

ETICA ORAL LIMITADA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
a Diciembre 31 de 2019
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS
VIGILADO SUPERSALUD BOGOTA

| CUENTA | NOMBRE | |
|---------------|--------|--|
| ACTIVO | | |

| ACTIVO CORRIENTE | | 112.375.467 |
|-------------------------|--|--------------------|
| 11 | EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO | 6.566.460 |
| 1101 | Efectivo | 6.566.460 |
| 13 | CUENTAS POR COBRAR | 74.434.007 |
| 1308 | Prestamos a socios | 51.320.000 |
| 1313 | Proveedores | 3.000.000 |
| 1314 | Anticipo de impuestos y contribuciones | 20.114.007 |
| 14 | INVENTARIOS | 31.375.000 |
| 1403 | Inventarios para ser consumidos | 31.375.000 |

| ACTIVO NO CORRIENTE | | 24.531.246 |
|----------------------------|--|-------------------|
| 15 | PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO | 24.531.246 |
| 1501 | Propiedad planta y equipo | 97.607.970 |
| 1503 | Depreciacion acumulada propiedad planta y equipo | -73.076.724 |

| | | |
|---------------------|--|--------------------|
| TOTAL ACTIVO | | 136.906.713 |
|---------------------|--|--------------------|

| | | |
|---------------|--|--|
| PASIVO | | |
|---------------|--|--|


| PASIVO CORRIENTE | | 85.577.236 |
|-------------------------|--|-------------------|
| 21 | PASIVOS FINANCIEROS | 54.163.659 |
| 2101 | Obligaciones financieras | 18.558.701 |
| 2105 | Cuentas por pagar | 35.604.958 |
| 2120 | Costos y gastos por pagar | - |
| 22 | IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS | 7.332.012 |
| 2201 | Retencion en la fuente | 2.533.012 |
| 2204 | De industria y comercio | 4.799.000 |
| 23 | BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS | 3.521.195 |
| 2301 | Beneficios a los empleados a corto plazo | 3.521.195 |
| 24 | PROVISIONES | 20.560.370 |
| 2403 | Para obligaciones fiscales | 20.560.370 |

| | | |
|---------------------|--|-------------------|
| TOTAL PASIVO | | 85.577.236 |
|---------------------|--|-------------------|

PATRIMONIO

| | | |
|-------------------------|---------------------------|-------------------|
| 31 | PATRIMONIO A LA ENTIDADES | 7.000.000 |
| 3103 | Aportes sociales | 7.000.000 |
| 33 | RESERVAS | 10.540.329 |
| 3301 | Reservas obligatorias | 10.540.329 |
| 35 | RESULTADO DEL EJERCICIO | 33.789.148 |
| 3501 | Utilidad del ejercicio | 31.356.259 |
| 3502 | Resultados acumulados | 2.432.889 |
| TOTAL PATRIMONIO | | 51.329.477 |

| | |
|----------------------------------|--------------------|
| TOTAL PASIVO + PATRIMONIO | 136.906.713 |
|----------------------------------|--------------------|

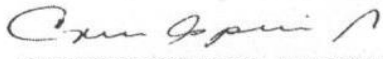

CARMEN ESPINOSA MARTINEZ
Contador Público
TP. 15511-T


HUMBERTO VILA VALERA
Representante Legal

ETICA ORAL LIMITADA
ESTADO DE RESULTADOS
Enero 1 a diciembre 31 de 2019
EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS
VIGILADO SUPERSALUD BOGOTA

| CUENTA | NOMBRE | |
|---------------------|--|--------------------|
| 4 | INGRESOS | 848.935.054 |
| 41 | INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS | 848.935.054 |
| 4101 | Ingresos de las instituciones prestadoras de servicio de salud | 848.935.054 |
| 6 | COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS | 536.824.932 |
| 61 | Costo por atencion en salud | 536.824.932 |
| MARGEN BRUTO | | 312.110.122 |
| 5 | GASTOS | 283.609.108 |
| 51 | Gastos de administracion | 255.891.342 |
| 5101 | Sueldos y salarios | 41.508.954 |
| 5103 | Contirbuciones efectivas | 6.558.562 |
| 5104 | Aportes spbre la nomina | 41.405 |
| 5105 | Prestaciones sociales | 9.708.993 |
| 5107 | Gastos por honorarios | 12.082.390 |
| 5108 | Gastos por impuestos | 8.613.059 |

| | | |
|------|--|-------------------|
| 5109 | Arrendamientos operativos | 67.521.404 |
| 5112 | Seguros | 1.433.282 |
| 5113 | Servicios | 55.702.786 |
| 5114 | Gastos legales | 1.132.000 |
| 5115 | Gastos de reparacion y mantenimiento | 5.273.600 |
| 5116 | Adecuacion e instalacion | 5.607.035 |
| 5118 | Depreciacion de propiedades, planta y equipo | 6.914.417 |
| 5132 | Provisiones | 20.560.370 |
| 5136 | Otros gastos | 13.233.085 |
| 53 | FINANCIEROS | 27.717.766 |
| 5301 | Gastos financieros | 27.717.766 |
| | RESULTADOS DE LA OPERACIÓN | 28.501.014 |
| 42 | OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN | 2.855.245 |
| 4211 | Recuperaciones | 2.855.245 |
| | RESULTADO DEL EJERCICIO | 31.356.259 |


CARMEN ESPINOSA MARTINEZ
 Contador Público
 TP. 15511-T


HUMBERTO VILA VALERA
 Representante Legal

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DEL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

NOTA 1

La sociedad ETICA ORAL LIMITADA identificada con NIT 800.176.600-7 con domicilio en la ciudad de Bogotá D.C., cuyo objeto social es la prestación de servicios en salud oral y atención de urgencias odontológicas. Se constituyo mediante la escritura pública No.2470 de la notaria 44 de Bogotá .D.C el 25 de septiembre de 1992 con vigencia hasta el 25 de septiembre de 2042. No se halla disuelta.

NOTA 2

POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE

Etica Oral, lleva su contabilidad y prepara los Estados Financieros de conformidad con las normas de informacion financiera NIF establecido en el nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, el cual se tomara como punto de partida para reconocer su deterioro, a través del método de depreciación de línea recta.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la empresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

INGRESOS

La empresa incluye en los ingresos solamente los valores brutos de los beneficios económicos recibidos. En los ingresos procedentes de la prestación de servicios se reconocen hasta el grado en que se presto el servicio.

COSTOS Y GASTOS

Se reconoce como un costo y gasto cuando se genere la obligación de hacer un pago tras haber recibido un beneficio a través de un bien o servicio directo o indirecto para el desarrollo de las operaciones de la empresa, habiendo de por medio un tercero cierto que tenga el derecho legal de exigir un pago.

NOTA 3

Efectivo y equivalentes al efectivo

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|--|------------------|
| Caja | 6.198.384 |
| Banco de Occidente | 2.247 |
| Bancolombia | 365.829 |
| Banco Davivienda | - |
| Total Efectivo y equivalentes al efectivo | 6.566.460 |

NOTA 4

Cuentas por cobrar

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|--|-------------|
| Anticipo de impuestos y contribuciones | 19.381.007 |

| | |
|---------------------------------|-------------------|
| Prestamos a socios | 51.320.000 |
| Terceros | 3.733.000 |
| Total Cuentas por cobrar | 74.434.007 |

Corresponde a valores a favor de la empresa por concepto de retención en la fuente a título de impuesto de renta y de la Equidad CREE, montos que son cruzados posteriormente con el valor determinado en la respectiva declaración tributaria.

Corresponde a valores a favor de la empresa por concepto de saldo a favor de proveedores

NOTA 5

Inventarios

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|---------------------------------|-------------------|
| Inventarios para ser consumidos | 31.375.000 |
| Total Cuentas por cobrar | 31.375.000 |

NOTA 6

Propiedades planta y equipo

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|--|-------------------|
| Equipo de oficina | 34.711 |
| Equipo de computo y comunicaciones | 2.928.643 |
| Equipo medico | 21.567.892 |
| Total Propiedades planta y equipo | 24.531.246 |

Integran este rubro los muebles y enseres adquiridos por la empresa para el normal funcionamiento de la misma

Integran este rubro los computadores, equipo telefónico y calculadoras adquiridos por la empresa para el normal funcionamiento de la misma

Integran este rubro el instrumental y el equipo odontológico adquiridos por la empresa para el normal funcionamiento de la misma

NOTA 7

Pasivos Financieros

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|--------------------------------|-------------------|
| Obligaciones financieras | 18.558.701 |
| Total Cuentas por pagar | 18.558.701 |

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad con el Banco Davivienda

NOTA 8

Cuentas por pagar

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|--------------------------------|-------------------|
| Proveedores | 35.604.958 |
| Costos y gastos por pagar | |
| Total Cuentas por pagar | 35.604.958 |

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad en la adquisición de suministros y servicios odontológicos

Corresponde al valor de las obligaciones por servicios públicos

NOTA 9

Impuestos, gravámenes y tasa

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|---|------------------|
| Retención en la fuente | 2.533.012 |
| Industria y comercio | 4.799.000 |
| Total Impuestos, gravámenes y tasa | 7.332.012 |

En esta cuenta se registran los valores descontados por la sociedad a los sujetos pasivos, por los diferentes conceptos señalados en la normatividad tributaria

Corresponde al valor causado por el gravamen a favor del Distrito Capital y recaudado por la Tesorería Distrital, establecido de acuerdo con la activada realizada por la empresa, según los ingresos obtenidos bimestralmente.

NOTA 10

Beneficios a los empleados

Valor causado por pagar a los trabajadores originados en una relación laboral a 31 de diciembre

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|---|------------------|
| Cesantías | 2.451.511 |
| Intereses sobre cesantías | 294.182 |
| Aportes de nomina | 775.502 |
| Total Beneficios a los empleados | 3.521.195 |

Se registran los valores a favor de terceros, como es el caso de los aportes a entidades promotoras de salud, fondos de pensiones, administradores de riesgos profesionales y aportes parafiscales; valores causados con base en la nomina de empleados de la sociedad.

NOTA 11

Provisiones

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|----------------------------|-------------------|
| De renta y complementarios | 20.560.370 |
| Total Provisiones | 20.560.370 |

Corresponde al reconocimiento de las estimaciones de obligaciones presentes, surgidas de eventos pasados, sobre las cuales se desconoce con certeza su fecha de liquidación o pago o su monto.

NOTA 12

PATRIMONIO

Compuesto por el capital, valor de los aportes realizados por cada uno de los socios, las reservas, los resultados del ejercicio y los resultados acumulados.

| DETALLE CUENTA | 2019 |
|-------------------------|-------------------|
| Capital Social | 7.000.000 |
| Reserva legal | 10.540.329 |
| Utilidad del ejercicio | 31.356.259 |
| Resultados acumulados | 2.432.889 |
| Total patrimonio | 51.329.477 |

Capital Social

Se compone de 700 cuotas con valor nominal de \$10,000 cada una.

Reservas obligatorias

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.

Resultados acumulados

Esta cuenta de Resultados Acumulados incorpora los ajustes derivados de la transición a la nueva normatividad, saldo que además incluye los resultados acumulados de ejercicios anteriores

NOTA 13

Convergencia a Normas Internacionales de información financiera

El decreto 2706 del 27 de diciembre de 2012, reglamenta la Ley 1314 de 2009. Según las normas legales la compañía pertenece al grupo 3. Que aplicaran un

- a) Periodo de preparación obligatoria: año 2013
- b) Preparación del estado de situación financiera de apertura: 1 de enero de 2014
- c) Periodo de transición: año 2014
- d) Periodo de aplicación: año 2015
- e) Presentación de los primeros estados financieros bajo NIIF: 31 de diciembre de 2015

La compañía ha dado cumplimiento a las fechas establecidas en las normas