIO			
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	13,1	\$ 190.000.000	\$ 190.000.000
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	13,2	\$ 26.128.921	\$ 6.255.102
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	13,3	\$ 30.538.361	\$ 24.283.259
TOTAL PATRIMONIO		<u>\$ 246.667.282</u>	<u>\$ 220.538.361</u>
TOTAL: PASIVO + PATRIMONIO		<u>\$ 267.769.111</u>	<u>\$ 238.890.956</u>

Para constancia de lo anterior se firma en Circasia Quindío, a los siete (07) días del mes de febrero del año dos mil dieciocho (2018).



ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
Representante legal



RICARDO CRUZ HENAO
C.P.T.P. N° 75423-T

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS

NIT 900.489.556-7

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2017

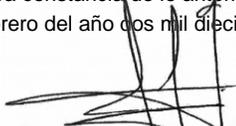
FECHA DE EXPEDICION: FEBRERO 07 DE 2018

VERSION 2,0 FECHA DE ACTUALIZACION 01-02-2018

VIGILIADO SUPERSALUD

	2017	2016
INGRESOS		
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 761.847.500	\$ 556.807.100
4211 RECUPERACIONES	\$ 352.981	\$ 641.744
4214 DIVERSOS	\$ 7.616	\$ 2.048
INGRESOS NETOS	\$ 762.208.097	\$ 557.450.892
GASTOS ADMINISTRATIVOS		
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 9.850.284	\$ 8.822.285
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.243.263	\$ 1.272.096
5105 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2.109.060	\$ 1.888.968
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 2.522.012	\$ -
5107 GASTOS POR HONORARIOS	\$ 217.268.967	\$ 205.428.650
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	\$ 4.444.823	\$ 6.665.883
5109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO	\$ 48.659.000	\$ 46.668.000
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 63.412.207	\$ 52.744.519
5113 SERVICIOS	\$ 25.249.015	\$ 8.838.808
5114 GASTOS LEGALES	\$ 1.573.840	\$ 1.735.000
5115 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 8.839.650	\$ -
5116 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 5.311.720	\$ 799.100
5117 GASTOS DE VIAJE	\$ 726.200	\$ -
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 15.708.042	\$ 14.549.663
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$ 18.006.920	\$ 17.992.600
5136 OTROS GASTOS	\$ 8.993.484	\$ 5.888.780
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 433.918.487	\$ 373.294.352
GASTOS VENTAS		
5201 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 47.495.923	\$ 43.679.717
5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 151.149	\$ 296.000
5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 7.405.686	\$ 6.309.786
5205 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 9.976.593	\$ 9.346.580
5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 1.262.630	\$ 2.328.368
5213 SERVICIOS	\$ 27.680.197	\$ 21.007.856
5236 OTROS GASTOS	\$ 2.047.256	\$ 1.727.441
TOTAL GASTOS VENTAS	\$ 96.019.434	\$ 84.695.748
GASTOS FINANCIEROS		
5301 GASTOS FINANCIEROS	\$ 4.640.366	\$ 4.069.523
5501 IMPUESTOS	\$ 3.577.000	\$ -
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 8.217.366	\$ 4.069.523
TOTAL COSTOS		
6101 PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 197.923.889	\$ 89.133.936
TOTAL COSTOS	\$ 197.923.889	\$ 89.133.936
5601 RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO	\$ 26.128.921	\$ 6.257.333

Para constancia de lo anterior se firma en Circasia Quindío, a los siete (07) días del mes de febrero del año dos mil dieciocho (2018).


ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
 Representante legal


RICARDO CRUZ HENAO
 C.P.T.P. N° 75423-T

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS

NIT 900.489.556-7

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2017

FECHA DE EXPEDICION: FEBRERO 07 DE 2018

VERSION 2,0 FECHA DE ACTUALIZACION 01-02-2018

VIGILIADO SUPERSALUD

NOTA 1: DESCRIPCIÓN DEL ENTE

ODONTO ESTETICA ESPECIALIZADA S.A.S identificada con Nit. 900.489.556-7, con domicilio principal en el municipio de Armenia Quindío, ubicada Cr 14 19 Norte 10 Bloque 1 ap. 04, fue constituida con la matricula numero 00176681 el 05 de enero de 2012, su principal actividad es la prestación del servicio de odontología y todas sus especialidades, la empresa desarrolla la actividad económica bajo representación de Isabel Cristina Giraldo Restrepo.

NOTA 2: PRACTICAS CONTABLES

Marco Normativo: Los estados financieros de ODONTO ESTETICA ESPECIALIZADA S.A.S para el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2017 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, establecidas por la ley 1314 de 2009, reglamentado por el decreto 3022 de 2013, decreto 2420 de 2015 y su respectivo anexo 2 modificado por el decreto 2496 de 2015 Grupo 2.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del Estado de situación financiera y Estado de Resultado integral es el peso colombiano.

Bases de medición: los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Clasificación de partidas en corriente y no corriente: Los rubros de activos y pasivos se clasifican como corrientes cuando se espera realizar el activo, tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación en el caso de los pasivos se espera liquidarlos en el ciclo normal de la operación (12 meses después del periodo en que se informa) los demás activos y pasivos se clasificaran como no corrientes.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera, incluye el dinero en caja y bancos, esta partida se actualiza cada periodo contable anual para conocer su saldo.

Efectivo	\$ 109.221.811
Banco Davivienda	\$ 16.133.041
<u>TOTAL</u>	\$ 125.354.852

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Esta partida esta conformada por los anticipos de impuestos que se generan en el desarrollo de nuestra actividad y se espera realizar en un periodo no mayor a 12 meses.

Anticipo de renta y complementarios	\$ 2.683.000
Autorretencion especial a titulo de renta	\$ 6.094.780
Saldo a favor CREE	\$ 7.485.000
<u>TOTAL</u>	\$ 16.262.780

NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta partida esta conformada por saldos a favor de impuestos que se generan en el desarrollo de nuestra actividad y no se espera hacer efectiva la devolución, este rubro no cumple con los requisitos para ser un instrumento financiero.

Saldo a favor IVA	\$ 23.311.000
<u>TOTAL</u>	\$ 23.311.000

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS

NIT 900.489.556-7

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2017

FECHA DE EXPEDICION: FEBRERO 07 DE 2018

VERSION 2,0 FECHA DE ACTUALIZACION 01-02-2018

VIGILIADO SUPERSALUD

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo incluye el importe de la maquinaria y equipo, equipo de oficina, equipo de computación, flota y equipo de transporte, los activos fijos se miden al costo neto, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera. El costo incluye el precio de adquisición, los costos directamente relacionados a la ubicación del activo en el lugar, mejoras o reparación si las necesitara, la depreciación se calcula de forma lineal, y se analiza cada activo para darle una vida útil acorde a sus capacidades o funcionamiento.

	Saldo 31 dic 2016	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2017
Maquinaria y equipo	\$ 76.792.788	\$ 1.930.000	-	\$ -	\$ 78.722.788
Equipo de oficina	\$ 12.987.345	\$ 4.017.600	-	\$ -	\$ 17.004.945
Equipo de computación y comunicación	\$ 9.790.400	\$ 2.219.800	-	\$ -	\$ 12.010.200
Flota y equipo de transporte	\$ 3.299.000	\$ -	-	\$ -	\$ 3.299.000
Sub Total	\$ 102.869.533	\$ 8.167.400	-	\$ -	\$ 111.036.933
		Depreciación			
Maquinaria y equipo	\$ 8.391.732	-	\$ 8.537.145	-	\$ 16.928.877
Equipo de oficina	\$ 2.681.264	-	\$ 2.954.312	-	\$ 5.635.576
Equipo computación y comunicación	\$ 3.290.415	-	\$ 3.587.130	-	\$ 6.877.545
Flota y equipo de transporte	\$ 186.250	-	\$ 629.455	-	\$ 815.705
Sub Total	\$ 14.549.661	-	\$ 15.708.042	-	\$ 30.257.703
TOTAL	\$ 88.319.872	-	\$ 15.708.042	-	\$ 80.779.230

NOTA 7: OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Se clasificarán como intangibles los bienes controlados (no consumidos) que puedan venderse, transferirse, arrendarse, usarse o darse en explotación, este se midió al costo neto y se amortizan a 6 años, a demás se paga una cuota de afiliación mensual en el caso de la franquicia.

	Saldo 31 dic 2016	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2017
Franquicia	\$ 104.400.000	\$ -	-	\$ -	\$ 104.400.000
Licencia	\$ 2.963.000	\$ -	-	\$ -	\$ 2.963.000
Sub Total	\$ 107.363.000	\$ -	-	\$ -	\$ 107.363.000
		Amortización			
Franquicia	\$ 66.712.554	-	\$ 17.412.554	-	\$ 84.125.108
Licencia	\$ 582.277	-	\$ 594.366	-	\$ 1.176.643
Sub Total	\$ 67.294.831	-	\$ 18.006.920	-	\$ 85.301.751
TOTAL	\$ 40.068.169	-	\$ 18.006.920	-	\$ 22.061.249

NOTA 8: PROVEEDORES

Los proveedores se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 30 a 90 días y no generan intereses.

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS

NIT 900.489.556-7

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2017

FECHA DE EXPEDICION: FEBRERO 07 DE 2018

VERSION 2,0 FECHA DE ACTUALIZACION 01-02-2018

VIGILIADO SUPERSALUD

Proveedores nacionales \$ 13.305.186

NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 30 a 60 días a continuación se describen los saldos de cuentas por pagar.

Retención en la fuente \$ 1.054.000
TOTAL **\$ 1.054.000**

NOTA 10: RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

Se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 1 a 10 días a continuación se describe el saldo de esta partida.

Aporte entidad promotora de salud \$ 151.545
 Aportes a Administradora de riesgo profesionales \$ 36.730
 Aportes a i.c.b.f, sena y cajas de compensación \$ 140.725
TOTAL **\$ 329.000**

NOTA 11: ACREEDROES VARIOS

Se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 1 a 10 días a continuación se describe el saldo de esta partida.

Aportes a fondos de pensión \$ 606.175
TOTAL **\$ 606.175**

NOTA 12: PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Se registra las provisiones que se generan con los trabajadores y se consignan o pagan según sea el caso de la partida, esto siempre y cuando el trabajador finalice un periodo (anual) de trabajo en caso de que salga antes de cumplirse el año de trabajo se le liquida inmediatamente las partidas correspondientes a continuación se muestra la formas de pago y los valores de las provisiones a la fecha.

Cesantías Se consignan al fondo de cesantías de cada empleado en febrero del año siguiente del que se provisiono.
 Inte cesantías Se paga el 31 de diciembre de cada año
 Vacaciones Cuando cumpla el año de trabajo se le darán 15 días libres remunerados
 Prima Se paga 2 veces al año 30 de junio y 31 de diciembre

Cesantías \$ 4.200.226
 Inte cesantías \$ 504.057
 Vacaciones \$ 1.103.185
 Prima \$ -
TOTAL **\$ 5.807.468**

NOTA 13: CAPITAL SOCIAL

1) Al 31 de diciembre de 2017 el capital social de ODONTO ESTETICA ESPECIALIZADA S.A.S no ha tenido cambios.

Capital autorizado \$ 300.000.000
 Capital suscrito \$ 110.000.000
Capital suscrito y pagado **\$ 190.000.000**

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS

NIT 900.489.556-7

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2017

FECHA DE EXPEDICION: FEBRERO 07 DE 2018

VERSION 2,0 FECHA DE ACTUALIZACION 01-02-2018

VIGILIADO SUPERSALUD

2)	
Utilidad del ejercicio	\$ 26.128.921
3)	
Resultados acumulados	\$ 30.538.361

NOTA 14: ARRENDAMIENTO

El tipo de arrendamiento es operativo y se paga un canon mensual de \$4.070.000.

**ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO**

Representante legal

**RICARDO CRUZ HENAO**

C.P.T.P. N° 75423-T