

SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNOLOGICOS S A S

NIT: 901.013.236-6

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)
(Vigilados Supersalud)

Año terminado en
Diciembre 31 de:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| 1. FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN: | | |
| Utilidad (Pérdida) Neta | 17.747.281 | (10.046.523) |
| <i>Para Depreciación</i> | 417.872 | 83.531.868 |
| Efectivo generado por las operaciones | <u>18.165.153</u> | <u>73.485.345</u> |
| Disminución (Aumento) en las Cuentas por Cobrar | 5.851.979 | 9.008.927 |
| Disminución (Aumento) en los Inventarios | 5.653.970 | (30.915.483) |
| Disminución (Aumento) de Otros Activos | 0 | (2.129.843) |
| <i>Aumento (Disminución) en Proveedores</i> | (10.721.505) | 5.054.499 |
| Aumento (Disminución) en las cuentas Obligaciones Laborales | (18.667.276) | 1.837.865 |
| Aumento (Disminución) en los Pasivos por Anticipos Recibidos | (6.966.672) | (28.889.271) |
| Aumento (Disminución) en los Impuestos por Pagar | 29.342.478 | 1.321.426 |
| Aumento (Disminución) de otros Pasivos | 0 | (52.547.697) |
| Efectivo Neto Generado por Actividades de Operación | <u>22.658.127</u> | <u>(23.774.232)</u> |
| 2- FLUJO DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN: | | |
| Compra de Propiedad, Planta y Equipo | (10.350.398) | (1.349.000) |
| Aumento de Capital | 0 | 0 |
| Disminución de Intangibles | 48.541.704 | 0 |
| Efectivo Neto Generado por Actividades de Inversión | <u>38.191.306</u> | <u>(1.349.000)</u> |
| 3- FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION | | |
| Aumento (Disminución) en Obligaciones Financieras | (45.401.013) | (5.006.971) |
| Efectivo Neto Generado por las Actividades de Financiación | <u>(45.401.013)</u> | <u>(5.006.971)</u> |
| Aumento (Disminución) Neto del Efectivo y Equivalente de Efectivo | 15.448.420 | (30.130.203) |
| Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo al Inicio del Año | 43.088.702 | 73.218.905 |
| Saldo de Efectivo y Equivalente de Efectivo al Final del Año | <u><u>58.537.122</u></u> | <u><u>43.088.702</u></u> |

Las revelaciones adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros


SANDRA PATRICIA VARGAS JAIMES
 Representante Legal

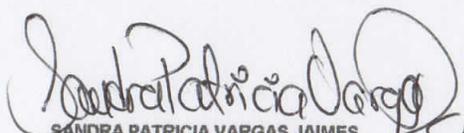

ZONIA LORENA WALTEROS C.
 Contador Público T.P. 32763-T

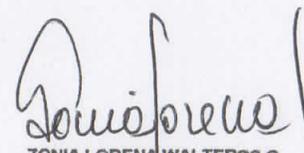
SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNOLOGICOS S A S
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 (Valores expresados en pesos Colombianos)
 (Vigilados Supersalud)

TP 32763 - T

| | En Diciembre 31 de | | | | En Diciembre 31 de | | |
|--|--------------------|------------|--------------------|---|--------------------|------------|--------------------|
| | 2020 | Revelación | 2019 | | 2020 | Revelación | 2019 |
| ACTIVO | | | | PASIVO Y PATRIMONIO | | | |
| CORRIENTE | | | | CORRIENTE: | | | |
| Efectivo y equivalente de efectivo | | | | Pasivos por impuestos | | | |
| Caja | 10.589.815 | | 10.753.272 | Pasivo por impuestos corrientes | 4.135.000 | | 3.900.931 |
| Bancos | 47.947.307 | | 32.335.430 | Retenciones de industria y comercio | 627.000 | | 522.958 |
| Total Efectivo y equivalente de efectivo | 58.537.122 | (2) | 43.088.702 | Impuestos Gravámenes y Tasas | 32.754.207 | | 18.851.806 |
| Cuentas por cobrar y otras cuentas por cobrar | | | | Total pasivos por impuestos | 37.516.207 | (8) | 23.275.696 |
| Cientes | 0 | | 0 | Cuentas por pagar y otras cuentas por pagar | | | |
| Cuentas por Cobrar a Socios | 112.924.240 | | 113.924.195 | Obligaciones Fianancieras | 74.730.325 | (9) | 120.131.339 |
| Anticipos y Avances | 23.578.783 | | 36.159.913 | Proveedores | 50.102.577 | (10) | 54.238.675 |
| Prestamos a Trabajadores | 0 | | 226.500 | Costos y Gastos por Pagar | 4.981.772 | (11) | 13.925.112 |
| Total cuentas por cobrar | 136.503.023 | (3) | 150.310.608 | Anticipos recibidos de clientes | 89.019.901 | | 95.986.592 |
| Inventario | | | | Impuesto Diferido | 11.194.993 | | 13.324.836 |
| Materiales odontologicos | 53.396.550 | | 59.050.520 | Total cuentas por pagar y otras cuentas por pagar | 230.029.568 | | 297.606.554 |
| Total Inventario | 53.396.550 | (4) | 59.050.520 | Beneficios a empleados | | | |
| TOTAL ACTIVO CORRIENTE | 248.436.695 | | 252.449.830 | Obligaciones Laborales | 13.525.567 | | 12.603.102 |
| Activos por impuestos corrientes | | | | Total beneficios a empleados | 13.525.567 | (12) | 12.603.102 |
| Anticipo Impuestos y Contribuciones | 81.495.544 | | 73.539.938 | TOTAL PASIVO CORRIENTE | 281.071.342 | | 333.485.351 |
| Total activos por impuestos corrientes | 81.495.544 | (5) | 73.539.938 | Total del Pasivo: | | | |
| Propiedad Planta y Equipo | 219.412.648 | (6) | 209.480.043 | PATRIMONIO: | | | |
| Activos Intangibles | 112.379.355 | (7) | 160.921.059 | Capital autorizado (8.000 accs. a vr nominal de \$75,000 c/u) | 600.000.000 | | 600.000.000 |
| TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE | 413.287.447 | | 443.941.040 | Capital por Suscribir | (300.000.000) | (13) | (300.000.000) |
| Total del Activo: | 661.724.142 | | 696.390.870 | Capital Suscrito y Pagado | 300.000.000 | (13) | 300.000.000 |
| | | | | Reservas obligatorias | 5.616.465 | | 5.616.465 |
| | | | | Ganancias acumuladas | (104.786.522) | | (94.739.999) |
| | | | | Resultado del ejercicio | 17.747.281 | | (10.046.523) |
| | | | | Ajuste NIIF | (4.153.473) | | (4.153.473) |
| | | | | Superavit por Revaluacion | 166.229.049 | | 166.229.049 |
| | | | | Total del Patrimonio: | 380.652.800 | | 362.905.519 |
| | | | | Total del Pasivo y Patrimonio: | 661.724.142 | | 696.390.870 |

Las revelaciones adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros


 SANDRA PATRICIA VARGAS JAIMES
 REPRESENTANTE LEGAL


 ZONIA LORENA WALTEROS C.
 CONTADOR PUBLICO
 TP 32763 - T

SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNOLOGICOS S A S
ESTADO DE RESULTADOS
 (Valores expresados en pesos Colombianos)
 (Vigilados Supersalud)

En Diciembre 31 de

| | <u>2020</u> | <i>Revelación</i> | <u>2019</u> |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|
| INGRESOS OPERACIONALES: | | | |
| Prestacion de Servicios Odontologicos | 1.301.563.620 | | 1.646.638.556 |
| Total Ingresos Operacionales | <u>1.301.563.620</u> | (14) | <u>1.646.638.556</u> |
| COSTO DE VENTAS: | | | |
| | (836.484.594) | (15) | (1.188.860.727) |
| Utilidad Bruta en Ventas | <u>465.079.026</u> | | <u>457.777.829</u> |
| GASTOS OPERACIONALES: | | | |
| Gastos Administrativos | (395.961.575) | (16) | (418.224.297) |
| Total de los Gastos Operacionales | <u>(395.961.575)</u> | | <u>(418.224.297)</u> |
| Utilidad (Pérdida) Operacional | <u>69.117.451</u> | | <u>39.553.532</u> |
| INGRESOS NO OPERACIONALES: - Nota 12 | | | |
| Otros Ingresos | 18.969.203 | (17) | 7.629.782 |
| Total Ingresos No Operacionales | <u>18.969.203</u> | | <u>7.629.782</u> |
| GASTOS NO OPERACIONALES: | | | |
| Financieros | (36.075.152) | | (50.342.158) |
| Gastos Extraordinarios | (7.422.633) | | (1.317.522) |
| Gastos Diversos | (2.441.588) | | |
| Total Gastos No Operacionales | <u>(45.939.373)</u> | (18) | <u>(51.659.680)</u> |
| Utilidad (Perdida) Antes de Impuesto de Renta: | <u>42.147.281</u> | | <u>(4.476.366)</u> |
| Impuesto de Renta y Complementarios | 24.400.000 | (8) | 5.570.157 |
| Utilidad (Perdida) del Ejercicio: | <u>17.747.281</u> | | <u>(10.046.523)</u> |

Las revelaciones adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros


 SANDRA PATRICIA VARGAS JAIMES
 REPRESENTANTE LEGAL


 ZONIA LORENA WALTEROS C.
 CONTADOR PUBLICO
 TP 32763 - T

SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNOLOGICOS S A S
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 | GANANCIAS ACUMULADAS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ | SUPERAVIT POR VALORIZACION | Total Patrimonio |
|--|---------------------------|-----------------------|--------------------------|---------------------------------|---|----------------------------|--------------------|
| Saldo a 31 de diciembre de 2017 | 300.000.000 | 5.616.465 | 6.102.973 | 0 | (4.153.473) | 0 | 307.565.965 |
| Capitalización | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Apropiación de Reserva Legal | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Reclasificación de Utilidad año 2017 | 0 | 0 | (6.102.973) | 6.102.973 | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad (perdida) Neta año 2018 | 0 | 0 | (100.779.171) | 0 | 0 | 0 | (100.779.171) |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 166.229.049 | 166.229.049 |
| Saldo a 31 de diciembre de 2018 | 300.000.000 | 5.616.465 | (100.779.171) | 6.102.973 | (4.153.473) | 166.229.049 | 373.015.843 |
| Reclasificación de Utilidad año 2018 | 0 | 0 | 100.779.171 | (100.842.972) | 0 | 0 | -63801 |
| Utilidad (perdida) Neta año 2019 | 0 | 0 | (10.046.523) | 0 | 0 | 0 | (10.046.523) |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo a 31 de diciembre de 2019 | 300.000.000 | 5.616.465 | (10.046.523) | (94.739.999) | (4.153.473) | 166.229.049 | 362.905.519 |
| Reclasificación de Utilidad año 2019 | 0 | 0 | 10.046.523 | (10.046.523) | 0 | 0 | 0 |
| Utilidad (perdida) Neta año 2020 | 0 | 0 | 17.747.281 | 0 | 0 | 0 | 17.747.281 |
| Resultados de Ejercicios Anteriores | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo a 31 de diciembre de 2020 | 300.000.000 | 5.616.465 | 17.747.281 | (104.786.522) | (4.153.473) | 166.229.049 | 380.652.800 |

Las revelaciones adjuntas son parte integral de los Estados Financieros


SANDRA PATRICIA VARGAS JAIMES
Representante Legal


ZONIA LORENA WALTEROS C.
Contador Público
TP 32763 - T

**SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNOLOGICOS S.A.S.
SEPROT S.A.S.**

**ESTADOS FINANCIEROS
NORMA INTERNACIONAL**

A 31 DE DICIEMBRE DE 2020 y 2019

SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNOLOGICOS S.A.S.
SEPROT S.A.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS EN 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

(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 POLITICAS CONTABLES.

La compañía se constituyó con el nombre de SERVICIOS PROFESIONALES Y TECNOLOGICOS S.A.S., SEPROT S.A.S, 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 Chía 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

Resumen de las principales políticas contables Base de preparación.

El presente estado financiero de la compañía a 31 de Diciembre de 2020, presentado comparativamente con el año 2019, constituyen los primeros 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

A partir del 31 de Diciembre de 2015, 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.

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

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

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.

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

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. (Licencia SIIGO)

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 periodo.

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 periodo.

La Compañía revisará al cierre de cada periodo 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 periodo se clasifican como propiedad, planta y equipo.

Depreciación:

Los periodos de depreciación reflejan el tiempo de vida útil estimada de los activos.

La vida útil corresponde al periodo 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 periodos en años para el metodo de depreciacion en linea recta son:

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

NOTA 2. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Caja | 10.589.815 | 10.753.272 |
| Bancos y cuentas de ahorro | 47.947.307 | 32.335.430 |
| Total del disponible | <u>58.537.122</u> | <u>43.088.702</u> |

NOTA 3. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Cuentas por cobrar a socios y accionistas | 112.924.240 | 113.924.195 |
| Anticipos, avances y depositos | 23.578.783 | 36.159.913 |
| Cuenta por cobrar a trabajadores | 0 | 226.500 |
| Total cuentas comerciales por cobrar | <u>136.503.023</u> | <u>150.310.608</u> |

NOTA 4. INVENTARIOS

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Insumos Materiales Odontologicos | 53.396.550 | 59.050.520 |
| Total Inventarios | <u>53.396.550</u> | <u>59.050.520</u> |

NOTA 5. ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Retención en la fuente | 18.544.050 | 16.817.382 |
| Anticipo de Industria y Comercio | 3.308.000 | 3.145.200 |
| Impuesto de Industria y Comercio Retenido | 4.750.494 | 5.605.844 |
| Saldo a Favor Renta | 0 | 34.738.000 |
| Saldo a Favor Equidad | 48.689.000 | 0 |
| Auto Renta | 6.204.000 | 13.233.512 |
| Total | <u>81.495.544</u> | <u>73.539.938</u> |

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--|---------------------------|---------------------------|
| Mejoras de Propiedades Ajenas | 92.814.421 | 92.814.421 |
| Amortizacion Acumulada | 0 | (25.710.942) |
| Equipo Medico-Cientifico | 189.902.022 | 189.902.022 |
| Equipo de Oficina | 30.430.364 | 29.163.563 |
| Equipo de Computación y Comunicación | 54.737.864 | 45.654.267 |
| Sub-total | 367.884.671 | 331.823.331 |
| Depreciación Acumulada | (148.472.123) | (122.343.288) |
| Total Propiedad Planta y Equipo | <u>219.412.548</u> | <u>209.480.043</u> |

NOTA 7. ACTIVOS INTANGIBLES

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Concesiones y franquicias | 333.485.485 | 333.485.485 |
| Amortizacion Acumulada | (227.650.775) | (172.564.426) |
| Licencias, Software y Marcas | 6.544.645 | 0 |
| Total Activos intangibles | <u>112.379.355</u> | <u>160.921.059</u> |

NOTA 8. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

A Diciembre 31 comprendía:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-----------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Retencion en la Fuente | 4.135.000 | 3.900.931 |
| Retencion de Industria y Comercio | 627.000 | 522.958 |
| ICA | 8.354.207 | 9.531.809 |
| Impuesto a las Ventas | 0 | 1.619.997 |
| Impuesto para la Equidad | 0 | 0 |
| Renta | 24.400.000 | 7.700.000 |
| Total | <u>37.516.207</u> | <u>23.275.695</u> |

IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR

La sociedad está sometida a una tasa de impuesto del 32% para el año gravable 2020. El impuesto de renta se determinó de la siguiente manera para el año 2020,

Base de Cálculo

| | |
|--------------------------------------|--------------------------|
| Utilidad contable antes de impuestos | 42.147.279 |
| Mas: Gastos no deducibles | 34.102.721 |
| Menos: | 0 |
| Utilidad fiscal | <u>76.250.000</u> |
| Impuesto de renta (32%) | <u>24.400.000</u> |

NOTA 9. PRESTAMOS FINANCIEROS

Están constituidas como sigue:

| | <u>Saldo a 31 de Diciembre de 2020</u> | <u>Saldo a 31 de Diciembre de 2019</u> |
|-------------------------------------|--|--|
| Entidad Financiera | | |
| Tarjeta de Crédito Banco Davivienda | 74.730.325 | 120.131.339 |
| TOTAL | <u>74.730.325</u> | <u>120.131.339</u> |

NOTA 10. PROVEEDORES

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------|--------------------------|--------------------------|
| Proveedores | 50.102.577 | 54.238.675 |
| Total | <u>50.102.577</u> | <u>54.238.675</u> |

NOTA 11. CUENTAS POR PAGAR

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------|
| Costos y gastos por pagar | 4.981.773 | 11.567.179 |
| Retenciones y aportes de nomina | 0 | 2.357.933 |
| Total | <u>4.981.773</u> | <u>13.925.112</u> |

NOTA 12. PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Retenciones y aportes de nomina | 2.254.300 | |
| Cesantías consolidadas | 6.543.388 | 8.944.313 |
| Intereses sobre cesantías | 740.743 | 1.046.365 |
| Vacaciones consolidadas | 3.987.136 | 2.612.423 |
| Total | <u>13.525.567</u> | <u>12.603.101</u> |

NOTA 13. Capital Social

El capital suscrito y pagado a Diciembre 31 de 2020 y 2019 están conformados así:

| <u>Accionista</u> | <u>N° Acciones</u> | <u>% Participación</u> |
|--------------------------------|--------------------|------------------------|
| SANDRA P. VARGAS JAIMES | 1.000 | 25% |
| LUZ A. BUSTAMANTE AVILA | 1.000 | 25% |
| JULIANA KATHERINE ROJAS GARCÍA | 1.000 | 25% |
| ELIANA M. ALVAREZ TOVAR | 1.000 | 25% |
| Total | <u>4.000</u> | <u>100%</u> |

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. La reserva legal no es distribuable antes de la liquidación de la sociedad, pero puede ser utilizada para absorber pérdidas.

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Reservas Obligatorias | 5.616.465 | 5.616.465 |
| Total | <u>5.616.465</u> | <u>5.616.465</u> |

NOTA 14. INGRESOS OPERACIONALES

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------|----------------------|----------------------|
| Ingresos por Odontología | 1.301.563.620 | 1.646.887.856 |
| | 0 | (249.300) |
| Total | <u>1.301.563.620</u> | <u>1.646.638.556</u> |

NOTA 15. COSTOS DE VENTAS

A Diciembre 31 comprendían:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|---|--------------------|----------------------|
| Costos de Venta y Representación de Servicios | | |
| Materiales y suministros a pacientes | 378.037.640 | 192.922.140 |
| Costos de personal | 2.049.272 | 116.571.949 |
| Arrendamiento | 39.568.156 | 73.551.198 |
| Honorarios | 384.568.097 | 485.748.530 |
| Servicios | 1.270.807 | 85.555.403 |
| Publicidad | 29.556.422 | 18.495.050 |
| Mantenimiento | 1.434.200 | 1.490.000 |
| Otros | 0 | 204.994.648 |
| Impuestos | 0 | 9.531.809 |
| Total | <u>836.484.594</u> | <u>1.188.860.727</u> |

NOTA 16. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Comprendían los siguientes conceptos:

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------|-------------|-------------|
| Gastos de Personal | 108.188.317 | 64.944.456 |
| Honorarios | 10.825.381 | 32.960.591 |
| Impuestos | 9.243.730 | 291.739 |
| Servicios | 47.429.813 | 31.765.666 |
| Arrendamientos | 86.599.702 | 78.266.016 |

| | | |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Contribuciones y Afiliaciones | 1.180.360 | 1.042.628 |
| Seguros | 10.833.384 | 9.856.600 |
| Gastos Legales | 1.898.650 | 2.842.316 |
| Mantenimiento y Reparaciones | 8.667.204 | 40.239.957 |
| Adecuación e Instalación | 18.250.217 | 33.171.229 |
| Gastos de Viaje | 874.200 | 0 |
| Depreciación | 16.633.712 | 11.858.340 |
| Amortización | 26.341.662 | 52.683.324 |
| Diversos | 48.995.243 | 58.301.435 |
| TOTAL | 395.961.575 | 418.224.297 |

NOTA 17 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|-----------------|-------------------|------------------|
| Comisiones | 0 | 179.415 |
| Recuperaciones | 10.686.946 | 6.749.523 |
| Indemnizaciones | 8.192.940 | 0 |
| Varios | 89.318 | 600.844 |
| Total | 18.969.204 | 7.529.782 |

NOTA 18 OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

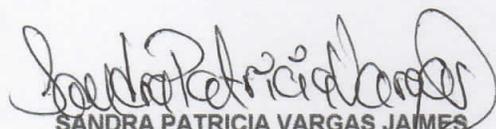
A diciembre 31 comprendía lo siguiente:

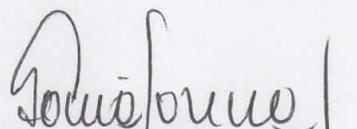
| | <u>2020</u> | <u>2019</u> |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Financieros | 1.748.919 | 0 |
| Comisiones | 18.865.763 | 27.874.449 |
| Intereses | 11.574.932 | 16.087.218 |
| Gravamen Movimiento Financiero | 3.885.538 | 5.181.939 |
| Gastos Extraordinarios | 7.422.634 | 997.022 |
| Gastos Diversos | 2.441.587 | 1.519.052 |
| Total | 45.939.373 | 51.659.680 |

NOTA 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>2020</u> | <u>2019</u> |
|-------------------------|-------------|-------------|
| Índice de Solvencia | 2,35 | 2,09 |
| Índice de Liquidez | 0,88 | 0,76 |
| Índice de Endeudamiento | 42,48 | 47,89 |


SANDRA PATRICIA VARGAS JAMES
 Representante Legal


ZONIA LORENA WALTEROS C.
 Contador Público TP 32763.-T

INFORME DE GESTION SEPROT SAS 2020

Febrero 27 de 2021

A pesar de las circunstancias que han afectado la economía a nivel mundial, se ha logrado mantener y de alguna manera superar dicho imprevisto.

Los puntos relevantes a resaltar son

1. Sostenimiento en la facturación
2. Pago de deuda
3. Gestión del imprevisto de la pandemia mediante implementación de nuevas medidas acorde a los nuevos lineamientos
4. Negociación para descuentos
5. Mejora en equipo e instalaciones
6. Resultado del ejercicio contable

1. Sostenimiento en la facturación

Debido a la declaratoria de emergencia por parte del Gobierno Nacional, tuvimos que dar cierre total durante 48 días, el día 7 de mayo se retomó solo con servicio de consultas de urgencia y atención prioritaria, terminando el mes de mayo con un facturación aproximada de 30 millones.

El total de ventas para el año 2019 fue de \$ 1.646'638.556 con una media mensual de \$137'219. 879, y para el año 2020 el total en ventas fue de \$ 1.301'563.620. Si se restan los dos meses en los que la actividad fue cerca a cero, nos indica una media de \$130'156.636, es decir un 5,14% menos en ventas mensuales. De acuerdo a las cifras del DANE el decrecimiento para el año 2020 fue de aproximadamente 6.8%.

2. Pago de la deuda

Se terminó de pagar el crédito rotativo de Davivienda (36 millones de saldo a marzo de 2019) y el crédito fijo a la fecha tiene un saldo de \$73'060.547. La deuda con proveedores a la fecha es de aproximadamente 54'000.000. Las cuentas con Akila y UOF que tienen el mayor peso en los gastos de SEPROT se encuentran con saldo cero en el momento de la presentación de este informe de este informe.

3. Gestión del imprevistos

La declaratoria de emergencia por la Pandemia obligó a la implementación de nuevas medidas acorde a los nuevos lineamientos dados por los entes de control.

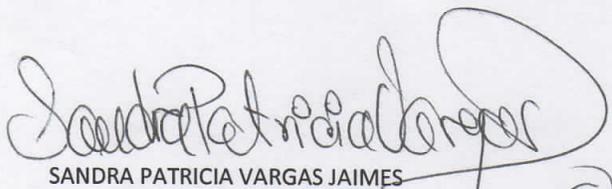
Se hicieron reuniones periódicas para la construcción del protocolo de atención que fue presentado ante la Secretaria de Gobierno de Chía, quien emitió el Sello de establecimiento Seguro. A la fecha se mantiene la aplicación de dicho protocolo.

4. Negociación para descuentos y auxilios

Se hicieron conversaciones con Akila con quien se consiguió el descuento de un canon de arrendamiento, descuento de un mes de honorarios de la gerencia de SEPROT, también con Gestión Global (Servicio de Contaduría) con descuento de 50% durante los meses de marzo a diciembre de 2020, se solicitó descuento con UOF pero no hubo resultado positivo. Debido a la

extensión del cierre por Pandemia se dieron vacaciones vencidas y adelantadas y se suspendió temporalmente los contratos del 80% de la nómina. También se solicitó auxilio a la nómina, logrando un reconocimiento de \$ 6.294.500. Por los meses de Enero, Febrero y Marzo se accedió al 5% de descuento por pronto pago a UOF.

5. Mejora en equipo e instalaciones: dentro de las mejoras locativas y compras realizadas están:
- 1 Mueble de Lockers
 - 2 Piezas de alta velocidad genéricas
 - 3 Computadores todo en uno con licencia Windows
 - 3 Licencias gestión odontológica
 - 4 Escritorios auxiliares
 - 3 mesitas de mayo
 - 1 mesita plegable
 - Filtro con ozono para desinfección de ambiente
 - Motor de implantes
 - 1 pantalla de computador
 - 2 sillas escritorio
 - Adecuación zona de cambio
 - 2 secadores eléctricos para manos
 - 1 pila de equipo portátil de rx
 - 1 destilador
 - DVR
 - Disco duro cámaras
 - Mueble archivador con puertas para archivo muerto
6. En el estado de resultados, la utilidad anual pasó de perder \$10.046.523 en el 2019, a \$17.747,281 de ganancia luego de impuestos en el 2020. Un resultado inesperado luego del duro revés ocasionado por la pandemia. A pesar de la disminución en ventas, el resultado de la utilidad es reflejo del esfuerzo en la contención de costos y gastos. En los costos operacionales, se disminuyó en \$352.376.133, que representa el 29,64% menos que en el 2019. Los gastos operacionales también bajaron en 22.262.722 que significa un menor valor del 5,3% respecto al 2019. Estos ahorros en el costo / gasto no sólo compensaron el menor valor del ingreso, si no que permitieron revertir la pérdida del ejercicio del 2019 y llevar a la utilidad descrita en el 2020.



Sandra Patricia Vargas Jaimes

SANDRA PATRICIA VARGAS JAIMES

GERENTE Marzo 2019 a 28 de Febrero de 2021