

**GRUPO ODONTOSPECIALISTAS BACATA SAS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
 (Valores expresados en pesos Colombianos)  
 (Vigilados Supersalud)

	En Diciembre 31 de				En Diciembre 31 de		
	2019	Revelación	2018		2019	Revelación	2018
<b>ACTIVO</b>				<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>CORRIENTE</b>				<b>CORRIENTE:</b>			
Efectivo y equivalente de efectivo				Pasivos por impuestos			
Caja	5,956,558		328,022	Pasivo por impuestos corrientes	45,000		584,000
Bancos	34,723,321		3,146,118	Retenciones de industria y comercio	598,811		310,000
<b>Total Efectivo y equivalente de efectivo</b>	<u>40,679,879</u>	(2)	<u>3,474,140</u>	Impuestos Gravámenes y Tasas	4,649,701		6,372,000
<b>Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar</b>				<b>Total pasivos por impuestos</b>	<u>5,293,512</u>	(9)	<u>7,276,000</u>
Cientes	-		2,338,569	<b>Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar</b>			
Cuentas por Cobrar a Socios	21,871,900		12,067,900	Costos y Gastos por Pagar	216,042,304		36,808,670
Anticipos y Avances	9,767,438		19,999,998	Deuda con Socios	343,763,997		345,491,180
<b>Total cuentas por cobrar</b>	<u>31,639,338</u>	(3)	<u>34,406,467</u>	Anticipos recibidos de clientes	17,381,282		20,751,749
Inventario				<b>Total cuentas por pagar y otras cuentas por pagar</b>	<u>577,187,583</u>	(10)	<u>403,051,599</u>
Materiales odontologicos	18,272,607		12,313,793	Beneficios a empleados			
<b>Total Inventario</b>	<u>18,272,607</u>	(4)	<u>12,313,793</u>	Obligaciones Laborales	3,455,703		9,562,150
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<u>90,591,824</u>		<u>50,194,400</u>	<b>Total beneficios a empleados</b>	<u>3,455,703</u>	(11)	<u>9,562,150</u>
<b>Activos por impuestos corrientes</b>				<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	<u>585,936,798</u>		<u>419,889,749</u>
Anticipo Impuestos y Contribuciones	23,536,798		11,074,943	<b>Total del Pasivo:</b>			
<b>Total activos por impuestos corrientes</b>	<u>23,536,798</u>	(5)	<u>11,074,943</u>	<b>PATRIMONIO:</b>			
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>	<u>85,998,110</u>	(6)	<u>118,035,110</u>	Capital autorizado (4.000 accs. a vr nominal de \$50,000 c/u)	200,000,000		200,000,000
Activos Intangibles	214,927,506	(7)	213,143,536	Capital por Suscribir	0		0
<b>DIFERIDO</b>				Capital Suscrito y Pagado	200,000,000	(12)	200,000,000
IMPUESTO DIFERIDO	58,965,564	(8)	58,965,564	Reservas obligatorias	0	(12)	0
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<u>383,427,978</u>		<u>401,219,153</u>	Resultados ejercicios anteriores	(168,476,196)		(130,170,951)
<b>Total del Activo:</b>	<u>474,019,802</u>		<u>451,413,553</u>	Resultado del ejercicio	(143,440,800)		(38,305,245)
				<b>Total del Patrimonio:</b>	<u>(111,916,996)</u>		<u>31,523,804</u>
				<b>Total del Pasivo y Patrimonio:</b>	<u>474,019,802</u>		<u>451,413,553</u>

Las revelaciones adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros

*Paula Andrea Bohorquez*  
 PAULA ANDREA BOHORQUEZ  
 REPRESENTANTE LEGAL

*Zonia Lorena Walteros C.*  
 ZONIA LORENA WALTEROS C.  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 32763 - T

**GRUPO ODONTOESPECIALISTAS BACATA SAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
 (Valores expresados en pesos Colombianos)  
 (Vigilados Supersalud)

En Diciembre 31 de

	<u>2019</u>	<i>Revelación</i>	<u>2018</u>
<b>INGRESOS OPERACIONALES:</b>			
Prestacion de Servicios Odontologicos	655,404,065		509,810,977
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<u>655,404,065</u>	(13)	<u>509,810,977</u>
<b>COSTO DE VENTAS:</b>	(65,944,330)	(14)	(57,462,498)
<b>Utilidad Bruta en Ventas</b>	<u>589,459,735</u>		<u>452,348,479</u>
<b>GASTOS OPERACIONALES:</b>			
<b>Gastos Administrativos</b>	<u>(722,983,885)</u>	(15)	<u>(471,168,556)</u>
Gastos de Personal	(94,517,593)		(108,961,510)
Honorarios	(230,602,597)		(199,616,914)
Impuestos	(4,883,058)		(6,094,721)
Servicios	(103,110,157)		(86,502,497)
Arrendamientos	(233,879,774)		(27,953,840)
Seguros	(2,629,838)		(4,884,074)
Gastos Legales	(1,903,820)		(1,439,000)
Adecuación e Instalación	0		(618,200)
Mantenimiento y Resparaciones	(8,427,298)		(4,787,600)
Depreciación	(33,416,050)		(30,310,200)
Amortización	0		0
Diversos	(9,613,700)		0
<b>Gastos de Ventas</b>	<u>0</u>	(16)	<u>(10,352,271)</u>
Otros Gastos	0		0
Diversos	0		(10,352,271)
<b>Total de los Gastos Operacionales</b>	<u>(722,983,885)</u>		<u>(481,520,827)</u>
<b>Utilidad (Pérdida) Operacional</b>	<u>(133,524,150)</u>		<u>(29,172,348)</u>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES: - Nota 12</b>			
Otros Ingresos	410,917	(17)	0
<b>Total Ingresos No Operacionales</b>	<u>410,917</u>		<u>0</u>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES:</b>			
Financieros	(10,327,567)	(18)	(9,007,897)
<b>Total Gastos No Operacionales</b>	<u>(10,327,567)</u>		<u>(9,007,897)</u>
<b>Utilidad (Perdida) Antes de Impuesto de Renta:</b>	<u>(143,440,800)</u>		<u>(38,180,245)</u>
Impuesto de Renta y Complementarios	0	(9)	125,000
<b>Utilidad (Perdida) del Ejercicio:</b>	<u>(143,440,800)</u>		<u>(38,305,245)</u>

Las revelaciones adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros

*Paula Andrea Bohorquez*  
 PAULA ANDREA BOHORQUEZ  
 REPRESENTANTE LEGAL

*Zonia Lorena Walteros C.*  
 ZONIA LORENA WALTEROS C.  
 CONTADOR PUBLICO  
 TP 32763 - T



**GRUPO ODONTOESPECIALISTAS BACATA SAS**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)  
(Vigilados Supersalud)

	Capital Suscrito y Pagado	Reservas obligatorias	Resultados del Ejercicio	Ganancias (Perdidas) Acumuladas	Total Patrimonio
Constitución	50,000,000	0	0	0	50,000,000
Utilidad (perdida) Neta año 2016	0	0	(12,946,660)	0	(12,946,660)
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2016</b>	<b>50,000,000</b>	<b>0</b>	<b>(12,946,660)</b>	<b>0</b>	<b>37,053,340</b>
Capitalización	150,000,000	0	0	0	150,000,000
Reclasificación de Utilidad año 2016	0	0	12,946,660	0	12,946,660
Utilidad (perdida) Neta año 2017	0	0	(117,224,291)	0	(117,224,291)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	(12,946,660)	(12,946,660)
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2017</b>	<b>200,000,000</b>	<b>0</b>	<b>(117,224,291)</b>	<b>(12,946,660)</b>	<b>69,829,049</b>
Capitalización	0	0	0	0	0
Apropiación de Reserva Legal	0	0	0	0	0
Reclasificación de Utilidad año 2017	0	0	117,224,291	0	117,224,291
Utilidad (perdida) Neta año 2018	0	0	(38,305,245)	0	(38,305,245)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	(117,224,291)	(117,224,291)
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2018</b>	<b>200,000,000</b>	<b>0</b>	<b>(38,305,245)</b>	<b>(130,170,951)</b>	<b>31,523,804</b>
Capitalización	0	0	0	0	0
Apropiación de Reserva Legal	0	0	0	0	0
Reclasificación de Utilidad año 2018	0	0	38,305,245	(38,305,245)	0
Utilidad (perdida) Neta año 2019	0	0	(143,440,800)	0	(143,440,800)
Resultados de Ejercicios Anteriores	0	0	0	0	0
<b>Saldo a 31 de diciembre de 2019</b>	<b>200,000,000</b>	<b>0</b>	<b>(143,440,800)</b>	<b>(168,476,196)</b>	<b>(111,916,996)</b>

Las revelaciones adjuntas son parte integral de los Estados Financieros

*Paula Andrea Bohorquez*  
**PAULA ANDREA BOHORQUEZ**  
Representante Legal

*Zonia Lorena Walteros C.*  
**ZONIA LORENA WALTEROS C.**  
Contador Público  
TP 32763 - T



**GRUPO ODONTOESPECIALISTAS BACATA SAS**

NIT: 901.013.236-6

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)  
(Vigilados Supersalud)

Año terminado en  
Diciembre 31 de:

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:</b>		
Utilidad (Pérdida) Neta	(143,440,801)	(117,224,291)
Para Depreciación	33,416,050	3,385,588
Efectivo generado por las operaciones	<u>(110,024,751)</u>	<u>(113,838,703)</u>
Disminución (Aumento) en las Cuentas por Cobrar	(9,694,725)	86,545,274
Disminución (Aumento) en los Inventarios	(5,958,814)	(16,102,521)
Disminución (Aumento) de Otros Activos	(1,727,183)	(41,574,540)
Aumento (Disminución) en Proveedores	179,233,634	190,235,636
Aumento (Disminución) en las cuentas Obligaciones Laborales	(6,106,447)	3,610,653
Aumento (Disminución) en los Pasivos por Anticipos Recibidos	(3,370,467)	9,789,478
Aumento (Disminución) en los Impuestos por Pagar	(1,982,488)	2,811,000
Aumento (Disminución) en Otros Activos		
Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación	<u>40,368,759</u>	<u>121,476,277</u>
<b>2- FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:</b>		
Compra de Propiedad, Planta y Equipo	(1,379,050)	(125,964,827)
Aumento de Capital	0	150,000,000
Disminucion de Intangibles	(1,783,970)	(195,462,512)
Efectivo Neto Generado por Actividades de Inversión	<u>(3,163,020)</u>	<u>(171,427,339)</u>
<b>3- FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
Aumento (Disminución) en Obligaciones Financieras	0	0
Efectivo Neto Generado por las Actividades de Financiación	<u>0</u>	<u>0</u>
Aumento (Disminución) Neto del Efectivo y Equivalente de Efectivo	37,205,739	(49,951,062)
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Año	3,474,140	50,000,000
Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Año	<u>40,679,879</u>	<u>48,938</u>

Las revelaciones adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros

*Paula Andrea Bohorquez*  
PAULA ANDREA BOHORQUEZ  
Representante Legal

*Zonia Lorena Walteros C.*  
ZONIA LORENA WALTEROS C.  
Contador Público T.P. 32763-T

**GRUPO ODONTOESPECIALISTAS BACATA SAS**

**ESTADOS FINANCIEROS  
NORMA INTERNACIONAL**

**A 31 DE DICIEMBRE DE 2019 y 2018**



**GRUPO ODONTOESPECIALISTAS BACATA SAS  
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS  
EN 31 DE DICIEMBRE DE 2019 Y 2018**

(Valores Expresados en pesos colombianos excepto tasas de interés, porcentajes, índices, tipos de cambio y valores de moneda extranjera)

**NOTA 1. ENTE ECONOMICO, OBJETO SOCIAL Y PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLÍTICAS CONTABLES.**

La compañía se constituyó el 9 de Septiembre de 2016, con el nombre de GRUPO ODONTOESPECIALISTAS BACATA SAS, mediante documento privado.

El objeto social de la compañía es la prestación de servicios odontológicos, incluyendo la adquisición y venta de elementos asociados a la prestación de tales servicios. No obstante, tendrá capacidad para la realización de cualquier actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero.

El domicilio de la compañía está ubicado en Calle 19 No. 5- 30 /52 /62 Bogota Cundinamarca, y su término de duración es indefinido.

Las siguientes son las principales prácticas contables aplicadas por la sociedad en el registro de las operaciones y en la presentación de sus estados financieros, que se ajustan a las normas de contabilidad de general aceptación en Colombia

Resumen de las principales políticas contables Base de preparación.

El presente estado financiero de la compañía a 31 de Diciembre de 2019, presentado comparativamente con el año 2018, constituyen estados financieros preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para pequeñas y mediana empresas ( NIIF para PYMES) emitidas por el IASB (International Accounting Standards Boards) que han sido adoptadas en Colombia.

Estos Estados Financieros han sido emitidos con la autorización de la administración de la Compañía.

La preparación de estos estados financieros bajo NIIF exigen el uso de ciertas estimaciones contables que afectan la aplicación de las políticas contables y los montos de los activos, pasivos, ingresos y gastos. Los supuestos y estimaciones son revisados por la gerencia y cualquier cambio en éstos es reconocido en los estados financieros de manera prospectiva.

**Moneda funcional y de presentación**

Estos estados financieros han sido preparados y presentados en pesos colombianos que corresponde a la moneda funcional.



## Moneda Extranjera

Las transacciones en moneda extranjera son convertidas a la moneda funcional y los activos y pasivos en moneda extranjera son convertidos a la tasa de cambio de la fecha del reporte.

### Adopción por primera vez

La empresa se constituyó en septiembre de 2016, y a partir del 31 de Diciembre de 2016, El Estado de Situación Financiera de Apertura se presenta de acuerdo con Normas Internacionales de Información Financiera para Pymes sección 35 transición de NIIF para Pymes.

### Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo en caja, los depósitos a la vista en entidades financieras y otras inversiones a corto plazo de gran liquidez, con un vencimiento no mayor a noventa días.

### Instrumentos Financieros:

Un instrumento financiero es un contrato que da lugar a un activo financiero de una entidad y a un pasivo financiero o a un instrumento de patrimonio de otra, y su reconocimiento se hace sólo cuando la compañía se convierte en una parte de las cláusulas contractuales del instrumento.

Medición: Cuando se reconocen por primera vez, los instrumentos financieros se miden a su precio de transacción, pero si el acuerdo constituye una transacción de financiación, la partida se medirá inicialmente al valor presente de los cobros futuros descontados a una tasa de interés de mercado para un instrumento de deuda similar. Posteriormente del reconocimiento inicial, se miden a costo amortizado o a valor razonable, para las inversiones que coticen en bolsa o cuyo valor razonable se pueda medir de otra forma con fiabilidad. Al final de cada periodo sobre el que se informa, se determinará el deterioro del valor de los activos financieros que se midan al costo o al costo amortizado.

### Inventarios

Son valuados al costo o al valor neto de realización, el que sea menor.

La fórmula del costo se hace a través del costo promedio ponderado mensual.

La Compañía concilia los saldos en libros con los respectivos inventarios físicos.

Los costos financieros y la diferencia en cambio por pasivos relacionados, se llevan a resultados del periodo en que se incurren.

Las importaciones en tránsito son registradas cuando se encuentran bajo las modalidades que transfieran riesgos y beneficios a la sociedad (FOB).

Los descuentos y rebajas se reconocen como menor valor del costo de los inventarios



## Intangibles

Son activos identificables de carácter no monetario y sin apariencia física, del que la entidad tiene control sobre los recursos y existen beneficios económicos futuros. Dentro de este tipo de activos clasificamos los programas para computador.

### Amortización:

La amortización de este intangible se efectúa en 60 meses, 20% anual.

### Propiedad, planta y equipo:

La propiedad, planta y equipo son activos tangibles, controlados por la Compañía y que posee para su uso o suministro de servicios o para propósitos administrativos y se espera usar por más de un período.

La compañía reconoce como elementos de propiedad, planta y equipo el precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan en el activo; los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo, en el lugar y en las condiciones para que pueda operar de acuerdo con lo previsto; así como la deducción de los descuentos y rebajas en el precio.

Los costos posteriores por mantenimiento, se reconocerán como un gasto del período.

La Compañía revisará al cierre de cada período las estimaciones. La compañía estima que el valor del salvamento de los activos que conforman la propiedad, planta y equipo es cero. Las piezas de repuesto importantes y el equipo de mantenimiento permanente que la empresa espera utilizar por más de un período se clasifican como propiedad, planta y equipo.

### Depreciación:

Los períodos de depreciación reflejan el tiempo de vida útil estimada de los activos. La vida útil corresponde al período durante el cual la entidad le dará uso económico al activo.

La depreciación de propiedad, planta y equipo se calcula por el método de línea recta.

Los períodos en años para el método de depreciación en línea recta son:

Construcciones y Edificaciones	30 años
Equipo de oficina	5 años
Equipo de computación y comunicación	5 años
Equipo médico científico	5 años

## REVELCIÓN 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A Diciembre 31 comprendían:	2019	2018
Caja	5,956,558	328,022
Bancos cuentas corrientes	34,723,321	3,146,118
<b>Total del disponible</b>	<b>40,679,879</b>	<b>3,474,140</b>



### REVELCIÓN 3. CUENTAS POR COBRAR

A Diciembre 31 comprendían:

<b>CLIENTES</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Daniel Chaparro	0	160,000
Elizabeth acosta caicedo	0	205,000
eugenia arango tinjaca	0	611,788
ingrid esperanza acosta bustos	0	73,950
jose mauricio garcia tique	0	315,600
juan sebastian guerrero parra	0	30,000
julian andres ramos villareal	0	150,000
karla vanessa enriquez wilches	0	25,500
lenin dorado villareal	0	42,709
maira alejandra agudelo heredia	0	30,000
marcos chinchilla sandobal	0	187,800
nicole adriana forero fuentes	0	36,000
pedro alexander mora galindo	0	95,788
sandra milena cifuentes martin	0	40,000
sandro carrero sanchez	0	226,534
sara sofia parra piza	0	90,000
valeria valentina ospina angulo	0	17,900
<b>TOTAL CLIENTES</b>	<b>0</b>	<b>2,338,569</b>

### SOCIOS

Paula Andrea Bohorquez	17,624,000	7,820,000
Erika Muñoz Ortega	4,247,900	4,247,900
<b>TOTAL</b>	<b>21,871,900</b>	<b>12,067,900</b>

### ANTICIPOS Y VANCES

BD promotores colombia SAS	0	19,999,998
Mauricio Adolfo Cardenas	8,000,000	0
Johanna Charry	600,000	0
Alpha Bio Colombia	229,500	0
Angie Plazas	436,938	0
Julian Darios Sanabria	501,000	0
<b>TOTAL</b>	<b>9,767,438</b>	<b>19,999,998</b>

### TOTAL CUENTAS POR COBRAR

<b>31,639,338</b>	<b>34,406,467</b>
-------------------	-------------------

### REVELCIÓN 4. INVENTARIOS

A Diciembre 31 comprendían

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Productos Odontologicos	18,272,607	12,313,793
<b>TOTAL INVENTARIOS</b>	<b>18,272,607</b>	<b>12,313,793</b>



**REVELCIÓN 5. ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES**

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Retención en la fuente	6,754,826	4,742,060
Industria y Comercio Retenido	1,865,817	1,325,883
Saldo a favor Renta	9,647,000	929,000
Anticipo RENTA	5,268,000	4,078,000
<b>Total</b>	<b><u>23,535,643</u></b>	<b><u>11,074,943</u></b>

**REVELCIÓN 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

A Diciembre 31 comprendían:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Maquinaria y Equipo	179,850	179,850
Equipo de Oficina	19,679,700	19,679,700
Equipo de Computación y Comunicación	14,642,172	14,033,122
Equipo Médico Científico	118,608,226	117,838,226
Sub-total	<u>153,109,948</u>	<u>151,730,898</u>
Depreciación Acumulada	-67,111,838	-33,695,788
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b><u>85,998,110</u></b>	<b><u>118,035,110</u></b>

**REVELCIÓN 7. ACTIVOS INTANGIBLES**

A Diciembre 31 comprendían:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Cooperativa de Trabajo Asociado Vision Solidaria	5,688,687	5,688,687
Medios Informatica y Publicaciones LTDA m.i.p Ltda	8,988,662	8,988,662
World Office Colombia SAS	2,183,970	400,000
Unidad Operadora de Franquicias OMB s.a.s.	198,066,187	198,066,187
<b>TOTAL ACTIVOS INTANGIBLES</b>	<b><u>214,927,506</u></b>	<b><u>213,143,536</u></b>

**REVELCIÓN 8. IMPUESTO DIFERIDO**

A Diciembre 31 comprendían:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Diferencias temporarias	173,428,130	173,428,130
Tarifa 0.34		
<b>TOTAL IMPUESTO DIFERIDO</b>	<b><u>58,965,564</u></b>	<b><u>58,965,564</u></b>

**REVELCIÓN 9. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS**

A Diciembre 31 comprendía:	<u>2019</u>	<u>2018</u>
ICA	4,534,724	5,652,000
Renta	0	720,000
Retención en la Fuente	45,000	594,000
Retención ICA	598,811	310,000
Impuesto sobre las ventas	114,977	0
<b>TOTAL IMPUESTOS GRAVAMENES</b>	<b><u>5,293,512</u></b>	<b><u>7,276,000</u></b>



## IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR

La sociedad está sometida a una tasa de impuesto del 33% para el año gravable 2019 y 34% para el año 2018.

El impuesto de renta se determinó de la siguiente manera para el año 2019 y 2018:

Base de Cálculo	2019	2018
Renta Presuntiva	0	378,788
Impuesto de RENTA.	0	125,000

## REVELCIÓN 10. CUENTAS POR PAGAR

A Diciembre 31 comprendía:

	2019	2018
<b>SOCIOS</b>		
Paula Andrea Bohorquez	170,124,106	169,192,024
Erika Muñoz Ortega	173,639,891	171,545,106
Alenadro Guayan	0	4,754,050
<b>Total Socios</b>	<b>343,763,997</b>	<b>345,491,180</b>

CUENTAS POR PAGAR	2019	2018
Abril Cardozo Ricardo	0	598,715
Alvaro Lasso Daniel	457,141	0
Asesorias y Servicios	642,206	0
Alpha bio colombia SAS	0	660,000
Arias sucesores s.a.s.	0	0
BD Promotores Colombia	61,000,000	0
B.H. Salud	25,479	0
3BIOMAT SAS	420,000	0
Adriana Cañas	173,309	0
Casa dental eduardo daza LTDA	170,946	3,034,682
Cañas Johanna	408,634	0
Colliers Urbternational SA	121,983,790	0
Cortex	779,166	0
Cooperativa de trabajo asociado	0	0
Credibanco s a	0	0
Cuellar Cna Patricia	1,282,040	1,282,040
Delgado Rodriguez Cindy Estefania	0	75,907
Dental 83 SAS	0	208,266
Dioequi SAS	2,280,680	1,140,340
Espinoza Mauricio	0	436,028
Esthetic work laboratorio SAS	0	0
Garcia Muñoz Omar	1,299,110	0
Granados C Ontreras Janeth Astrid	0	1,322,498
Guaqueta Mora Sandra	0	1,584,605
Implantec SAS	162,859	0
Lips marlon becerra SAS	0	0
Mis implants SAS.	0	0



Muñoz Ortega Erika	0	3,389,001
Ocampo Laura	1,485,510	0
Ortega Katherine	444,987	0
Ortho Dental	1,179,797	0
Promotora mall bacata SAS	17,983,080	15,182,640
Romero Adrianan	417,737	0
Quecano Juan Carlos	555,699	1,539,385
Salcedo Martha Liliana	0	1,273,417
Sanchez Maria Paula	352,098	1,473,971
Seguros generales suramericana	0	1,537,616
Soler Cesar	450,006	450,006
Tami Parada Ismer	2,088,030	0
Tomero Fonseca Adriana Zuleny	0	1,606,835
Unidad operadora de franquicias	0	12,718
<b>Total Cuentas por Pagar</b>	<b><u>216,042,304</u></b>	<b><u>36,808,670</u></b>
<b>Anticpos a Clientes</b>	<b>17,381,282</b>	<b>20,751,749</b>
<b>TOTAL CUENTAS POR PAGAR</b>	<b><u>577,187,583</u></b>	<b><u>403,051,599</u></b>

#### REVELACIÓN 11. OBLIGACIONES LABORALES

A Diciembre 31 comprendía:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Sueldos	0	1,073,678
Cesantias	1,981,454	3,873,817
Intereses de Cesantias .	106,657	875,099
Prima	0	1,827,386
Vacaciones	0	1,033,227
SALUD	187,900	171,800
ARL	26,117	33,033
CAJA	238,464	125,000
PENSINES	915,111	549,110
<b>TOTAL OBLIGACIONES LABORALES</b>	<b><u>3,455,703</u></b>	<b><u>9,562,150</u></b>

#### REVELCIÓN 12. PATRIMONIO

##### Capital Social

El capital suscrito y pagado a Diciembre 31 de 2019 está conformados así:

<u>Accionista</u>	<u>No. Acciones</u>	<u>% Participación</u>
PAULA ANDREA BOHORQUEZ	2,000	50%
ERIKA MUÑOZ ORTEGA	2,000	50%
<b>Total</b>	<b><u>4,000</u></b>	<b><u>100%</u></b>



## Reserva Legal

De acuerdo con las disposiciones del Código de Comercio, el 10% de la utilidad neta debe apropiarse para una reserva legal hasta cuando alcance el 50% del capital suscrito.

## REVELCIÓN 13. INGRESOS

A Diciembre 31 comprendía:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Prestacion de Servicios Odontologicos	655,404,065	509,810,977
<b>TOTAL INGREOS</b>	<b><u>655,404,065</u></b>	<b><u>509,810,977</u></b>

## REVELACIÓN 14. COSTOS

A Diciembre 31 comprendía:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Materiales Odontologicos	49,656,312	50,270,698
Laboratorios	16,288,018	7,191,800
<b>TOTAL COSTOS</b>	<b><u>65,944,330</u></b>	<b><u>57,462,498</u></b>

## REVELCIÓN 15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Comprendían los siguientes conceptos:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Gastos de Personal	94,517,593	108,961,510
Honorarios	230,602,597	199,616,914
Impuestos	4,883,058	6,094,721
Servicios	103,110,157	86,502,497
Arrendamientos	233,879,774	27,953,840
Seguros	2,629,838	4,884,074
Gastos Legales	1,903,820	1,439,000
Adecuación e Instalación	564,430	618,200
Mantenimiento y Resparaciones	7,862,868	4,787,600
Depreciación	33,416,050	30,310,200
Diversos	9,613,700	0
<b>TOTAL</b>	<b><u>722,983,885</u></b>	<b><u>471,168,556</u></b>

## REVELCIÓN 16. GASTOS DE VENTAS

Comprendían los siguientes conceptos:



	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Otros Gastos	0	0
Diversos	0	10,352,271
<b>Total</b>	<b>0</b>	<b>10,352,271</b>

#### REVELCIÓN 17. OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Descuentos comerciales	409,427	0
Ajuste al peso	1,490	0
Impuesto a las Ganancias	0	0
<b>Total</b>	<b>410,917</b>	<b>0</b>

#### REVELCIÓN 18. OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

A diciembre 31 comprendía lo siguiente:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Financieros	10,327,567	9,007,897
<b>Total</b>	<b>10,327,567</b>	<b>9,007,897</b>

#### REVELCIÓN 19. INFORMACION FINANCIERA

En cumplimiento de lo ordenado en el artículo 291 del Código de Comercio, a continuación se suministra la siguiente información financiera:

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Índice de Solvencia	\$ 0.81	\$ 1.08
Índice de Liquidez	\$ 0.18	\$ 0.12
Índice de Endeudamiento	123.61%	93.02%

*Paula Andrea Bohorquez*  
**PAULA ANDREA BOHORQUEZ**  
 Representante Legal

*Zonia Lorena Walteros C.*  
**ZONIA LORENA WALTEROS C.**  
 Contador Público  
 TP 32763 - T