



¡Porque nos encanta
verte Sonreír!

INFORME ANUAL 2020

Estado de la situación Financiera

Estado de Resultados

Estado de Cambio en el Patrimonio

Estado de Flujo de Efectivo

Notas a los Estados Financieros

Villavicencio, 27 de Enero del 2020

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal Martha Janeth López Acosta y Contadora Pública Edna Merlin Arteaga Galindo de la CLINICA ODONTOLOGICA DENTCLASS E.U., con NIT. 900.222.916-9 Certificamos

- Que hemos preparado bajo nuestra responsabilidad los siguientes Estados Financieros: Estado de Situación Financiera, Estado Integral de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, Estado de Flujo de Efectivo junto con las notas explicativas con corte a Diciembre 31 del 2020, de acuerdo con la normatividad legal aplicable como son entre otras la Ley 222 de 1995 y el marco técnico aplicable de NIIF para pymes de las compañías clasificadas en el del Grupo 2 de acuerdo a la Ley 1314 del 2009 Por lo cual se regulan los Principios y Normas de Contabilidad e Información Financiera y de Aseguramiento de información Aceptados en Colombia.
- Que los hechos económicos que afectan la compañía han sido correctamente clasificados, descritos y revelados y están contenidos en las notas a los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre del 2020, por lo que se certifica que las cifras incluidas son fielmente tomadas de los registros contables (libros oficiales, libros auxiliares del software contable Gestión y Ágil Contador) y están debidamente soportados.
- Que los demás hechos económicos realizados, fueron reconocidos en su integridad bajo las normas internacionales de información financiero aplicables para el Grupo 2 en cumplimiento del Decreto 3022 del 2013 y los Decretos 2420 y 2496 de 2015.
- No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados que puedan afectar la situación económica de la compañía.

Se expide la presente certificación en Villavicencio, a los 27 días del mes de Enero del 2021, en cumplimiento al artículo 37 de la ley 222 de 1995.



MARTHA JANETH LOPEZ ACOSTA

Representante Legal

C.C. 35262995



EDNA MERLIN ARTEAGA GALINDO

Contadora Pública

TP 127682-T

CLINICA ODONTOLOGICA DENTCLASS E.U.
NIT 900.222.916-9
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

ACTIVO

	Nota	A DICIEMBRE 31 DE 2020	A DICIEMBRE 31 DE 2019
CORRIENTE		247.418.000	222.779.000
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	30.688.000	18.260.000
Caja General		109.000	9.885.000
Bancos		30.579.000	8.375.000
INVERSIONES	4	0	0
Cedulas de capitalizacion		0	0
DEUDORES	5	216.730.000	204.519.000
Cuentas por cobrar a socios		191.380.000	190.721.000
Otros anticipos		6.232.000	2.352.000
Anticipos de impuestos y contribuciones		10.264.000	10.718.000
Prestamos a trabajadores		607.000	0
Clientes		8.247.000	728.000
Provision de deudores		0	0
NO CORRIENTE		44.362.000	67.324.000
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	6	44.362.000	67.324.000
Edificios -propiedad ajena		0	24.840.000
Equipo de oficina		15.611.000	15.611.000
Maquinaria y Equipo		60.971.000	60.971.000
Equipo de Computo		13.660.000	8.901.000
Depreciacion acumulada		-45.880.000	-42.999.000
DIFERIDOS	7	0	0
Cargos diferidos		0	0
TOTAL ACTIVO		291.780.000	290.103.000

PASIVO Y PATRIMONIO

		A DICIEMBRE 31 DE 2020	A DICIEMBRE 31 DE 2019
OBLIGACIONES FINANCIERAS	8	54.351.000	53.230.000
Obligaciones Financieras		54.351.000	53.230.000
PROVEEDORES	9	20.417.000	31.002.000
Nacionales		20.417.000	31.002.000
CUENTAS POR PAGAR	10	24.467.000	31.935.000
Costos y Gastos		24.467.000	31.935.000
Acreedores varios		0	0
IMPUESTOS	11	18.692.000	19.369.000
Renta/ CREE		16.911.000	17.082.000
Retención en la fuente		1.781.000	2.287.000
LABORALES	12	12.172.000	11.707.000
Beneficios Empleados		10.035.000	9.254.000
Retenciones de Nómina		2.137.000	2.453.000
OTROS PASIVOS	13	12.098.000	6.103.000
Otros pasivos		12.098.000	6.103.000
TOTAL PASIVO		142.197.000	153.346.000
PATRIMONIO	14	149.583.000	136.757.000
Capital Neto		54.400.000	54.400.000
Utilidad/Perdida del ejercicio		12.826.000	15.542.000
Utilidades/perdidas acumuladas		74.121.000	66.815.000
Reserva legal		8.236.000	
TOTAL PASIVO+PATRIMONIO		291.780.000	290.103.000



MARTHA JANETH LOPEZ ACOSTA
Representante Legal
C.C 35.262.995



EDNA MERLIN ARTEAGA GALINDO
TP 127682-T
CONTADORA PUBLICA

CLINICA ODONTOLOGICA DENTCLASS E.U.
NIT 900,222,916-9
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DEL RESULTADOS INTEGRAL

EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	Nota	01 DE ENERO A 31 DICIEMBRE 2020	01 DE ENERO A 31 DICIEMBRE 2019
Operaciones Continuas			
Ingresos por actividades ordinarias		642.394.000	688.212.000
Devoluciones en ventas		8.676.000	0
Total Ingresos Operacionales	15	633.718.000	688.212.000
Costo de prestación de servicios odontologicos	16	335.655.000	367.965.000
UTILIDAD BRUTA		298.063.000	320.247.000
GASTOS OPERACIONALES		241.008.000	260.614.000
Administrativo	17	241.008.000	260.614.000
Personal		69.503.000	78.193.000
Honorarios		19.200.000	26.882.000
Impuestos			
Arrendamientos		57.457.000	66.085.000
Afiliaciones			
Seguros		6.677.000	1.744.000
Servicios		25.550.000	50.199.000
Gastos Legales		2.483.000	2.233.000
Mantenimiento y reparaciones		9.924.000	5.805.000
Adecuacion e instalaci3n		3.257.000	395.000
Depreciacion		2.881.000	2.615.000
Amortizaci3n		24.840.000	8.280.000
Diversos		19.236.000	18.183.000
UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL		57.055.000	59.633.000
Otros gastos	18	29.995.000	27.009.000
Gastos extraordinarios		13.516.000	9.767.000
Gastos financieros		16.479.000	17.242.000
Gasto de renta ejercicio anterior		0	0
Otros Ingresos	19	2.677.000	0
Otros ingresos		2.677.000	0
UTILIDAD/PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS		29.737.000	32.624.000
PROVISION IMPUESTO DE RENTA		16.911.000	17.082.000
UTILIDAD/PERDIDA NETA		12.826.000	15.542.000
Otros Resultados Integrales	20		
RESULTADO INTEGRAL DEL AÑO		12.826.000	15.542.000



MARTHA JANETH LOPEZ ACOSTA
Representante Legal
C.C 35.262.995



EDNA MERLIN ARTEAGA GALINDO
TP 127682-T
CONTADORA PUBLICA

CLINICA ODONTOLOGICA DENTCLASS E.U.

NIT 900,222,916-9

VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	2020
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación	
Clases de Cobros por Actividades de Operación	
Cobros procedentes de las ventas de bienes, prestación de servicios y otros	633.718.000
Cobros Deudores	-12.211.000
Clases de Pagos	
Pagos a proveedores por el suministro de bienes y servicios	-353.708.000
Otros pagos por actividades de operación	-248.814.000
Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (utilizados en) la Operación	18.985.000
Dividendos pagados	
Impuestos a las ganancias pagados	-677.000
Flujos de Efectivo Netos Procedentes de (utilizados en) Actividades de Operación	18.308.000
Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados en) Actividades de Inversión	
Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	
Compras de propiedades, planta y equipo	-4.759.000
Otras Salidas	
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-4.759.000
Flujos de Efectivo Procedentes de (utilizados en) Actividades de financiación	
Pagos Prestamos	-1.121.000
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	-1.121.000
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	12.428.000
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del ejercicio	18.260.000
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del ejercicio	30.688.000



MARTHA JANETH LOPEZ ACOSTA
Representante Legal
C.C 35.262.995



EDNA MERLIN ARTEAGA GALINDO
Contadora Publica
TP 127682-T

CLINICA ODONTOLOGICA DENTCLASS E.U.
NIT 900,222,916-9
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	Capital emitido	Reserva legal	Otras reservas	Total reservas	Efectos de conversion IFRS	Ganancias (pérdidas) acumuladas	Resultados del Ejercicio	Patrimonio total
Saldo inicial periodo actual 01/01/2019								
Cambios en el patrimonio	54.400.000					66.815.000		121.215.000
Resultado del Ejercicio							15.542.000	15.542.000
Saldo final 31 de Diciembre de 2019	54.400.000	0	0	0	0	66.815.000	15.542.000	136.757.000
Cambios en el patrimonio	54.400.000					74.121.000		128.521.000
Resultado del Ejercicio							12.826.000	12.826.000
Reserva Legal		8.236.000						8.236.000
Saldo final 31 de Diciembre de 2020	54.400.000	8.236.000	0	0	0	74.121.000	12.826.000	149.583.000

MARTHA JANETH LOPEZ ACOSTA
Representante Legal
C.C 35.262.995

EDNA MERLIN ARTEAGA GALINDO
TP 127682-T
CONTADORA PUBLICA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE 2020

NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

Mediante documento privado n° 0001 de empresario constituyente del 03 de junio de 2008, inscrita en cámara de comercio el 09 de junio de 2008 bajo número de matrícula 0030614 con vigencia indefinida, su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Villavicencio en la calle 19 N ° 37M -61. Su objeto social principal es desarrollar actividades de la práctica odontológica.

Corte de Estados Financieros 31 de Diciembre de 2020

NOTA 2 – PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

- **Bases de Presentación de los Estados Financieros** Los estados financieros, son preparados en concordancia con la Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y atendiendo la normatividad vigente en Colombia establecida en la Ley 1314 del 2009 y Decretos 2784 y 3024 del 2013. Las NIIF comprenden a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF). Los mismos serán elaborados sobre la base del costo histórico, el cual es modificado por el valor razonable de los activos financieros. El 13 de Julio del 2009, el gobierno nacional expidió la Ley 1314, por la cual se regulan los principios y normas de contabilidad e información financiera y de aseguramiento de la información en Colombia, que conformen un sistema único y homogéneo de alta calidad, comprensible y de forzosa observancia. Esta ley aplica a todas las personas naturales y jurídicas que de acuerdo con la norma, estén obligadas a llevar contabilidad.

Igualmente, LA CLINICA ODONTOLOGICA DENTCLASS E.U. aplica en sus registros contables la Resolución Número 001474 de Octubre 23 del 2009 y la Resolución 001646 de Noviembre 25 del 2009 en relación al nuevo Plan Único de Cuentas para las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud de naturaleza privada y Empresas que prestan Servicios de Transporte Especial de Paciente. Las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) se basan en las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF)

- **Unidad de Medida**

De acuerdo con disposiciones legales, los hechos económicos se reconocen en la moneda funcional que para los efectos es el Peso Colombiano (COP). La información es presentada en Pesos Colombianos ha sido redondeada a la unidad más cercana, excepto cuando se indica de otra manera.

- **Período**

Los presentes Estados Financieros cubren los siguientes períodos: 1. Estados de Situación Financiera: Al 31 de Diciembre del 2020. 2. Estados de Resultado Integral: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2020. 3. Estados de Cambios en el Patrimonio Neto: Al

31 de Diciembre del 2020. 4. Estado de Flujo de Efectivo Directo: Por el año terminado al 31 de Diciembre del 2020. 5. Y las revelaciones que comprenden un resumen de las políticas contables significativas y otra información explicativa.

• **Instrumentos Financieros**

Los Instrumentos financieros se clasifican en: Activos Financieros o Pasivos Financieros o Activos No Financieros Los activos y pasivos financieros se miden inicialmente al valor razonable. Los costos de transacción que son directamente atribuibles a la adquisición o emisión de activos y pasivos financieros (distintos a los activos y pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados) se agregan o deducen del valor razonable de los activos o pasivos financieros, cuando sea apropiado, al momento del reconocimiento inicial. Los costos de transacción directamente atribuibles a la adquisición de activos o pasivos financieros designados al valor razonable con cambio en los resultados se reconocen de inmediato en ganancias o pérdidas.

• **Activos Financieros**

Los activos financieros se clasifican de acuerdo con el propósito para el cual fueron adquiridos en las siguientes categorías: o Activos financieros al valor razonable con ajuste a resultados. o Deudores por cobrar y préstamos. o Activos financieros mantenidos hasta su vencimiento. La clasificación depende del propósito para el cual se adquirieron los activos financieros. La gerencia determina la clasificación de sus activos financieros a la fecha de su reconocimiento inicial. Todas las compras o ventas regulares de activos financieros son reconocidas y dadas de baja a la fecha de la transacción. Las compras o ventas regulares son todas aquellas compras o ventas de activos financieros que requieran la entrega de activos dentro del marco de tiempo establecido por una regulación o acuerdo en el mercado. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar Al inicio las cuentas por cobrar se miden por el valor razonable de la contraprestación por recibir. Después del reconocimiento inicial, se miden al costo amortizado, menos cualquier deterioro del valor. Las pérdidas que resulten del deterioro del valor se reconocen en el estado de resultado como costos.

• **Pasivos Financieros** Las cuentas por pagar son obligaciones de pago por bienes o servicios de salud y administrativos que se han adquirido de los proveedores nacionales en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en período de un año o menos (o en el ciclo normal de la empresa si es más largo). Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

• **Clasificación de Saldos en Corrientes y No Corrientes**

En el estado de situación financiera, los saldos se clasifican en función de sus vencimientos, como corrientes con vencimiento igual o inferior a un año, contados desde la fecha de corte de los estados financieros y como no corrientes, los mayores a ese ejercicio.

- **Efectivo y Equivalentes de Efectivo El efectivo y equivalentes,**

El efectivo es reconocido en el balance a su costo y corresponden al efectivo en caja y el dinero disponible en bancos en cuentas de ahorro y cuentas corrientes. El efectivo en bancos se presenta neto de sobregiros bancarios en el balance.

- **Obligaciones Financieras** Comprende el valor de las obligaciones contraídas para la obtención de Créditos y Leasing con Entidades Financieras, con destino a incrementar el capital de trabajo y a financiar la Propiedad de Inversión en la que está invirtiendo la empresa, proyectando su crecimiento y mejora de calidad en la parte asistencial, administrativa y comercial; estas obligaciones se clasifican en corto y largo plazo.

- **Reconocimiento de Ingresos**

Se miden por el valor razonable, y se registra por los servicios prestados a los usuarios, netos de descuentos comerciales, La empresa reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad, sea probable que la compañía reciba los beneficios económicos asociados con la transacción, los costos incurridos en la transacción, así como los que quedan por incurrir hasta completarla, puedan ser medidos con fiabilidad y cuando se han cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la clínica.

- **Reconocimientos de Costos y Gastos**

Los costos y gastos se reconocen y se llevan a resultados por el sistema de devengos. Los costos directos e indirectos necesarios para la prestación de los servicios de salud a los cuales se realizan a través contratación con proveedores Nacionales, especializados en cada tipo de bienes o servicios que requiera la empresa. Los gastos operacionales de administración corresponden a los relacionados directamente con la dirección, planeación y organización, para el desarrollo normal de la actividad operativa, incluyendo las operaciones y transacciones de las áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal, administrativa y salud.

- **Propiedad, Planta y Equipo –**

Neto Las propiedades y equipos son reconocidas en su medición inicial por el valor razonable y posteriormente valoradas al costo menos depreciación acumulada y pérdidas por deterioro. Dentro de su medición inicial, se consideran los costos relacionados con futuros desmantelamientos, producto de obligaciones legales o constructivas. Se deprecian con base en las vidas útiles estimadas en las políticas contables definidas por la empresa

-Equipo de cómputo 5 años.

-Equipo de oficina 10 años.

-Equipo médico científico 10 años.

No se estima ningún valor residual, por lo tanto, los bienes son depreciados en su totalidad y una vez se encuentran totalmente depreciados son registrados en cuentas de orden. Los gastos de reparación y mantenimiento se registran con cargo a los resultados, en tanto que las mejoras y reparaciones que alargan la vida útil del activo son registradas como mayor valor del mismo.

- **Activos Intangibles** Los activos intangibles adquiridos por la empresa y que tienen una vida útil definida son medidos al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas acumuladas por deterioro.

- **Beneficios a los Empleados**

El reconocimiento de beneficios a los empleados está dado por todas las formas de contraprestación concedidas por la empresa de los servicios prestados por los empleados.

- **Obligaciones Laborales**

Las obligaciones laborales se ajustan al fin de cada ejercicio con base en las disposiciones legales, las provisiones por concepto de prestaciones sociales son calculadas para cubrir las prestaciones legales que la empresa adeuda a sus empleados.

- **Impuesto de Renta**

El impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en estimaciones, según disposiciones fiscales vigentes. La provisión para impuesto sobre la renta es llevada al resultado del ejercicio.

- **Impuesto Diferido** Los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran utilizando las tasas de impuestos esperadas para los periodos en que los activos se vayan a realizar o los pasivos se vayan a liquidar con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas conocidas para cada uno de los períodos futuros en los cuales se espera se revertirán las diferencias temporarias.

ACTIVO \$ 291.780.000

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES

Los saldos se detallan así: queda cuenta conciliatoria en extracto banco Davivienda por valor de 270.000 pagos con datafono que ingresan enero de 2021 saldo extracto 31-12-2020 \$ 23.476.873.

	2020	2019
Efectivo en caja	109.000	9.885.000
Efectivo en Bancos Cuenta Corriente N° 0960 69999 8407 banco Davivienda	23.747.000	8.375.000
Efectivo en Bancos Cuenta Corriente N° 84600000311 banco Bancolombia	6.832.000	
TOTAL	30.688.000	18.260.000

NOTA 4. INVERSIONES:

La empresa para el año 2020 no adquirió ahorro por capitalizadora Bolívar.

	2020	2019
Capitalizadora Seguros Bolivar	0	0
TOTAL	0	0

NOTA 5. DEUDORES: La Empresa cuenta con una cartera sana puesto que los tratamientos en su mayoría se facturan de acuerdo al pago que se efectuó (Venta a Plazos). Los saldos se detallan así:

	2020	2019
Cuentas por cobrar a socios	191.380.000	190.721.000
clientes	8.247.000	0
Otros anticipos	6.232.000	2.352.000
Anticipos de impuestos y contribuciones.	10.264.000	10.718.000
Otros deudores	607.000	728.000
TOTAL	216.730.000	204.519.000

NOTA 6. Propiedad, planta y equipo:

Los saldos se detallan así:

	2020	2019
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	44.362.000	67.324.000
Edificios –propiedad ajena	0	24.840.000
Equipo de oficina	15.611.000	15.611.000
Equipo de cómputo y comunicación.	13.660.000	8.901.000
MAQUIN.Y EQUIPO MEDICO-CIEN	60.971.000	60.971.000

Depreciación acumulada	-45.880.000	-42.999.000
-------------------------------	--------------------	--------------------

NOTA 7. Cargos diferidos: esta cuenta tiene saldo cero

PASIVO \$ 142.197.000

NOTA 8: OBLIGACIONES FINANCIERAS

	2020	2019
BANCO DAVIVIENDA	54.351.000	53.230.000
TOTAL	54.351.000	53.230.000

NOTA 9: PROVEEDORES:

	2020	2019
Proveedores	20.417.000	31.002.000
TOTAL	20.417.000	31.002.000

identificacion	Nombre	Saldo 2020	Saldo 2019
17334208	REYES LEON EMIRO	2.212.432	6.331.912
1121942826	HERNANDEZ JUAN	2.905.000	
17.331.285	LEON PARDO	720.000	
811041448	BH SALUD SA	175.000	
830044565	ORTHO EXPRESS LTDA	3.576.027	
40330565	VILLABONA MUÑOZ MARIA NATALIA	2.986.522	1.537.370
79668161	VELANDIA CORRALES SAMUEL HERNANDO		0
800178014	SEGURIDAD SEGAL LTDA		673.345
800202522	TOPALXE LTDA	364.505	374.351
822006258	RX AYUDAS DIAGNOSTICAS EN ODONTOLOGIA E	3.015.112	8.874.095
830045516	PRDOSIMETRIA LTDA	177.984	1.237.764
86047659	ERICSON SUAREZ	225.600	422.400
890933555	DENTALES TAURO LTDA DENTAURO LTDA	824.999	4.362.073
892003617	TROPILLANO LTDA		252.161
900010096	MARKETING VALLAS SAS		
900018871	IMEC SA ESP		76.850
900320586	ORTHOCLASS TOP ORTHODONTIC SUPPLIES SAS	40.880	1.295.732
90486577	DENTAL NADER SAS		0
1015393570	MONTALVO DURANGO ROBINSON	1.626.000	176.500
35261384	ARTEAGA GALINDO EDNA MERLIN	27.000	27.000
79714707	GONZALEZ ABRIL NELSON		210.000
800077198	DISTRIBUIDORA SURTILIMA SAS		37.285
800121654	BRACKET SAS		730.000
800193670	PROMOVISION SAS		33.000
90030700	MARREES SAS ESP		216.920
900671212	QUALITAT SAS	1.540.180	1.540.180
900783652	ADIN LATIN AMERICA SAS		2.592.759
TOTAL		20.417.000	31.002.000

NOTA 10: CUENTAS POR PAGAR: corresponde a cuentas por pagar por concepto de honorarios, arrendamientos y otros

	2020	2019
Costos y gastos por pagar	24.467.000	31.935.000
TOTAL	24.467.000	31.935.000

NOTA 11: IMPUESTOS:

Para el año 2020, se provisiona Renta de acuerdo a tarifa del 32%, la empresa se encuentra al día con sus obligaciones tributarias.

	2020	2019
Renta	16.911.000	17.082.000
Retención en la fuente	1.781.000	2.287.000
TOTAL	18.692.000	19.369.000

NOTA 12: OBLIGACIONES LABORALES: La empresa se encuentra al día con sus obligaciones laborales, tiene convenio de libranzas con la empresa COOPEDAC y cumple las normas legales vigentes.

	2020	2019
Beneficios de empleados	10.035.000	9.254.000
Retenciones y aportes de nomina	2.137.000	2.453.000
TOTAL	12.172.000	11.707.000

NOTA 13: OTROS PASIVOS: Saldo pendiente de pagar. No ejecución de contrato año 2010.

Varios	2020	2019
NUEVA EPS 900.156.264	6.103.000	6.103.000
LIBERTY SEGUROS	3.091.000	0
UNIVERSIDAD NACIONAL	2.903.000	0
TOTAL	12.097.000	6.103.000

NOTA 14: PATRIMONIO Los saldos se detallan así:

CUOTAS O PARTES DE INTERES	2020	2019
Martha López		
Capital inicial	15.000.000	15.000.000
Incremento de capital	39.400.000	39.400.000
Utilidad/perdida del ejercicio	12.826.000	15.542.000
Utilidades /perdidas ejercicios anteriores	74.121.000	66.815.000
Reserva Legal	8.236.000	
TOTAL	149.583.000	136.757.000

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**NOTA 15. INGRESOS OPERACIONALES**

La Empresa tiene como objeto social el servicio de odontología. Presento una disminución de sus ingresos por cierre en los meses de marzo, abril y mayo, por orden gubernamental.

	2020	2019
INGRESOS OPERACIONALES	633.718.000	688.212.000
TOTAL	633.718.000	688.212.000

NOTA 16. COSTOS

El saldo de este rubro a 31 de Diciembre se detalla así:

	2020	2019
COSTOS HONORARIOS ODONTOLOGOS	226.078.000	259.092.000
COSTOS COMPRAS Y SERVICIOS ODONTOLOGICOS.	109.577.000	108.872.000
TOTAL	335.655.000	367.965.000

NOTA 17. GASTOS OPERACIONALES ADMINISTRATIVOS:

Son los que tienen relación de causalidad y necesarios para la empresa, se cuenta con cinco empleados fijos con relación laboral directa, durante el año 2020 se hicieron campañas publicitarias para fidelización de clientes y promocionar la IPS, la cual está vigilada por la **SUPERSALUD**, donde se presentan los informes en los términos requeridos, se hacen mantenimientos periódicos de las unidades y equipos. La empresa no está obligada a tener Revisoría Fiscal. Los gastos se detallan así:

	2020	2019
Personal	69.503.000	78.193.000
Honorarios	19.200.000	26.882.000
Impuestos		0
Arrendamientos	57.457.000	66.085.000
Seguros	6.677.000	1744.000
Servicios	25.550.000	50.199.000
Gastos Legales	2.482.000	2.233.000
Mantenimiento y reparaciones	9.924.000	5.805.000
Adecuación e instalación	3.257.000	395.000
Depreciación	2.881.000	2.615.000
Amortizaciones	24.840.000	8.280.000
Diversos	19.236.000	18.183.000
TOTAL	241.008.000	260.614.000

NOTA 18. OTROS GASTOS

Otros gastos	2020	2019
Gastos extraordinarios	13.516.000	9.767.000
Gastos financieros	16.479.000	17.242.000
Gastos ejercicios anteriores		0
	29.995.000	27.009.000

NOTA 19. OTROS INGRESOS

Para el año 2020 no presenta ingreso por concepto de recuperaciones por valor de \$2.677.000.

NOTA 20. OTROS RESULTADOS INTEGRALES

La empresa no presenta ningún ORI.

Nota: Para el año 2020 se proyecta una provisión de renta de \$16.911.000