

CLÍNICAS ODONTOLÓGICOS S.O.S ESTETICAS SAS
NIT 900.416.826-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020

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 \$646.000
Discriminados de la siguiente manera.

	2020	2019
CAJA	-	1.061.000
BANCOS	646.000	2.542.000
TOTAL DISPONIBLE	646.000	3.603.000

NOTA No 4 – DEUDORES COMERCIALES

Corresponde a anticipos del impuesto de renta y CREE por valor de \$2.653.000

NOTA No 5 – INVENTARIOS

Corresponde a materiales para consumo de la compañía por valor de \$
28.828.000

NOTA No 6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2.020	2.019
LICENCIAS		
MAQUINARIA Y EQUIPO	54.299.000	54.299.000
EQUIPO DE OFICINA	15.842.000	13.215.000
	70.141.000	67.514.000
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(7.916.000)	(7.916.000)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	62.225.000	59.598.000

NOTA No 7- ACREEDORES COMERCIALES

CUENTAS POR PAGAR	2.020	2.019
PROVEEDORES	150.000	952.000
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	57.161.000	64.192.000
ATICIPOS RECIBIDOS		
RETENCIÓN EN LA FUENTE	67.000	81.000
RETENCIÓN Y APORTES DE NOMINA	-	147.000
RETEGARANTIAS		
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	57.378.000	65.372.000

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	2020	2019
SERVICIOS ODONTOLOGICOS	42.490.000	115.352.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	42.490.000	115.352.000

NOTA No 10 – COSTOS

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

COSTOS	2020	2019
Costo del Servicio	14.591.000	67.959.000
TOTAL COSTOS	14.591.000	67.959.000

NOTA No 11- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

GASTOS ORDINARIOS

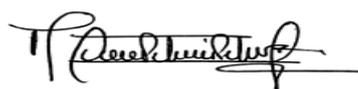
	2.020	2.019
GASTOS DE PERSONAL	17.361.000	14.378.000
HONORARIOS	4.125.000	4.023.000
IMPUESTOS	595.000	2.998.000
ARRENDAMIENTOS		
SEGUROS	-	1.154.000
SERVICIOS	6.260.000	8.264.000
GASTOS LEGALES	6.000	536.000
MANTENIMIENTO Y ADECUACION	-	-
GASTOS DE VIAJE		
DEPRECIACIONES	-	-
DIVERSOS	672.000	14.838.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	29.019.000	46.191.000

NOTA No 12 – GASTOS

Corresponden a gastos financieros por valor de 735.000



OLGA LUCIA TORRES
REPRESENTANTE LEGAL



ANDREA VELANDIA VELANDIA
CONTADOR PÚBLICO
TP 85.793-T