




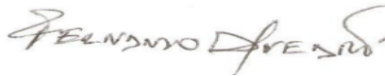
**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S**  
**NIT: 901315238-7**

**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS**  
**NIT. 8901.315.238-7**

**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES**

<b>En pesos Colombianos</b>	<b>Nota</b>	<b>Por el año terminado el 31 de Diciembre de</b>
		<b>2.019</b>
<b>OPERACIONES CONTINUAS</b>		
Ingresos por Actividades Ordinarias		0,00
Costo de Ventas		0,00
Ganancia bruta		0,00
5101-5136 Gastos de Administración	<b>8</b>	16.425.000,00
Gastos de ventas		0,00
<b>RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>		<b>-16.425.000,00</b>
Ingreso Financieros		0,00
Gastos Financieros		0,00
<b>INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO</b>		<b>0,00</b>
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS</b>		<b>-16.425.000,00</b>
Gasto por Impuesto a las Ganancias	<b>9</b>	0,00
<b>GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS</b>		<b>-16.425.000,00</b>
<b>OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>		
Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas		0,00
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>		<b>-16.425.000,00</b>
<b>ORI(OTROS RESULTADOS INTEGRALES )</b>		0,00
<b>TOTAL RESULTADOS INTEGRALES</b>		<b>-16.425.000,00</b>

  
**CAROLINA CASTRO GOMEZ**  
Representante Legal

  
**FERNANDO ALVEAR TRISTANCHO**  
Contador Público TP 124701-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	FECHA DE ACTUALIZACION
30 DE ABRIL DE 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020



**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S**  
**NIT: 901315238-7**

**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS**  
**NIT. 901.315.238-7**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**

**En pesos Colombianos**

	<b>Nota</b>	<b>A 31 de Diciembre de 2019</b>
<b>ACTIVOS</b>		
1101	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	31.221.000
	Cuentas Comerciales por Cobrar	0
	Activo por impuestos Corrientes	0
	Otros Activos Financieros	0
	Activo No financiero	0
1401	Inventario	3.087.000
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>34.308.000</b>
	Otros activos Financieros no corriente	0
	Inversiones en Asociadas	0
	Propiedad Planta y Equipo	0
	Activos por Impuestos no corriente	0
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>34.308.000</b>
<b>PASIVOS</b>		
	Otros Pasivos Financieros	0
2120	Cuentas Comerciales por Pagar	143.000
	Pasivos no Financieros	0
	Pasivos por Impuestos Corrientes	0
2131-2301	Beneficios a Empleados	590.000
<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>733.000</b>
	Otros pasivos Financieros No Corrientes	0
	Pasivos por Impuestos No Corrientes	0
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>733.000</b>
<b>PATRIMONIO</b>		
3101	Capital Emitido	50.000.000
	Reservas	0
	Ganancias Acumuladas	0
	Resultado del Ejercicio	16.425.000
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>33.575.000</b>
<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>34.308.000</b>

**CAROLINA CASTRO GOMEZ**  
Representante Legal

**FERNANDO ALVEAR TRISTANCHO**  
Contador Público TP 124701-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	FECHA DE PUBLICACION
30 DE ABRIL DE 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020



# IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S

NIT: 901315238-7

## IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS NIT. 901.315.238-7 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En pesos Colombianos	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre de 2.019
<b>Flujo de efectivo sobre actividades de operación</b>		
Utilidad del ejercicio:		-16.425.000
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.		
(+) Depreciaciones:		
(+) Amortizaciones:		
(-) Ingresos por recuperaciones:		
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación		
(+) Incremento cuentas por pagar comerciales		
(+) Incremento pasivos por impuestos corrientes :		
(+) Incremento pasivos financiero corrientes :		143.000
(+) Incremento Beneficios a empleados		590.000
(+) Incremento pasivo por impuesto no corriente		
(+) Disminución de Activo por impuesto no corriente		
(+) Disminución de Activo financiero		
(+) Incremento de Pasivo no Financiero		
(+) Disminución de Activo no financiero		
(+) Disminución de Activo por impuesto corriente		
(+) Disminución de Inventarios:		
(+) Disminución de Cuentas por Cobrar		
(-) Disminución de Pasivo no Financiero		
(-) Disminución de Cuentas por Pagar comerciales		
(-) Incremento cuentas comerciales por cobrar		
(-) Incremento de inventarios:		-3.087.000
(-) Incremento de Activo impuestos corrientes		
(-) Incremento de Activo impuestos no corrientes		
(-) Incremento de Activo No financiero		
(-) Disminución de pasivos Financieros		
(-) Disminución de otros pasivos no financieros		
(-) Disminución de Propiedad, Planta y Equipo		
(-) Disminución Beneficios a empleados		
(-) Disminución de Activo No financiero		0
<b>Efectivo generado en actividades de operación</b>		<b>-18.779.000</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de inversión</b>		
Mas Venta de inversiones:		0
Mas Venta de vehículo usado:		0
Menos Compra de propiedad planta y equipo		
Menos Compra de intangibles		0
<b>Total de efectivo por actividades de inversión</b>		<b>0</b>
<b>Flujo de efectivo por actividades de financiamiento</b>		
Efectivo recibió de la emisión de acciones		
Efectivo recibió de prestamos a Corto Plazo		0
Efectivo pagado por la readquisición de acciones		0
Efectivo pagado por retiro de la deuda a largo plazo		0
Efectivo pagado por dividendos		0
Otros		0

AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – [TEL: 5847122](tel:5847122) [CEL: 3174813368](tel:3174813368)-[3108727498](tel:3108727498)

CÚCUTA, COLOMBIA.

[idiipssas@hotmail.com](mailto:idiipssas@hotmail.com)



**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S**

**NIT: 901315238-7**

<b>Efectivo pagado por la adquisición de negocios</b>	<b>0</b>
<b>Incremento (decremento) de efectivo durante el período</b>	<b>-18.779.000</b>
<b>Efectivo al comienzo del período</b>	<b>50.000.000</b>
<b>Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período</b>	<b>31.221.000</b>

*Carolina Castro Gomez*

**CAROLINA CASTRO GOMEZ**  
C.C. Nro.60.332.055  
Representante Legal

*Fernando Alvear Tristanchó*

**FERNANDO ALVEAR TRISTANCHO**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 124701-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
30 DE ABRIL DE 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020

AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – [TEL: 5847122](tel:5847122) [CEL: 3174813368-3108727498](tel:3174813368)

CÚCUTA, COLOMBIA.

[idiipssas@hotmail.com](mailto:idiipssas@hotmail.com)



**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S**

**NIT: 901315238-7**

**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS**

**NIT: 901315238-7**

**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A**

**31 DE DICIEMBRE DE 2019**

### **NOTA 1 NATURALEZA**

IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS, identificada con NIT: 901315238-7 y ubicada en la Av 3 N° 11 – 66 Centro, en la ciudad de Cúcuta (N de S) es una sociedad cuyo objeto social corresponde a desarrollar actividades concernientes con la odontología como atención integral odontológica, consulta externa, ambulatoria y de urgencias en las diferentes especialidades bien sea directamente o por medio de profesionales contratados. Se constituyó mediante documento privado el día 08 de Julio de 2019 e inscrita en la cámara de comercio de Cúcuta el 22 de agosto de 2019 bajo el número N° 9367670 del libro IX del Registro Mercantil y tiene está identificada con matrícula N° 356398 y su establecimiento comercial denominado IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS, ubicado en la dirección de la parte superior tiene el siguiente número de matrícula N° 356399.

Tiene una duración indefinida, pero podrá disolverse anticipadamente cuando sus socios así lo decidan.

El órgano de administración de la sociedad es la Asamblea General de Accionistas, la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo a sus estatutos.

### **NOTA 2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN**

Los Estados Financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la sociedad.

### **NOTA 3 POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS, a partir del 22 de agosto de 2019 fecha en la cual está el registro de la sociedad aplicará las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto 2706 de 2012 y modificada por el Decreto 3019 de 2013. La sociedad contabilizará sus operaciones por el sistema de causación, reconociendo los ingresos, costos y gastos incurridos en cada vigencia.

### **Activos**

Los activos son los recursos controlados por la sociedad como resultados de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

**AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – [TEL: 5847122](tel:5847122) [CEL: 3174813368-3108727498](tel:3174813368)**

**CÚCUTA, COLOMBIA.**

**[idiipssas@hotmail.com](mailto:idiipssas@hotmail.com)**



**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S**

**NIT: 901315238-7**

### **Efectivo y equivalentes al efectivo**

Comprende el dinero en efectivo y los depósitos en cuentas corrientes y de ahorro bancarias con disponibilidad inmediata. Esta partida se clasifica como un activo corriente. Se representan los dineros que tiene la sociedad disponible para su uso inmediato.

### **Inversiones**

Son los dineros producto de los excesos de liquidez invertidos en acciones y bonos sobre los cuales la sociedad tiene el control sobre sus rendimientos. Estas inversiones son instrumentos financieros de deuda o de patrimonio emitidos por terceros. Las Inversiones se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, si se redimen antes de un año. Se reconocen al costo menos cualquier costo de transacción y su medición posterior se realiza con base en el método del costo amortizado que tiene en cuenta la tasa de interés efectiva. Los intereses devengados, así como el efecto de la valoración al costo amortizado se reconocen en los resultados como ingresos financieros.

### **Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la sociedad. Ante la imposibilidad de recuperar las deudas debe determinarse su deterioro. Las ventas que se realizan con condiciones de crédito normales y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses y se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando se superan las condiciones normales las cuentas por cobrar se miden a costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar a largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo en se informa los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe evidencia de que no sean recuperables y si es así se reconoce en el resultado una pérdida por deterioro.

### **Inventarios**

Los inventarios son activos en forma de materiales o suministros para ser consumidos durante la prestación del servicio. Al final de cada periodo sobre el que se informa se medirá el deterioro de cada producto, el cual se reconoce como un menor valor del activo con cargo a gastos. La sociedad utiliza el sistema de inventario permanente y el método del promedio ponderado para medir el costo de los inventarios.

### **Propiedades, Planta y Equipo**

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social y se esperan usar durante más de un período contable. Se miden

**AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – TEL: [5847122](tel:5847122) CEL: [3174813368-3108727498](tel:3174813368)**

**CÚCUTA, COLOMBIA.**

**[idiipssas@hotmail.com](mailto:idiipssas@hotmail.com)**



## IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S

**NIT: 901315238-7**

al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales.

Conceptos de bienes a depreciar	Tasa de depreciación fiscal anual %	Equivalente en años	Equivalente en meses
Construcciones y edificaciones	2.22%	45,00	540,00
Acueducto, planta y redes	2.50%	40,00	480,00
Vías de comunicación	2.50%	40,00	480,00
Flota y equipo aéreo	3.33%	30,00	360,00
Flota y equipo férreo	5.00%	20,00	240,00
Flota y equipo fluvial	6.67%	15,00	180,00
Armamento y equipo de vigilancia	10.00%	10,00	120,00
Equipo eléctrico	10.00%	10,00	120,00
Flota y equipo de transporte terrestre	10.00%	10,00	120,00
Maquinaria, equipos	10.00%	10,00	120,00
Muebles y enseres	10.00%	10,00	120,00
Equipo médico científico	12.50%	8,00	96,00
Envases, empaques y herramientas	20.00%	5,00	60,00
Equipo de computación	20.00%	5,00	60,00
Redes de procesamiento de datos	20.00%	5,00	60,00
Equipo de comunicación	20.00%	5,00	60,00

### Intangibles

De conformidad con lo establecido en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012 la sociedad para el reconocimiento de sus activos intangibles utilizará la Sección 18 de la NIIF para la Pymes.

### Pasivos

Corresponden a las obligaciones que tiene la sociedad por concepto de acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, impuesto a las ganancias, obligaciones laborales y provisiones. La exigibilidad de estas deudas es menor a un año.

### Patrimonio

Representa el capital suscrito y pagado de la sociedad, la utilidad a 31 de diciembre de 2019 y los resultados acumulados a 31 de diciembre de 2018.

**AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – TEL: 5847122 CEL: 3174813368-3108727498**

**CÚCUTA, COLOMBIA.**

**idiipssas@hotmail.com**



## IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S

NIT: 901315238-7

### Ingresos

Representan los flujos de entrada de recursos, en forma de incrementos del activo o disminuciones del pasivo o una combinación de ambos, que generan incrementos en el patrimonio, devengados por la causación de dineros provenientes del desarrollo del objeto social de la sociedad.

### Arrendamientos

Hace referencia a los acuerdos que transfieren el derecho de uso de activos, incluso en el caso de que el arrendador quede obligado a suministrar servicios de cierta importancia en relación con la operación o el mantenimiento de estos activos. Los pagos por concepto de arrendamiento, ya sea que se trate de arrendamiento operativo o financiero, así como los pagos en virtud de contratos de arrendamiento con opción de compra deben reconocerse como gasto.

### Gastos

Representan los flujos de salida de recursos, en forma de disminuciones del activo o incrementos del pasivo o una combinación de ambos, que generan disminuciones del patrimonio, incurridos en las actividades propias de la corporación, realizadas durante el período y que no provienen de retiros de capital o de excedentes.

### NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Corresponde al valor en efectivo a finalizar el periodo contable según arqueo de caja.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	2019	2018
1101010601	Caja General	31.221.000	
		<u>31.221.000</u>	<u>0</u>

### NOTA 5 INVENTARIO

Corresponde a la adquisición de productos necesarios para ser consumidos en la prestación del servicio, estos insumos son medidos al costo utilizando el sistema de costo promedio ponderado y a la fecha no se presenta ningún deterioro debido a que la sociedad aún no ha empezado a funcionar y fueron adquiridos con el fin de una vez se inicie con la prestación del servicio sean utilizados.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	2019	2018
1401050601	Materiales Odontológicos	2,979,000	
1401050602	Materiales Odontológicos-I.V.A. Mayor Valor	108,000	
		<u>3,087,000</u>	<u>0</u>

AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – TEL: 5847122 CEL: 3174813368-3108727498

CÚCUTA, COLOMBIA.

idiipssas@hotmail.com



## IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S

**NIT: 901315238-7**

DESCRIPCIÓN	VALOR
FC- FACTURA N. ZA 4088 COMPRA DE GUANTE NATURAL	13,000
FC 1417 COMPRA DE PROTESIS VARIAS	480,000
FC 1421 COMPRA DE PROTESIS VARIAS	480,000
FC 1428 COMPRA DE PROTESIS VARIAS	120,000
FC 1437 PROTES Y REFUERZOS VARIOS	270,000
FC 23374 GUANTES LATEX T S Y GASA PAQUETE	28,400
FC AA10414 1 CAJA DE GUANTES LATEX PRECISION CARE TALLA S	12,500
FC AA10896 COMPRA DE RESINA P60 B2 JERINGA X 4 GRS	102,000
FC B10154 DIENTE TABLETA RESINTAL - ALGINATO HYGEDENT - HYGECHROMA	22,000
FC B9664 COMPRA DE RESINA Z100 A3 JERINGA X4 GMS	39,000
FC- FACTURA N. 1290 COMPRA DE PRÓTESIS VARIAS	388,000
FC- FACTURA N. 1291 COMPRAS DE PROTESIS	240,000
FC- FACTURA N. 429- 58977	2,750
FC- FACTURA N. AA7491 COMPRA DE ÁCIDO, RESINA Y LIMAS	107,900
FC- FACTURA N. AA8685 COMPRA DE ALCOHOL INDUSTRIAL	3,000
FC- FACTURA N. ALA-218 COMPRA DE ESTERILIZADOR A VAPOR	595,000
FC- FACTURA N. COMPRA PUNTAS DE PAPEL 15-40 NEW STETIC	6,900
FC- FACTURA N. COMPRA DE EUCIDA ESPRAY DE 240 ML	12,000
FC- FACTURA N.B7493 COMPRA RESINA P60 B2 JERINGA X4 GMS	102,000
FC- FACTURAN. 1292 COMPRAS DE PLACAS	40,000
FC ZA-2886 COMPRA DE AGUA DESIONIZADA X 3.6 LT	13,000
FC-FACTURA N. 13192 COMPRA DE ALGODÓN Y ENVASES	10,000
<b>TOTAL</b>	<b>3,087,450</b>

### NOTA 6 PASIVOS

Corresponde al valor de las obligaciones laborales causadas por prestaciones sociales y demás erogaciones provenientes de la relación laboral.

CODIGO	DESCRIPCIÓN	2019	2018
2120100601	Servicio de Energía y Electricidad	143.000	
2301020601	Provisión Cesantías	220.000	
2301030601	Provisión Intereses sobre Cesantías	26.000	
2301040601	Provisión Vacaciones	100.000	
2301100601	Apórtes a Riesgos Laborales - ARL	5.000	
2301200601	Aportes a Fondos Pensionales - Empleador	40.000	
2301200602	Aportes a Fondos Pensionales - Trabajador	120.000	
2301210602	Aportes a Seguridad Social en Salud - TRABAJADOR	40.000	
2301220601	Aportes a las Cajas de Compensación - COMFAORIENTE	40.000	
		<b>734.000</b>	<b>0</b>

Y se detalla de la siguiente manera:

CUENTA	NIT	TERCERO	VALOR
Servicio energia	890500514	CENTRALES ELECTRICAS DEL N.S.	143.000
Aportes a ARP	890903790	SEGURO DE VIDA SURAMERICANA S.A.	5.000
Aportes al ICBF, SENA y cajas de compensacion	890500675	CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO COMFAORIENTE	80.000
Aportes a fondos Pensionales	900338004	PENSIONES COLPENSIONES	160.000
Provision de cesantias	60332055	CAROLINA CASTRO GOMEZ	220.000
Provision intereses cesantias	60332055	CAROLINA CASTRO GOMEZ	26.000
Provision vacaciones	60332055	CAROLINA CASTRO GOMEZ	100.000
			<b>734.000</b>

**AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – TEL: 5847122 CEL: 3174813368-3108727498**

**CÚCUTA, COLOMBIA.**

**idiipssas@hotmail.com**



## IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S

**NIT: 901315238-7**

### NOTA 7 PATRIMONIO

La sociedad fue constituida mediante documento privado el día 08 de julio de 2019 y está representado por un capital autorizado de \$ 100.000.000 y un capital suscrito y pagado por valor de \$ 50.000.000.

El capital suscrito y pagado está representado por 100 acciones ordinarias cada una por valor de \$ 1.000.000 y tiene la siguiente distribución:

ACCIONISTA	ACCIONES	CAPITAL	%
CAROLINA CASTRO GOMEZ	90	\$45.000.000	90%
RUTH ANDREINA MONTENEGRO ORTIZ	10	\$5.000.000	10%
<b>TOTAL</b>	<b>100</b>	<b>\$50.000.000</b>	<b>100%</b>

CODIGO	DESCRIPCIÓN	2019	2018
3101010601	Capital Suscrito y pagado	50.000.000	
3501030601	Pérdida del ejercicio	-16.425.000	
		<b>33.575.000</b>	<b>0</b>

### NOTA 8 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Corresponde al valor de las erogaciones realizadas con el fin de iniciar con el proceso de funcionamiento de la sociedad y que al cumplir con lo establecido en la con lo establecido en el numeral 18.15 de NIIF Para las Pymes ya que el Decreto 2706 de 2016 establece en su numeral 3.1 que en caso de otras transacciones o actividades no incluidas en el decreto se debe remitir a la NIIF para las Pymes.

Por lo tanto lo representado a continuación son todos los gastos incurridos en la creación de la persona jurídica, los gastos para la adecuación de las instalaciones y en provisionar lo necesario para cuando inicie a funcionar.

Dentro de los gastos según el capítulo 13 numeral 13.3 del decreto 2706 de 2016 cualquier contrato de arrendamiento se tratará como arrendamiento operativo y no habrá lugar a ningún registro contable al inicio de un contrato de arrendamiento. La sociedad tiene desde el mes de Octubre de 2019 un contrato de arrendamiento con la Inmobiliaria Rentamas SAS por valor de un canon mensual de \$ 1.428.000 a término de un año renovable.

**AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – TEL: 5847122 CEL: 3174813368-3108727498**

**CÚCUTA, COLOMBIA.**

**idiipssas@hotmail.com**



## IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S

NIT: 901315238-7

CODIGO	DESCRIPCIÓN	2019	2018
5101010601	Sueldos	2.400.000	
5101080601	Auxilio de Transporte	233.000	
5103010601	Aportes a ARL	13.000	
5103030601	Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantías	288.000	
5103040601	Aportes Cajas de Compensación Familiar	96.000	
5105010601	Cesantías	219.000	
5105020601	Intereses Sobre Cesantías	26.000	
5105030601	Vacaciones	100.000	
5105050601	Prima de Servicios	219.000	
5113060601	Acueducto y Alcantarillado	340.000	
5113070601	Energía Eléctrica	485.000	
5114020601	Registro mercantil	634.000	
5114060601	Tramite Legales de Constitución-Varios	151.000	
5116040601	Otros Gastos de Reparación y Adecuación - Muebles y Enseres	950.000	
5136050601	Útiles y Papelería y Fotocopias	55.000	
5136090601	Estampillas	205.000	
5136140601	Otros Gastos Diversos - No Deducibles	10.011.000	
		<b>16.425.000</b>	<b>0</b>

### NOTA 9 GASTO POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS

La sociedad al presentar pérdida del ejercicio debido a que aún no ha iniciado sus operaciones de prestación de servicios odontológicos no genera impuesto a las ganancias y al ser el primer año como persona jurídica no se cancela renta presuntiva.

### NOTA 10

#### INDICADORES FINANCIEROS

#### RAZONES FINANCIERAS

Índice de solvencia	46,80
Nivel de endeudamiento	0,02
Índice de liquidez total	46,80
Capital de trabajo	33,575,000

*Carolina Castro Gomez*

**CAROLINA CASTRO GOMEZ**  
Representante Legal

*Fernando Alvear Tristancho*

**FERNANDO ALVEAR TRISTANCHO**  
Contador Público TP 124701-T

AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – [TEL: 5847122](tel:5847122) [CEL: 3174813368-3108727498](tel:3174813368)

CÚCUTA, COLOMBIA.

[idiipssas@hotmail.com](mailto:idiipssas@hotmail.com)



**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S**  
**NIT: 901315238-7**

**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S**  
**NIT. 901.315.238-7**  
**CERTIFICACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 31 DEL 2019**

**LOS SUSCRITOS REPRESENTANTE LEGAL Y CONTADOR**  
**DE LA SOCIEDAD IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.**

**CERTIFICAMOS:**

Que hemos preparado los Estados Financieros consolidados: Estado de Resultados Integrales, Estado de Situación Financiera y notas a los estados financieros a 31 de diciembre de 2019, los cuales han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades; NIIF para PYMES, de conformidad con lo dispuesto en el anexo No 2 del Decreto 2420 de 2015.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros cumplen, en todo aspecto significativo, con los requerimientos establecidos en el Estándar Internacional para PYMES emitido en el año 2009. La entidad aplicará el Estándar Internacional para Pymes modificado, a partir del año 2018, en virtud de lo establecido en el anexo 2 del Decreto 2496 del 2015.

Que los procedimientos de valuación, valoración, y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan la situación de la Empresa. Certificamos además que:

1. Existencia u Ocurrencia: La sociedad IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S. posee activos y adeuda los pasivos a las fechas especificadas.
2. Integridad: Los estados financieros son completos, incluyen todas las transacciones y cuentas que deben cubrir.
3. Corrección: Las transacciones y los saldos de las cuentas están registrados correctamente.
4. Valuación: Los activos están valuados a su costo o valor de realización, el que sea mayor y los pasivos al valor que se espera pagar.
5. Derechos y Obligaciones: Los activos son los derechos y los pasivos las obligaciones de la sociedad IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S. a las fechas de corte de los balances que se presentan en forma comparativa.
6. Presentación y Exposición: Las partidas de los estados financieros están adecuadamente clasificadas, descritas y expuestas.
7. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que registren ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
8. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

San José de Cúcuta, 14 de febrero de 2020.

**CAROLINA CASTRO GOMEZ**  
REPRESENTANTE LEGAL  
CC. No 60.332.055 de Cúcuta

**FERNANDO ALVEAR TRISTANCHO**  
CONTADOR PÚBLICO  
TP. 236416-T

**AV 2 # 13-48 LOCAL 101 LA PLAYA – TEL: 5847122 CEL: 3174813368-3108727498**  
**CÚCUTA, COLOMBIA.**  
**idiipssas@hotmail.com**



**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S**  
**NIT: 901315238-7**

**IMAGEN INTEGRAL DENTAL IPS SAS**  
**NIT. 901.315.238-7**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

31 de Diciembre de 2019

**Atribuible a los propietarios de la Compañía**

<b>En pesos Colombianos</b>	<b>Nota</b>	<b>Capital en Acciones</b>	<b>Reservas Estatutarias</b>	<b>Utilidad / Perdida del Ejercicio</b>	<b>Ganancias / Pérdidas Acumuladas</b>	<b>Total Patrimonio</b>
<b>Saldo inicial a 22 de Agosto del 2019</b>		<b>50.000.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000.000</b>
Ganancia del periodo		0	0	-16.425.000	0	-16.425.000
Otros Resultados Integrales		0	0	0	0	0
<b>Total Resultados Integral de año 2019</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-16.425.000</b>	<b>0</b>	<b>-16.425.000</b>
Contribuciones y Distribuciones		0	0	0	0	0
Emisión de Acciones Propias		0	0	0	0	0
variación ajustes NIIF por represión					0	0
Capital Emitido		0	0	0	0	0
Apropiación de reservas		0	0	0	0	0
Distribución de Utilidades		0	0	0	0	0
Traslado a Ganancias Acumuladas		0	0	0	0	0
		<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía		<b>50.000.000</b>	0	0	0	<b>50.000.000</b>
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2019</b>		<b>50.000.000</b>	<b>0</b>	<b>-16.425.000</b>	<b>0</b>	<b>33.575.000</b>
					0	0

*Carolina Castro Gomez*

**CAROLINA CASTRO GOMEZ**  
**Representante Legal**

*Fernando Alvear Tristanchó*

**FERNANDO ALVEAR TRISTANCHO**  
**Contador Público TP 124701-T**

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
30 DE ABRIL DE 2020	0,01	14 DE FEBRERO DE 2020