

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

Cifras expresadas en pesos colombianos

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2020

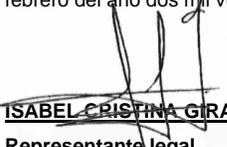
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 03 DE 2021

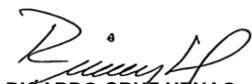
VERSIÓN 4,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 03-02-2021

VIGILADO SUPERSALUD

		2020	2019
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1101 EFECTIVO	N° 3	\$ 253,618,326	\$ 216,562,442
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	N° 4	\$ 11,345,731	\$ 11,745,224
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 264,964,057	\$ 228,307,666
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	\$ 116,452,833	\$ 114,922,833
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	N° 6	\$ -70,909,353	\$ -58,172,761
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	N° 7	\$ 143,283,904	\$ 141,426,834
1703 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	N° 7	\$ -122,833,842	\$ -116,515,022
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 89,304,542	\$ 184,172,884
TOTAL ACTIVO		\$ 354,268,599	\$ 412,480,550
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	N° 8	\$ 15,947,792	\$ 3,074,906
2201 RETENCIÓN EN LA FUENTE	N° 9	\$ 3,016,893	\$ 4,963,200
2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS DE SERVICIOS POR PAGAR	N° 9	\$ 315,000	\$ 222,000
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO SALUD ARL Y CCF	N° 10	\$ 494,150	\$ 458,420
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO PENSIÓN	N° 11	\$ 823,576	\$ 810,994
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	N° 12	\$ 2,794,981	\$ 6,818,133
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 23,392,392	\$ 16,347,653
PASIVO NO CORRIENTE			
2101 BANCOS NACIONALES-PAGARES	N° 13	\$ -	\$ 64,200,000
2501 OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	N° 13	\$ 163,409,987	\$ 124,074,438
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 163,409,987	\$ 188,274,438
TOTAL PASIVO		\$ 186,802,379	\$ 204,622,091
PATRIMONIO			
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	14.1	\$ 190,000,000	\$ 190,000,000
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	14.2	\$ -40,392,239	\$ -13,415,946
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	14.3	\$ 17,858,459	\$ 31,274,405
TOTAL PATRIMONIO		\$ 167,466,220	\$ 207,858,459
TOTAL: PASIVO + PATRIMONIO		\$ 354,268,599	\$ 412,480,550

Para constancia de lo anterior se firma en Circasia Quindío, a los cinco (05) días del mes de febrero del año dos mil veintiuno (2021).


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 2020**FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 03 DE 2021**

VERSIÓN 4,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 03-02-2021

VIGILADO SUPERSALUD

	2020	2019
INGRESOS		
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 455,401,440	\$ 753,403,436
4211 DESCUENTOS COMERCIALES	\$ 1,401,477	\$ 1,322,224
4211 RECUPERACIONES	\$ 1,108,384	\$ 4,022
4214 DIVERSOS	\$ 149,531	\$ 857
INGRESOS NETOS	\$ 458,060,832	\$ 754,730,539
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 3,072,723	\$ 10,687,718
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 3,223,488	\$ -
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 457,373	\$ 1,296,240
5105 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 657,451	\$ 2,375,352
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ -	\$ -
5107 GASTOS POR HONORARIOS	\$ 110,082,788	\$ 183,087,000
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	\$ 5,527,718	\$ 4,359,534
5109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO N° 15	\$ 30,845,253	\$ 52,317,000
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 42,623,976	\$ 72,145,188
5112 SEGUROS	\$ 3,131,583	\$ 5,417,206
5113 SERVICIOS	\$ 9,263,653	\$ 12,190,203
5114 GASTOS LEGALES	\$ 1,843,240	\$ 1,352,000
5115 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 3,184,881	\$ 6,198,126
5116 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 539,000	\$ 1,120,600
5117 GASTOS DE VIAJE	\$ -	\$ -
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 12,736,592	\$ 14,049,303
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$ 6,318,820	\$ 9,163,894
5136 OTROS GASTOS	\$ 7,662,978	\$ 13,295,423
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 241,171,517	\$ 389,054,787
5201 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 38,678,676	\$ 53,183,182
5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ 10,991,260	\$ -
5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 5,771,491	\$ 11,747,660
5205 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 9,055,093	\$ 8,769,172
5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 2,801,550	\$ 7,143,280
5213 SERVICIOS	\$ 14,065,408	\$ 28,957,232
5236 OTROS GASTOS	\$ 6,272,269	\$ 9,696,294
TOTAL GASTOS VENTAS	\$ 87,635,747	\$ 119,496,820
5301 GASTOS FINANCIEROS	\$ 4,313,728	\$ 5,885,241
5501 IMPUESTOS	\$ 4,051,000	\$ 2,447,000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 8,364,728	\$ 8,332,241
6101 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 161,281,079	\$ 251,262,637
TOTAL COSTOS	\$ 161,281,079	\$ 251,262,637
5601 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ -40,392,239	\$ -13,415,946

No se presentaron partidas de otros resultados integral

Para constancia de lo anterior se firma en Circasia Quindío, a los cinco (05) días del mes de febrero del año dos mil veintiuno (2021).

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 2020

FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 03 DE 2021

VERSIÓN 4,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 03-02-2021

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 matrícula 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 2020 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	\$ 230,263,373
Banco Davivienda	\$ 23,354,953
TOTAL	\$ 253,618,326

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	\$ 7,700,000
Autorretencion especial a titulo de renta	\$ 3,645,731
TOTAL	\$ 11,345,731

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	\$ -
Saldo a favor IVA	\$ 23,311,000
TOTAL	\$ 23,311,000

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 2020
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 03 DE 2021
 VERSIÓN 4,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 03-02-2021
 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 2019	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2020
Maquinaria y equipo	\$ 82,243,888	\$ -	- \$	-	\$ 82,243,888
Equipo de oficina	\$ 17,369,745	\$ -	- \$	-	\$ 17,369,745
Equipo de computación y comunicación	\$ 12,010,200	\$ 1,530,000	- \$	-	\$ 13,540,200
Flota y equipo de transporte	\$ 3,299,000	\$ -	- \$	-	\$ 3,299,000
Sub Total	\$ 114,922,833	\$ 1,530,000	- \$	-	\$ 116,452,833
Depreciación					
Maquinaria y equipo	\$ 34,771,084	- \$	9,063,342	-	\$ 43,834,426
Equipo de oficina	\$ 11,833,049	- \$	1,733,815	-	\$ 13,566,864
Equipo computación y comunicación	\$ 9,494,013	- \$	1,308,255	-	\$ 10,802,268
Flota y equipo de transporte	\$ 2,074,615	- \$	631,180	-	\$ 2,705,795
Sub Total	\$ 58,172,761	- \$	12,736,592	- \$	\$ 70,909,353
TOTAL	\$ 56,750,072	- \$	12,736,592	- \$	\$ 45,543,480

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	\$ 1,857,070	- \$	-	\$ 4,820,070
Sub Total	\$ 141,426,834	\$ 1,857,070	- \$	-	\$ 143,283,904
Amortización					
Franquicia	\$ 114,149,646	- \$	5,722,825	-	\$ 119,872,471
Licencia	\$ 2,365,376	- \$	595,995	-	\$ 2,961,371
Sub Total	\$ 116,515,022	- \$	6,318,820	- \$	\$ 122,833,842
TOTAL	\$ 24,911,812	- \$	6,318,820	- \$	\$ 20,450,062

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 2020
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 03 DE 2021
 VERSIÓN 4,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 03-02-2021
VIGILADO SUPERSALUD

Proveedores nacionales \$ 15,947,792

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	\$	2,108,000
Impuesto sobre las ventas de servicios por pagar	\$	315,000
Cuentas por pagar elementos de aseo e insumo	\$	908,893
Ingresos para terceros (seguro empleados)	\$	-
TOTAL	\$	3,331,893

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	\$	232,228
Aportes a Administradora de riesgo profesionales	\$	56,028
Aportes a i.c.b.f, sena y cajas de compensación	\$	205,894
TOTAL	\$	494,150

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	\$	823,576
TOTAL	\$	823,576

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	\$	2,031,974
Inte cesantías	\$	-
Vacaciones	\$	763,007
Prima	\$	-
TOTAL	\$	2,794,981

NOTA 13: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

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

Obligaciones financieras	\$	-
Anticipos para terceros	\$	163,409,987
TOTAL	\$	163,409,987

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 2020
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 03 DE 2021
 VERSIÓN 4,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 03-02-2021
 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	\$	-40,392,239	

3)			
Resultados acumulados	\$	17,858,459	

NOTA 15: ARRENDAMIENTO

El tipo de arrendamiento es operativo y en el año se pago un canon promedio mensual de \$2.570.438.


ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
 Representante legal


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