

CENTRO OTORRINOLARINGOLOGICO ESPECIALIZADO LTDA.			
Nit: 830.003.739-9			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DIC 31 2018 - 2017			
		2018	2017
ACTIVO			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalente al efectivo	\$	2.489.039	1.942.074
Cuentas comerciales por cobrar			
Clientes		7.427.696	830.842
Pagos anticipados		0	0
Inventarios		0	0
Activo por impuestos corrientes		1.952.449	1.185.879
Total Cuentas corrientes por cobrar		9.380.145	2.016.721
ACTIVOS CORRIENTES TOTALES	\$	11.869.184	3.958.795
Propiedad Planta y Equipo		21.248.945	24.869.837
TOTAL ACTIVO	\$	33.118.129	28.828.632
PASIVO Y PATRIMONIO			
PASIVO CORRIENTE			
Otros pasivos anticipos recibidos		91700	0
Impuestos, Gravámenes y Tasas		502.078	1.930.321
Otros pasivos		0	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		593.778	1.930.321
PASIVO NO CORRIENTE			
Otras cuentas por pagar con socios		0	868.000
TOTAL PASIVO	\$	593.778	2.798.321
PATRIMONIO			
Capital Social		2.000.000	2.000.000
Reserva Legal		889.893	662.893
Resultados del Ejercicio		6.494.040	2.265.137
Utilidades (Perdidas) Acumuladas		23.140.418	21.102.281
Adopcion NIIF		0	0
TOTAL PATRIMONIO		32.524.351	26.030.311
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	\$	33.118.129	28.828.632
CENTRO OTORRINOLARINGOLOGICO ESPECIALIZADO LTDA.			
Nit: 830.003.739-9			
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL			
A DIC 31 DE 2018			
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
	\$		
Ingresos operacionales		50.512.838	51.107.460
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		50.512.838	51.107.460
COSTOS DE OPERACIÓN			
		29.929.315	25.094.641
TOTAL GANANCIA BRUTA		20.583.523	26.012.819
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos de Administración		11.831.446	22.293.072
Gastos de Venta		0	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		11.831.446	22.293.072
GANANCIAS - PÉRDIDA OPERACIONAL		8.752.077	3.719.747
INGRESOS - EGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros ingresos		466	3.129.540
Gastos Financieros		-1.785.159	-1.691.373
Gastos extraordinarios		-473.344	-1.552.777
GANANCIAS (PERDIDAS) ANTES DE IMPUESTOS		6.494.040	3.605.137
PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA-CREE			
		0	1.340.000
GANANCIA (PERDIDA)	\$	6.494.040	2.265.137

CENTRO OTORRINOLARINGOLOGICO ESPECIALIZADO LTDA.

REVELACIONES A LOS ESTADOS FIANCIEROS

A 31 de Diciembre de 2018 y 2017

(Expresados en pesos colombianos)

Justificación

Con el propósito de garantizar la preparación y presentación de la información financiera de forma razonable, y de manera relevante, comprensible y confiable, se determinan mediante éste documento las **políticas contables**, adoptadas para el reconocimiento y medición de las transacciones, de otros eventos y otros sucesos, de acuerdo con la NIF para MICROEMPRESAS, emitida por las IASB en el año 2009, adoptada en Colombia mediante el Decreto 2706 de 2012, Decreto 3019 de 2013 que se ajusta a los requerimientos de la Ley 1314 de 2009 que establece las Normas Internacionales de Información Financiera en Colombia.

Según lo establecido la NIF para MICROEMPRESAS, son aquellas entidades que cumplen con los siguientes requisitos:

Contar con una planta de personal no superior a diez (10) trabajadores;

Poseer activos totales, excluida la vivienda, por valor inferior a quinientos (500) salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes (SMMLV)

Tener ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 SMMLV

NOTA No. 1 - ASPECTOS GENERALES

La Compañía se constituyó mediante escritura pública No 461 de la Notaría 44 de Bogotá, con fecha 15 de marzo de 1995 y su objeto social es la atención especializada de pacientes sobre asuntos de otorrinolaringología, audilogía clínica, audiometría, impedancimetría, lagoaudimetría, acufenometría, adaptación de audífonos, protectores auditivos, consulta de otorrinolaringología, exámenes de diagnóstico, cirugías, comercialización de productos médicos, entre otros.

Su duración se extiende hasta el 15 de marzo de 2045.

NOTA No. 2 - POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Las siguientes son las principales políticas y prácticas contables generales en la empresa:

ACTIVOS FIJOS

Son valuados al costo menor que el precio de mercado y consistente con el año anterior.

La depreciación ha sido calculada por el método de línea recta a las tasas oficiales así:

Equipo de oficina	10%	10 años
-------------------	-----	---------

IMPUESTOS

La empresa cumple a cabalidad las normas fiscales vigentes para el cálculo de las diferentes obligaciones fiscales que le generan sus operaciones. El porcentaje de impuesto a la renta aplicada sobre la base de renta líquida del 2016 es 34% y 2016 fue del 25%, impuesto del cree 9%. (2016)

Nota 3 DISPONIBLE

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas (en miles de pesos)

2018	2017
0	706
2.489	1.236
<u>2.489</u>	<u>1.942</u>

Nota 4 DEUDORES

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas
(en miles de pesos)

	2018	2017
<u>Corto plazo</u>		
Clientes	7428	831
Anticipo impuestos	1.952	1.186
	<u>9.380</u>	<u>2.017</u>

Nota 5 ACTIVOS FIJOS

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas
(en miles de pesos)

Nota 6 CUENTAS POR PAGAR

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas
(en miles de pesos)

	2018	2017
Costos y gastos por pagar	14	0
Deudas por pagar dra AM	0	868
Impuestos	488	590
Obligaciones laborales	0	0
Coopagos	92	0
	<u>594</u>	<u>1.458</u>

NOTA 7 INGRESOS

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas
(en miles de pesos)

	2018	2017
OPERACIONALES		
Servicios sociales y de la salud	50.513	51.107
Devoluciones en ventas	0	0
	<u>50.513</u>	<u>51.107</u>

NOTA 8 GASTOS

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas
(en miles de pesos)

OPERACIONALES	2018	2017
Honorarios	0	0
Impuestos	488	647
Arrendamientos	0	0
Contribuciones	0	0
Seguros	1357	358
Servicios	4.866	11.482
Gastos legales	363	402
Mantenimiento	827	2.235
Personal	0	0
Depreciación	3.621	3.123
Diversos	309	4.290
	<u>11.831</u>	<u>22.537</u>
NO OPERACIONALES	0	
Financieros	980	1.691
Impuestos Asumidos	110	1553
Diversos	579	0
	<u>1.669</u>	<u>3.244</u>