

CLÍNICAS ODONTOLÓGICOS S.O.S ESTETICAS SAS
NIT 900.416.826-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

NOTA No 1 – ENTE ECONOMICO

CLINICAS ODONTOLOGICAS S.O.S ESTETICAS SAS. Tiene como objeto social la prestación de servicios profesionales en el área de la odontología

NOTA No 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la Sociedad observa lo estipulado en el Decreto 2706 de 2012.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Sociedad ha adoptado en concordancia con lo anterior:

Propiedades y equipo y depreciación

Las propiedades y equipo se contabilizan al costo. Las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo neto respectivo y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto se llevan a resultados.

La depreciación se calcula por el método de línea recta sobre el costo, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 5% para edificaciones, 10% para equipos de oficina y maquinaria y equipo y 20% para equipo de computación.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos se reconocen sobre la base de la causación, los costos y gastos se reconocen sobre la base de correlación con las ventas o ingresos que lo originan y a falta de ellos los costos y gastos se contabilizan de acuerdo a las normas básicas de la causación y la prudencia

NOTA No 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo en caja y Bancos a 31 de Diciembre asciende a \$3.603.000 Discriminados de la siguiente manera.

	2019	2018
CAJA	1.061.000	-
BANCOS	2.542.000	3.000
TOTAL DISPONIBLE	3.603.000	3.000

NOTA No 4 – DEUDORES COMERCIALES

Corresponde a anticipos del impuesto de renta y CREE por valor de \$3.229.000

NOTA No 5 – INVENTARIOS

Corresponde a materiales para consumo de la compañía por valor de 34.000.000

NOTA No 6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2.019	2.018
LICENCIAS		
MAQUINARIA Y EQUIPO	54.299.000	51.517.000
EQUIPO DE OFICINA	13.215.000	13.215.000
	67.514.000	64.732.000
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(7.916.000)	(7.916.000)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	59.598.000	56.816.000

NOTA No 7- ACREEDORES COMERCIALES

CUENTAS POR PAGAR	2.019	2.018
PROVEEDORES	952.000	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	64.192.000	22.942.000
ATICIPOS RECIBIDOS		
RETENCIÓN EN LA FUENTE	81.000	234.000
RETENCIÓN Y APORTES DE NOMINA	147.000	
RETEGARANTIAS		
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	65.372.000	23.176.000

NOTA No 8- CAPITAL SOCIAL

CEDULA	SOCIO	VALOR		
		ACCIONES	ACCIONES	PARTICIPACION
52269174	OLGA LUCIA TORRES CAMARGO	7505118	15000	50
21220460	TERESA DE JESUS CAMARGO MARINO	7505118	15000	50

NOTA No 9 – INGRESOS OPERACIONALES

Comprende el valor de los ingresos obtenidos por la compañía en las actividades del servicio de Odontología

INGRESOS ORDINARIOS	2019	2018
SERVICIOS ODONTOLOGICOS	115.352.000	84.171.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	115.352.000	84.171.000

NOTA No 10 – COSTOS

Los Costos abarcan tanto los materiales y suministros necesarios para el desarrollo de las actividades del consultorio

COSTOS	2019	2018
Costo del Servicio	67.959.000	63.498.000
TOTAL COSTOS	67.959.000	63.498.000

NOTA No 11- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

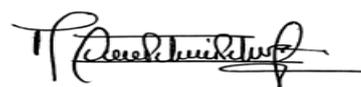
GASTOS ORDINARIOS

	2.019	2.018
GASTOS DE PERSONAL	14.378.000	-
HONORARIOS	4.023.000	3.755.000
IMPUESTOS	2.998.000	1.020.000
ARRENDAMIENTOS		
SEGUROS	1.154.000	196.000
SERVICIOS	8.264.000	8.334.000
GASTOS LEGALES	536.000	500.000
MANTENIMIENTO Y ADECUACION	-	-
GASTOS DE VIAJE		
DEPRECIACIONES	-	671.000
DIVERSOS	14.838.000	5.036.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	46.191.000	19.512.000

NOTA No 12 – GASTOS

Corresponden a gastos financieros por valor de 1.006.000

OLGA LUCIA TORRES
REPRESENTANTE LEGAL



ANDREA VELANDIA VELANDIA
CONTADOR PÚBLICO
TP 85.793-T