

ÁREA ODONTOLÓGICA ESPECIALIZADA S.A.S.

NIT 900.664.864-0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVA DESDE EL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE

EXPRESADO EN PESOS

FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2019 VERSIÓN 1, FECHA DE ACTUALIZACIÓN: 15/02/19 VIGILADOS SUPERSALUD

BUCARAMANGA-COLOMBIA

REF NIF	ACTIVO	2.017	2.018
7.45-7.46-7.20	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		
	ACTIVO CORRIENTE		
	CAJA GENERAL	31.863.381,53	32.415.731,53
	BANCOS	16.396.876,00	21.410.223
	DEUDORES NACIONALES	127.400,00	246.400
7-11	ANTICIPOS Y AVANCES ENTREGADOS		
	ANTICIPO DE IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	837.000,00	280.000
	ANTICIPO DE IMPUESTOS DE INDUSTRIA Y COMERCIO	301.993,00	418.936
	RETENCION DEBITO POR VENTA DE SERVICIOS	1.207.971,00	1.675.746
	AUTORRETENCION POR RENTA		673.000
	Total Activo Corriente	50.734.621,53	57.120.036,53
16.30-16.31	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		
	EQUIPO DE OFICINA	10.335.200,00	10.335.200,00
	MUEBLES Y ENSERES	22.261.074,00	22.261.074,00
	ODONTOLOGICO	40.000.000,00	40.000.000,00
	INSTRUMENTAL	15.000.000,00	15.000.000,00
	Total Propiedad Planta Y Equipo	87.596.274,00	87.596.274,00
	TOTAL ACTIVOS	138.330.895,53	144.716.310,53
	PASIVOS Y PATRIMONIO		
REF NIF	PASIVO		
	RETENCION EN LA FUENTE	77.000,00	82.390
	28 OBLIGACIONES LABORALES Y DE SEGURIDAD SOCIAL		
	APORTES EPS	59.200,00	62.600
	APORTES A.R.L.	15.600,00	16.312
	APORTES AL I.C.B.F., SENA Y CAJAS DE COMPENSACION	59.200,00	62.500
	FONDOS DE CESANTIAS Y/O PENSIONES	236.200,00	250.000
	LEY 50 DE 1990 Y NORMAS POSTERIORES	820.857,00	869.453
	INTERESES SOBRE CESANTIAS	98.503,00	104.334
	PRIMA DE SERVICIOS	0,00	-
	VACACIONES	368.859,00	826.966
	TOTAL PASIVOS	1.735.419,00	2.274.555,00
	2.22 PATRIMONIO		
	CAPITAL AUTORIZADO	200.000.000,00	200.000.000
	CAPITAL POR SUSCRIBIR (DB)	(40.000.000,00)	(40.000.000)
	RESULTADO DEL EJERCICIO	4.170.249,00	5.846.279
	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	2.140.600,00	6.310.849
	PERDIDAS ACUMULADAS	-29.715.372,47	(29.715.372)
	TOTAL PATRIMONIO	136.595.476,53	142.441.755,53
	TOTAL PASIVOS MAS PATRIMONIO	138.330.895,53	144.716.310,53

YANETH ADRIANA DURÁN BOTELLO

VICKY JULIETH GÓMEZ CARRANZA

Gerente General

Contador Público
T.P. 138582-T

ÁREA ODONTOLÓGICA ESPECIALIZADA S.A.S.
NIT 900.664.864-0

ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL DESDE EL 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE
EXPRESADO EN PESOS

FECHA DE PUBLICACIÓN: 30 DE ABRIL DE 2019 VERSIÓN 1, FECHA DE ACTUALIZACIÓN: 15/02/19 VIGILADOS SUPERSALUD
NIF APLICADAS BUCARAMANGA-COLOMBIA

SEC 23	INGRESOS OPERACIONALES	2.017	2.018
	Operacionales	71.142.000	84.251.126
	INGRESOS NO OPERACIONALES		
	No operacionales		
	TOTAL PARA INGRESOS	71.142.000	84.251.126
	GASTOS		
SEC 28	GASTOS DE PERSONAL		
	SUELDOS	15.492.055	18.749.808
	AUXILIO DE TRANSPORTE	1.745.940	2.117.064
	CESANTIAS	1.436.500	1.738.906
	INTERESES SOBRE CESANTIAS	227.787	313.003
	PRIMA DE SERVICIOS	1.436.500	1.738.906
	VACACIONES	645.503	781.242
	BONIFICACIONES		
	APORTES A ADMINISTRADORAS DE RIESGOS LABORALES A.R.L.	161.737	195.748
	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTIAS	1.859.047	2.249.977
	APORTES CAJAS DE COMPENSACION FAMILIAR	619.682	749.992
	TOTAL PARA GASTOS DE PERSONAL	23.624.751	28.634.646
	GASTOS ARRENDAMIENTOS		
	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	6.600.000	8.800.000
	GASTOS SERVICIOS		
	ASEO Y VIGILANCIA		548.000
	IMPUESTOS		
	INDUSTRIA Y COMERCIO		748.000
	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		
	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	464.000	1.835.000
	TOTAL PARA IMPUESTOS	464.000	2.583.000
	TOTAL PARA GASTOS OPERACIONALES	30.688.751	40.565.646
	GASTOS NO OPERACIONALES		
	GASTOS FINANCIEROS		314.201
	TOTAL PARA GASTOS NO OPERACIONALES		314.201
	TOTAL PARA GASTOS	30.688.751	40.879.847
SEC 23	COSTO DE VENTAS		
	COSTO DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	36.283.000	37.525.000
	RESULTADO DEL EJERCICIO	4.170.249	5.846.279

YANETH ADRIANA DURÁN BOTELLO
Gerente General

VICKY JULIETH GÓMEZ CARRANZA
Contador Público
T.P. 138582-T

AREA ODONTOLOGICA ESPECIALIZADA S.A.S
NIT. 900.664.864-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
POR EL PERIODO TERMINADO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018

NOTA No. 01 ENTIDAD REPORTANTE

AREA ODONTOLOGICA ESPECIALIZADA S.A.S, es una persona jurídica de derecho privado, de responsabilidad de Acciones Simplificada, dedicada a realizar actividades en la práctica odontológica y sus diferentes especialidades.

Constituida por documento privado del 22 de agosto de 2013, inscrita en la Cámara de Comercio el 16 de octubre de 2013 bajo el No. 114035 del libro 9.

NOTA No. 02 PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las prácticas y políticas contables utilizadas por la entidad en la preparación, elaboración y presentación de los estados financieros son las contenidas en el decreto 2706 de 2012, circular 115-000003 de 2013 y el Decreto 3019 de 2013 que hacen referencia a las NIF o Normas de Información Financiera.

El Consejo Técnico de la Contaduría Pública (CTCP) propuso que estas normas fueran conocidas en Colombia como **Normas de Información Financiera – NIF**, de acuerdo con el artículo 3 de la Ley 1314 del 2009, **las NIF** son aquellas normas referentes a contabilidad e información financiera, que corresponde al sistema compuesto por postulados, principios, limitaciones, conceptos, normas técnicas generales, normas técnicas específicas, normas técnicas especiales, normas técnicas sobre revelaciones, normas técnicas sobre registros y libros, interpretaciones y guías, que permiten identificar, medir, clasificar, reconocer, interpretar, analizar, evaluar e informar las operaciones económicas de un ente, de forma clara y completa, relevante, digna de crédito y comparable.

Las principales políticas utilizadas son las siguientes teniendo tomando como punto de partida GRUPO 3 PARA NIF:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO:

El efectivo en Caja y Bancos, representan los aportes realizados por los asociados para impulsar la IPS como también recaudo de ingresos de clientes particulares y del SERVICIO NACIONAL DE APRENDIZAJE SENA.

La única cuenta bancaria que tiene Área Odontológica es una Cuenta de ahorros de Bancolombia 79315004522

El único pasivo que se tiene son aportes de dos empleados a 31 de diciembre de 2018.

INGRESOS OPERACIONALES

En el 2018 sigue su mejoría en ingresos por un valor de \$84'251.126 correspondiente en gran medida a una contratación con el Servicio Nacional de Aprendizaje, (SENA) y NUEVA EPS.

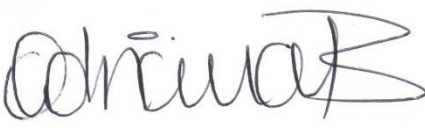
Se continúa aunando esfuerzos para el crecimiento de los ingresos buscando la recuperación de esta IPS.

GASTOS OPERACIONALES

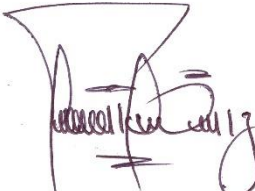
Los gastos de personal corresponden a dos empleados de la IPS y se tienen otros gastos como son arrendamientos de las instalaciones, otros gastos como servicios, financieros, entre otros.

COSTOS OPERACIONALES

Comprenden directamente lo que requiere la IPS para la prestación del servicio, para éste año el incremento no fue representativo vs los ingresos que si aumentaron, siendo benéfico para la IPS, mejorando su indicador de utilidad.



YANETH ADRIANA DURÁN BOTELLO
Gerente General



VICKY JULIETH GÓMEZ CARRANZA
Contador Público