

## CERTIFICACION DE ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador de la CLINICA ODONTOLOGICA  
ORALDENT WHITE S.A.S.  
NIT. 900.727.551-2

### CERTIFICAN:

Que para la preparación de los Estados Financieros con corte al 31 de Diciembre de 2.019, se han verificado previamente las afirmaciones contenidas en ellos de acuerdo a normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, de igual forma, que los Estados financieros que se adjuntan han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad.



**MICHAEL ALEXANDER VARGAS POMAR**  
C.C. 79.951.014  
Representante Legal



**JOSE EDUARDO MORALES TRUJILLO**  
93.307.857 de Ibagué

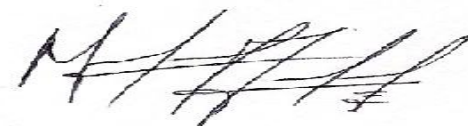
**Contador Público.**  
T.P: 100159-T.

**PROYECTO DISTRIBUCION UTILIDADES**

**A DICIEMBRE 31 DE 2019**

**CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S.  
NIT. 900.727.551-2**

El suscrito Representante Legal de la CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S., NIT. 900.727.551-2 presenta a la asamblea general de asociados el resultado positivo del ejercicio del año gravable 2019, con una utilidad de nueve millones seiscientos setenta mil cuatrocientos cincuenta y seis pesos M/Cte. (\$9.670.456), el señor representante informa que por ser unos excedentes tan pequeños y en aras de seguir con el objeto de adecuar y posicionar la clinica, no se propone distribucion alguna de los mismos, la cual fue aprobada por unanimidad entre los socios.



**MICHAEL ALEXANDER VARGAS POMAR**  
**C.C. 79.951.014**  
**Representante Legal**

## **INFORME DE GESTION**

**A DICIEMBRE 31 DE 2019**

**CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S.  
NIT. 900.727.551-2**

El suscrito Representante Legal de la CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S., NIT. 900.727.551-2 presenta a la asamblea general de asociados informe de gestion por lo realizado y avanzado durante su periodo 2019 en le cargo como representante legal

1. Se adecuo la Clinica con todas las adecuaciones, modificaciones y especificaciones exigidas por la secretaria de salud, para el buen funcionamiento y seguridad de los pacientes.
2. Se realizo el tramite y emision de permisos ante la secretaria de salud, con el fin de que la habilitaran para su funcionamiento.
3. Se realizaron campañas o brigadas de salud e higiene oral, con el fin de dar a conocer la clinica al publico en general.
4. Se realizaron convenios con proveedores para el abastecimiento y buen desarrollo e higiene, de insumos, maquinas y elementos necesarios.
5. Se pasaron documentos ante varias IPS del nivel nacional para realizar convenios, las cuales no eran rentables para la clinica, pero que se seguiran trabajando para lograr obtener un buen convenio, rentable y productivo de nuestra entidad.

Dada en la ciudad de Ibague, al 31 de diciembre de 2019.



**MICHAEL ALEXANDER VARGAS POMAR**  
**C.C. 79.951.014**  
**Representante Legal**

**CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S.**  
**NIT 900.727.551 - 2**

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**DICIEMBRE 31 DE 2019 vs 2018**

**NOTA 1: Entidad y Objeto Social**

La empresa CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S., Se establecio de acuerdo a las leyes Colombianas el 1 de mayo de 2014, cuyo objeto social principal es la prestacion de servicios de ortodoncia, ortopedia maxilar en niños ortodoncia correctiva con aparatologia fija o removible, ortodoncia para preparacion de cirugia otognatica, odontologia general, endodoncia periodoncia, estomologia, odontopediatria, cirugia maxilofacial, venta de instrumentos medicos y odontologicos importacion de equipos, insumos e instrumental medico y odontologico ademas poder contratar con diferentes entidades servicios odontologicos tambien la representacion y agenciamiento de firmas nacionales y extranjeras; podra realizar cualquier otra economica licitando en colombia y el exterior.

Su domicilio social se encuentra ubicado en la ciudad de Ibague El termino de duracion de la empresa es indefinido.

**NOTA 2: Principales Politicas y Practicas Contables Importantes**

Las practicas y politicas contables utilizadas por la empresa CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S., para la preparacion y presentacion de los Estados Financieros, se realizan de acuerdo a los principios de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

A continuacion se describen las principales politicas y practicas que la Compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior:

**A) Marco Tecnico Normativo**

Los estados financieros presentados por la empresa CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S. han sido preparados de acuerdo a las normas internacionales de informacion financiera (NIIF) Art. 2 de la Ley 1314 de 2009, Decreto 2420 de 2015; se clasificaron para su preparacion en el Grupo 2.

**B) Ajustes Por Inflacion**

No se aplican ajustes integrales por inflacion, para las partidas no monetarias de conformidad con la resolucion No. 0632 de Junio 20 de 2.001.

**C) Provision Para Proteccion de Cartera**

Con base en el analisis respecto a la cartera de la Compañía y debido a que no se han efectuado ventas comerciales, no se contabilizo provision para proteccion de cartera.

**D) Diferidos**

A Diciembre 31 de 2019, no habia saldo de gastos diferidos por amortizar.

**E) Obligaciones Laborales**

Las obligaciones laborales se consolidan al final de cada ejercicio con base en las disposiciones legales y los convenios laborales vigentes. A Diciembre 31 de 2019, NO se dejo provision por pago de aportes legales vigentes de los empleados vinculados con la Compañía.

**F) Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos**

Los ingresos provenientes de las actividades de ventas y servicios comunes se reconocen durante el periodo contractual y cuando se vende o prestan servicios que corresponden a lo facturado. Los costos y gastos se registran con base en la causacion mensual.

**NOTA 3: Cartera, Neto (Deudores Varios)**

El saldo de cartera al 31 de Diciembre, correspondia lo siguiente:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b>Deudores</b>		
Clientes	-	-
Otros	-	-
<b>Total Cartera, Neto</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**NOTA 4: Costos y Gastos por Pagar - Financieros - Socios**

El saldo de costos y gastos por pagar al 31 de Diciembre, correspondia lo siguiente:

<b>2019</b>	<b>2018</b>
-------------	-------------

<b>Deudores</b>		
Prestamos Socios (TC)	-	-
<b>Total Deudores Varios</b>	-	-

**NOTA 5: Costos y Gastos por Pagar - Proveedores**

El saldo de costos y gastos por pagar al 31 de Diciembre correspondia lo siguiente:

	2019	2018
<b>Pasivo a Terceros</b>		
Costos y Gastos x pagar (Proveedores-Comisiones)	-	-
<b>Total Pasivos a Terceros</b>	-	-

**NOTA 6: Pasivos Estimados y Provisiones Laborales**

El saldo de Pasivos estimados y provisiones laborales al 31 de Diciembre, correspondia lo siguiente:

	2019	2018
<b>Pasivos Laborales</b>		
Laborales - Liquidaciones Personal	98,000	-
<b>Total Pasivos Laborales</b>	98,000	-

**NOTA 7: Patrimonio de la Empresa - Suscrito y Pagado**

El saldo de patrimonio de la Empresa suscrito y pagado al 31 de Diciembre, correspondia lo siguiente:

	2019	2018
<b>Patrimonio</b>		
Patrimonio Suscrito y Pagado	5,000,000	-
Incremento Patrimonio Suscrito y Pagado	-	-
<b>Total Patrimonio Suscrito y Pagado</b>	5,000,000	-

**NOTA 8: Ingresos**

El saldo de ingresos al 31 de Diciembre, correspondia lo siguiente:

	2019	2018
<b>Ingresos</b>		
Ingresos operacionales - Servicios Odontologicos	88,269,864	-
Otros	200,000	-
<b>Total Ingresos</b>	88,469,864	-

**NOTA 9: Costos y Gastos de Produccion**

El saldo de costos de produccion al 31 de Diciembre, correspondia lo siguiente:

	2019	2018
<b>Costos de Produccion</b>		
Sueldos Administrativos	11,990,000	-
Aportes - Seguridad Social y otros	2,993,650	-
Honorarios R. Legal	5,400,000	-
Honorarios Asesoría Consultorios	1,666,000	-
Impuestos - Industria y comercio y otros	4,120,847	-
Arrendamientos	16,500,000	-
Seguros	930,479	-
Servicios Publicos (varios)	4,030,472	-
Gastos Legales Notariales	303,500	-
Mantenimiento y Reparaciones	80,000	-
Transporte Fletes y Acarreo	70,000	-
Aseo y Cafeteria y papeleria	1,960,301	-
<b>Total Costos de Produccion</b>	50,045,249	-

**NOTA 10: Activos Fijos - Propiedad Planta y Equipos**

El saldo de Activos Fijos al 31 de Diciembre, correspondia lo siguiente:

	2019	2018
--	------	------

**Activos Fijos****Maquinaria y Equipo**

Compresores Kaiser	1,500,000	1,500,000	-
Unidad Odontologica	3,354,878	3,354,878	-
<b>Equipo de Oficina</b>			-
2 computadores	3,000,000	3,000,000	-
1 Impresora + 2 telefonos	1,842,474	1,842,474	-
<b>Equipo de Transporte</b>			-
Automovil	-	-	-
(-) Depreciacion			-
<b>Total Activos Fijos</b>		<b>9,697,352</b>	-

**NOTA 11: Indicadores Financieros**

Los indicadores financieros al 31 de Diciembre, correspondia lo siguiente:

**LIQUIDEZ**

Activo Corriente	=	5,071,104	<b>51.75</b>
Pasivo Corriente		98,000	

**NIVEL DE ENDEUDAMIENTO**

Pasivo Total	=	98,000	0.007
Activo Total		14,768,456	
	x	100	<b>66%</b>

**CAPITAL DE TRABAJO**

Activo Corriente	-	Pasivo Corriente	<b>4,973,104</b>
------------------	---	------------------	------------------

**INDICADOR DE RIESGO**

Activo Fijo	=	9,697,352	<b>0.66</b>
Patrimonio Neto		14,670,456	

**CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S.**  
**NIT. 900.727.551 - 2**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2019**

**ACTIVO**

**PASIVO**

**ACTIVO CORRIENTE**

**EFFECTIVO EQUIVALENTE**

CAJA GENERAL - MENOR	500,000
BANCOS DE BOGOTA ( CTA AHO 837195445)	660,104
BANCOS ( CTA CTE)	-
DEUDORES CLIENTES	-
DEUDORES APORTES SOCIOS	-
INVENTARIOS - MATERIALES E INSUMOS	3,911,000

**TOTAL ACTIVO CORRIENTE**

**5,071,104**

**ACTIVOS FIJOS**

**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

MAQUINARIA Y EQUIPO	4,854,878
EQUIPO DE OFICINA	4,842,474
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN - SOFTWARE	-

**TOTAL ACTIVOS FIJOS**

**9,697,352**

**TOTAL ACTIVO**

**14,768,456**

**PASIVO CORRIENTE**

**CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES EQUIVALENTE**

3.39% PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES - LABORALES	98,000
4.47% RETEFUENTE POR PAGAR (HONORARIOS)	-
0.00% RETEIVA POR PAGAR	-
0.00% PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	-
0.00% IVA POR PAGAR	-
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	-
26.48% COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	-

**TOTAL PASIVO**

34.34%

**98,000**

-914,000

**PATRIMONIO**

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO  
 CAPITAL SUSCRITO Y POR PAGAR

5,000,000  
 -

33.86%  
 0.00%

32.87% RESERVA LEGAL  
 32.79% SUPERAVIT PRESENTE EJERCICIO  
 0.00% SUPERAVIT EJERCICIOS ANTERIORES

-  
 9,670,456  
 -

0.00%  
 65.48%  
 0.00%

**TOTAL PATRIMONIO**

65.66%

**14,670,456**

99.34%

**TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO**

100.00%

**14,768,456**

100.00%



**MICHAEL ALEXANDER VARGAS POMAR**  
**C.C. 79.951.014**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



JOSE EDUARDO MORALES TRUJILLO  
 93.387.857 de Ibagué

**T.P. 100159 - T**  
**CONTADOR**

**CLINICA ODONTOLOGICA ORALDENT WHITE S.A.S.**  
**NIT. 900.727.551 - 2**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2019**

**INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS**

**INGRESOS OPERACIONALES**

Ingresos Prestacion de Servicios	<b>88,269,864</b>	99.77%
----------------------------------	-------------------	--------

**INGRESOS NO OPERACIONALES**

Otros Ingresos - Intereses	200,000	
----------------------------	---------	--

<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>88,469,864</b>	100.00%
-----------------------	-------------------	---------

**COSTOS OPERACIONALES**

Trabajo a Terceros - Laboratorio y Material	27,759,429	100.00%
---	------------	---------

<b>TOTAL COSTOS OPERACIONALES</b>	<b>27,759,429</b>	100.00%
-----------------------------------	-------------------	---------

**COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

Sueldos Administrativos	11,990,000	43.19%
-------------------------	------------	--------

Aportes - Seguridad Social y otros	2,993,650	10.78%
------------------------------------	-----------	--------

Honorarios R. Legal	5,400,000	19.45%
---------------------	-----------	--------

Honorarios Asesoría Consultorios	1,666,000	6.00%
----------------------------------	-----------	-------

Impuestos - Industria y comercio y otros	4,120,847	14.84%
--	-----------	--------

Arrendamientos	16,500,000	59.44%
----------------	------------	--------

Seguros	930,479	3.35%
---------	---------	-------

Servicios Publicos (varios)	4,030,472	14.52%
-----------------------------	-----------	--------

Gastos Legales Notariales	303,500	1.09%
---------------------------	---------	-------

Mantenimiento y Reparaciones	80,000	0.29%
------------------------------	--------	-------

Transporte Fletes y Acarreos	70,000	0.25%
------------------------------	--------	-------

Aseo y Cafeteria y papelería	1,960,301	7.06%
------------------------------	-----------	-------

<b>TOTAL GASTOS DIVERSOS</b>	<b>50,045,249</b>	100.00%
------------------------------	-------------------	---------

**GASTOS FINANCIEROS**

Bancarios		
-----------	--	--

Datafono - 4x1000 - iva	994,730	
-------------------------	---------	--

<b>TOTAL GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>994,730</b>	
---------------------------------	----------------	--

**TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION**

**78,799,408**

**UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO OPERACIONAL**

**9,670,456**



**MICHAEL ALEXANDER VARGAS POMAR**  
**C.C. 79.951.014**  
**REPRESENTANTE LEGAL**



**JOSE EDUARDO MORALES TRUJILLO**  
 93.387.857 de Ibagué

**T.P. 100159 - T**  
**CONTADOR PUBLICO**