

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS****NIT 900.489.556-7**

Cifras expresadas en pesos colombianos

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2019

FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 14 DE 2020

VERSIÓN 3,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 14-02-2020

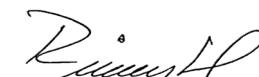
VIGILADO SUPERSALUD

		2019	2018
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1101 EFECTIVO	N° 3	\$ 216.658.209	\$ 105.509.152
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	N° 4	\$ 11.745.224	\$ 8.114.995
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 228.403.433	\$ 113.624.147
ACTIVO NO CORRIENTE			
1308 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO	N° 5	\$ 79.200.000	\$ -
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	N° 5	\$ 23.311.000	\$ 23.311.000
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	N° 6	\$ 114.922.833	\$ 112.934.933
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	N° 6	\$ -58.172.761	\$ -44.123.458
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	N° 7	\$ 141.426.834	\$ 141.426.834
1703 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	N° 7	\$ -116.515.022	\$ -107.351.128
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 184.172.884	\$ 126.198.181
TOTAL ACTIVO		\$ 412.576.317	\$ 239.822.328
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	N° 8	\$ 3.074.906	\$ 8.961.183
2201 RETENCIÓN EN LA FUENTE	N° 9	\$ 5.058.965	\$ 1.684.066
2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS DE SERVICIOS POR PAGAR	N° 9	\$ 222.000	
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO SALUD ARL Y CCF	N° 10	\$ 458.420	\$ 432.981
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO PENSIÓN	N° 11	\$ 810.994	\$ 765.994
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	N° 12	\$ 6.818.096	\$ 6.703.699
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 16.443.381	\$ 18.547.923
PASIVO NO CORRIENTE			
2101 BANCOS NACIONALES-PAGARES	N° 13	\$ 64.200.000	\$ -
2501 OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	N° 13	\$ 124.074.438	
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 188.274.438	\$ -
TOTAL PASIVO		\$ 204.717.819	\$ 18.547.923
PATRIMONIO			
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	14,1	\$ 190.000.000	\$ 190.000.000
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	14,2	\$ -13.415.907	\$ -25.392.877
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	14,3	\$ 31.274.405	\$ 56.667.282
TOTAL PATRIMONIO		\$ 207.858.498	\$ 221.274.405
TOTAL: PASIVO + PATRIMONIO		\$ 412.576.317	\$ 239.822.328

Para constancia de lo anterior se firma en Circasia Quindío, a los catorce (14) días del mes de febrero del año dos mil veinte (2020).



ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
Representante legal



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

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL**ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS****NIT 900.489.556-7**

Cifras expresadas en pesos colombianos

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2019**FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 14 DE 2020**

VERSIÓN 3,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 14-02-2020


VIGILADO SUPERSALUD

	2019	2018
INGRESOS		
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 753.403.436	\$ 768.944.500
4211 DESCUENTOS COMERCIALES	\$ 1.326.083	\$ 801.848
4211 RECUPERACIONES	\$ 4.022	\$ 53.774
4214 DIVERSOS	\$ 857	\$ 1.074
INGRESOS NETOS	\$ 754.734.398	\$ 769.801.196
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 10.687.718	\$ 10.042.815
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ -	\$ 174.150
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 1.296.240	\$ 1.410.360
5105 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 2.375.352	\$ 2.233.860
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ -	\$ 148.456
5107 GASTOS POR HONORARIOS	\$ 180.237.000	\$ 195.251.750
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	\$ 4.359.534	\$ 5.081.526
5109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO	\$ 52.317.000	\$ 50.666.000
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 72.145.188	\$ 66.038.808
5112 SEGUROS	\$ 5.417.206	\$ 6.267.851
5113 SERVICIOS	\$ 12.190.203	\$ 13.248.569
5114 GASTOS LEGALES	\$ 1.352.000	\$ 1.578.750
5115 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 6.198.126	\$ 4.157.300
5116 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 1.120.600	\$ 4.505.467
5117 GASTOS DE VIAJE	\$ -	\$ -
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 14.049.303	\$ 13.865.755
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$ 9.163.894	\$ 22.049.376
5136 OTROS GASTOS	\$ 13.295.423	\$ 13.589.587
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 386.204.787	\$ 410.310.380
5201 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 53.183.182	\$ 53.878.436
5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ -	\$ -
5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 11.747.660	\$ 11.996.760
5205 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 8.769.172	\$ 8.773.370
5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 7.143.280	\$ 4.494.560
5213 SERVICIOS	\$ 28.957.232	\$ 24.433.048
5236 OTROS GASTOS	\$ 12.550.114	\$ 4.238.141
TOTAL GASTOS VENTAS	\$ 122.350.640	\$ 107.814.315
5301 GASTOS FINANCIEROS	\$ 5.885.241	\$ 5.690.288
5501 IMPUESTOS	\$ 2.447.000	\$ 17.911.000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 8.332.241	\$ 23.601.288
6101 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 251.262.637	\$ 253.468.090
TOTAL COSTOS	\$ 251.262.637	\$ 253.468.090
5601 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -13.415.907	\$ -25.392.877

No se presentaron partidas de otros resultados integral

Para constancia de lo anterior se firma en Circasia Quindío, a los catorce (14) días del mes de febrero del año dos mil veinte (2020).


ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
Representante legal


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

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS

NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2019

FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 14 DE 2020

VERSIÓN 3,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 14-02-2020

VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 1: DESCRIPCIÓN DEL ENTE

ODONTO ESTÉTICA 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 ESTÉTICA ESPECIALIZADA S.A.S para el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2019 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 clasificarán 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	\$ 179.117.725
Banco Davivienda	\$ 37.540.484
<u>TOTAL</u>	\$ 216.658.209

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	\$ 5.718.000
Autorretencion especial a titulo de renta	\$ 6.027.224
<u>TOTAL</u>	\$ 11.745.224

NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta partida esta conformada por saldos a favor de impuestos y prestamos a socios que se generan en el desarrollo de nuestra actividad y no se espera hacer efectiva la devolución.

Prestamos a socios	\$ 79.200.000
Saldo a favor IVA	\$ 23.311.000
<u>TOTAL</u>	\$ 102.511.000

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2019

FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 14 DE 2020

VERSIÓN 3,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 14-02-2020

VIGILADO 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 2018	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2019
Maquinaria y equipo	\$ 80.620.788	\$ 1.623.100	- \$	-	\$ 82.243.888
Equipo de oficina	\$ 17.004.945	\$ 364.800	- \$	-	\$ 17.369.745
Equipo de computación y comunicación	\$ 12.010.200	\$ -	- \$	-	\$ 12.010.200
Flota y equipo de transporte	\$ 3.299.000	\$ -	- \$	-	\$ 3.299.000
Sub Total	\$ 112.934.933	\$ 1.987.900	- \$	-	\$ 114.922.833
Depreciación					
Maquinaria y equipo	\$ 25.770.587	- \$	\$ 9.000.497	-	\$ 34.771.084
Equipo de oficina	\$ 8.718.380	- \$	\$ 3.114.669	-	\$ 11.833.049
Equipo computación y comunicación	\$ 8.189.331	- \$	\$ 1.304.682	-	\$ 9.494.013
Flota y equipo de transporte	\$ 1.445.160	- \$	\$ 629.455	-	\$ 2.074.615
Sub Total	\$ 44.123.458	- \$	\$ 14.049.303	-	\$ 58.172.761
TOTAL	\$ 68.811.475	- \$	\$ 14.049.303	-	\$ 56.750.072

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 2018	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2019
Franquicia	\$ 138.463.834	\$ -	- \$	-	\$ 138.463.834
Licencia	\$ 2.963.000	\$ -	- \$	-	\$ 2.963.000
Sub Total	\$ 141.426.834	\$ -	- \$	-	\$ 141.426.834
Amortización					
Franquicia	\$ 105.580.118	- \$	\$ 8.569.528	-	\$ 114.149.646
Licencia	\$ 1.771.010	- \$	\$ 594.366	-	\$ 2.365.376
Sub Total	\$ 107.351.128	- \$	\$ 9.163.894	-	\$ 116.515.022
TOTAL	\$ 34.075.706	- \$	\$ 9.163.894	-	\$ 24.911.812

NOTA 8: PROVEEDORES

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

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2019
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 14 DE 2020
 VERSIÓN 3,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 14-02-2020
 VIGILADO SUPERSALUD

Proveedores nacionales \$ 3.074.906

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	\$	4.455.000
Impuesto sobre las ventas de servicios por pagar	\$	222.000
Cuentas por pagar elementos de aseo	\$	508.200
Ingresos para terceros (seguro empleados)	\$	95.765
TOTAL	\$	5.280.965

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	\$	202.750
Aportes a Administradora de riesgo profesionales	\$	52.920
Aportes a i.c.b.f. sena y cajas de compensación	\$	202.750
TOTAL	\$	458.420

NOTA 11: ACREEDORES 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	\$	810.994
TOTAL	\$	810.994

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	\$	5.265.373
Inte cesantías	\$	-
Vacaciones	\$	1.552.723
Prima	\$	-
TOTAL	\$	6.818.096

NOTA 13: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las otras cuentas por cobrar corresponden a obligaciones financieras y anticipos de clientes para tratamientos odontologicos (solo se factura el ingreso al terminar el tratamiento), con un periodo de cancelacion mayor a un año.

Obligaciones financieras	\$	64.200.000
Anticipos para terceros	\$	124.074.438
TOTAL	\$	188.274.438

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2019
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 14 DE 2020
 VERSIÓN 3,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 14-02-2020
 VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 14: CAPITAL SOCIAL

1) Al 31 de diciembre de 2018 el capital social de ODONTO ESTÉTICA 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

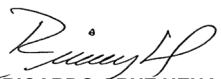
2)			
Utilidad del ejercicio			\$ -13.415.907

3)			
Resultados acumulados			\$ 31.274.405

NOTA 15: ARRENDAMIENTO

El tipo de arrendamiento es operativo y se paga un canon mensual de \$4,371.000.


ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
 Representante legal


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