

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS AÑO 2018

NOTA -1- PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

ODONTOMEDICOS GRIJALBA SAS empresa constituida mediante documento privado número 0000001 Del 19 De diciembre Del año 2013 Con una vigencia Indefinida,

SISTEMA DE CONTABILIDAD.

La contabilidad está registrada mediante el sistema de causación ajustándose a las normas contables reglamentadas por las leyes colombianas, reflejando así los estados financieros al cierre del ejercicio

CONVERGENCIA A NORMA INTERNACIONAL DE CONTABILIDAD

De acuerdo con el Decreto 3019 de diciembre de 27 de 2013, ley 1314 de 2009, la Compañía pertenece al Grupo 3 de preparadores de información financiera.

DEPRECIACIONES:

Las depreciaciones han sido causadas mensualmente afectando el Estado de Resultado ajustándolos al final de cada ejercicio contable, el método utilizado es el de línea recta con las tasas anuales que se indican a continuación:

| | |
|-----------------------------|-----|
| Muebles y Equipo de Oficina | 10% |
| Maquinaria y Equipo | 10% |
| Equipo de Cómputo | 20% |
| Vehículos | 20% |

NOTA 2- ACTIVO DISPONIBLE

Corresponde a los dineros en Bancos, caja general y caja menor debidamente conciliados y se discriminan así:

| | | |
|------|------------------|----------------------|
| 1105 | CAJA GENERAL | 855.600.00 |
| 1110 | BANCO DAVIVIENDA | 27,891,073.08 |
| | | |
| | TOTAL | 28,746,673.08 |

NOTA 3-CUENTA POR COBRAR CLIENTES

Refleja el saldo de las cuentas por cobrar a clientes el cual está determinado el con vencimientos máximo a 30 días.

| | | |
|------|---|-----------------------|
| 1305 | CLIENTES CON VENCIMIENTO A 30 , 90 180 Y MAS 360 DIAS | 255,431,604.00 |
| 1399 | DETERIORO DE CARTERA APROBADO POR GERENCIA | -67.317.313.00 |
| 1355 | ANTICIPO DE IMPUESTOS | 18.686.029.00 |
| 1330 | ANTICIPO Y AVANCES | 22.000.000.00 |
| | TOTAL | 228.800.320.00 |

NOTA 4-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO corresponde al consolidado de los activos propios de la compañía valorados al costo y ajustado a las normas existentes.

| | | |
|------|-------------------------------|----------------------|
| 1520 | MAQUINARIA Y EQUIPO | 46,262,000.00 |
| 1524 | EQUIPOS DE OFICINA | 1,105,000.00 |
| 1528 | EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUN | 4,249,000.00 |
| 1592 | DETERIORO | -11.446,700.00 |
| | | |
| | TOTAL | 40,169,300.00 |

NOTA 5. PROVEEDORES Y CUENTAS POR PAGAR. Está representado en el saldo por pagar de facturas de compras de materiales para el desarrollo del objeto social de acuerdo a los vencimientos que detallamos a continuación

| | | |
|------|----------------------------------|---------------|
| 23 | CUENTAS POR PAGAR | 31.690.489.00 |
| 2403 | PROVISION DE RENTA | 21.391.861.00 |
| 2205 | PROVEEDORES NACIONALES | 37,214,920.00 |
| 2355 | CUENTAS POR PAGAR A ACIONISTAS | 49,469,767.00 |
| 25 | PRESTACIONES SOCIALES Y SALARIOS | 2.330.390.00 |
| 2365 | RETENCION EN LA FUENTE POR PAGAR | 19.457.489.00 |
| 2805 | ANTICIPO CLIENTES | 96.138.800.00 |
| | | |

NOTA 6-PROVISIONES está representado por la provisión de Renta y retención por pagar

| | | |
|--------|---|----------------------|
| 240405 | PROVISION RENTA VIGENCIA FISCAL CORRIENTE | 11.373.000,00 |
| 240410 | VIGENCIAS FISCALES ANTERIORES RETEFUENTE | 10.018.861,00 |
| | TOTAL | 21.391.861,00 |

NOTA 7-COSTO DE VENTAS, lo conforman las erogaciones y causaciones inherentes a las ventas efectuadas durante el ejercicio de 2018 así:

| | | |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| 610108 | SERVICIO ODONTOLOGICO | 380,967,798.00 |
| | | |
| | TOTAL | 380,967,798.00 |

NOTA 8-GASTOS GENERALES DE ADMINISTRACION, DE VENTAS Y GASTOS NO OPERACIONALES Lo determinan las causaciones y erogaciones efectuadas durante el ejercicio 2018 para el cumplimiento y desarrollo del objeto social.

| | | |
|----|---------------------------------------|-----------------------|
| 51 | GASTOS DE ADMINISTRACION | 114.090,376.00 |
| 52 | GASTOS DE VENTAS | 10.497,739.00 |
| 53 | NO OPERACIONALES | 18,417,224.05 |
| 54 | IMPUESTO A LA RENTA Y COMPLEMENTARIOS | 11.373.000.00 |
| | | |
| | TOTAL GASTOS | 154.378.339.05 |