

**DENTAL SERVICES SAS**  
**NIT. 900.594.480-5**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	<b>AÑO 2020</b>	<b>Participación</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>Participación</b>	<b>Revelación</b>
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	563.079	0,94%	86.454	0,14%	<b>4</b>
Otros Activos Financieros Corrientes	0	0,00%	0	0,00%	
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar	59.125.521	99,06%	62.668.931	99,86%	
<b>Total Activo Corriente</b>	<b>59.688.600</b>		<b>62.755.385</b>		
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedades Planta y Equipo	0	0,00%	0	0,00%	<b>5</b>
<b>Total Activo no Corriente</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>59.688.600</b>	<b>100,00%</b>	<b>62.755.385</b>	<b>100,00%</b>	
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	196.118	100,00%	594.000	100,00%	<b>6</b>
Pasivos Por Impuestos Corrientes	0	0,00%	0	0,00%	
Pasivos Por Beneficios a Empleados	0	0,00%	0	0,00%	
<b>Total Pasivo Corriente</b>	<b>196.118</b>		<b>594.000</b>		
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
Pasivos Financieros no Corrientes	0	0,00%	0	0,00%	
<b>Total Pasivo no Corriente</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>196.118</b>	<b>100,00%</b>	<b>594.000</b>	<b>100,00%</b>	
<b>PATRIMONIO</b>					
Capital Social	135.000.000	226,92%	135.000.000	217,18%	
Otras Reservas	0	0,00%	0	0,00%	
Ganancias del Ejercicio	-2.668.903	-4,49%	-19.709.290	-31,71%	
Ganancias Acumuladas	-72.838.615	-122,43%	-53.129.325	-85,47%	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>59.492.482</b>	<b>100,00%</b>	<b>62.161.385</b>	<b>100,00%</b>	
<b>TOTAL PATRIMONIO MAS PASIVO</b>	<b>59.688.600</b>		<b>62.755.385</b>		



**LUIS FERNANDO SASIAIN**  
Representante Legal



**JOSE A. MORENO FORERO**  
Contador  
TP 120.616 -T

**DENTAL SERVICES SAS**  
**NIT. 900.594.480-5**  
**ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADOS**  
**POR FUNCION DE LOS GASTOS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	<b>AÑO 2020</b>	<b>Participación</b>	<b>AÑO 2019</b>	<b>Participación</b>	<b>Revelación</b>
Ingresos por Actividades Ordinarias	3.511.026	100,00%	54.385.193	100,00%	<b>7</b>
Costo de Ventas	0	0,00%	0	0,00%	
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>3.511.026</b>		<b>54.385.193</b>		
<b>GASTOS DE OPERACIÓN</b>					
Gastos de Administración	3.671.671	104,58%	67.498.377	124,11%	<b>8</b>
Gastos de Ventas	0	0,00%	0	0,00%	
Otros Gastos	2.093.258	59,62%	6.596.106	12,13%	<b>9</b>
<b>Total Gastos de Operación</b>	<b>5.764.929</b>		<b>74.094.483</b>		
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>-2.253.903</b>		<b>-19.709.290</b>		
<b>Impuesto a las Ganancias</b>	415.000		0		
<b>BENEFICIO NETO O EXCEDENTE</b>	<b>-2.668.903</b>	<b>-76,01%</b>	<b>-19.709.290</b>	<b>-36,24%</b>	



**LUIS FERNANDO SASIAIN**  
Representante Legal




**JOSE A. MORENO FORERO**  
Contador  
TP 120.616 -T

**DENTAL SERVICES SAS**  
**NIT. 900.594.480-5**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	AÑO 2020	AÑO 2019
<b>CAPITAL</b>		
Saldo al comienzo	135.000.000	135.000.000
Incremento (Disminución) neto en el año	0	0
<b>Saldo al Final del Periodo</b>	<b>135.000.000</b>	<b>135.000.000</b>
<b>OTRAS RESERVAS</b>		
Saldo al comienzo	0	0
Incremento (Disminución) neto en el año	0	0
<b>Saldo al Final del Periodo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>GANANCIAS DEL EJERCICIO</b>		
Saldo al comienzo	-2.668.904	-19.709.290
<b>Saldo al Final del Periodo</b>	<b>-2.668.904</b>	<b>-19.709.290</b>
<b>GANANCIAS ACUMULADAS</b>		
Saldo al comienzo	-53.129.325	-53.129.325
Utilidad del Periodo	-19.709.290	0
<b>Saldo al Final del Periodo</b>	<b>-72.838.615</b>	<b>-53.129.325</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>59.492.481</b>	<b>62.161.385</b>


  
**LUIS FERNANDO SASIAIN**  
Representante Legal

  
**JOSE A. MORENO FORERO**  
Contador  
TP 120.616 -T

**DENTAL SERVICES SAS**  
**NIT. 900.594.480-5**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2020 Y DICIEMBRE 31 DE 2019**  
**EXPRESADO EN PESOS COLOMBIANOS**

	AÑO 2020		AÑO 2019	
<b>FLUJO EFECTIVO OPERACIONAL</b>				
Ingresos Recaudados	7.054.436		232.559.853	
<b>Total Efectivo Operacional</b>		<b>7.054.436</b>		<b>232.559.853</b>
Pago a Proveedores	0		0	
Pagos Empleados	0		0	
Pago Impuestos	0		0	
Aumento Cuentas por Cobrar	0		0	
Pago Otras Actividades de Operación	4.069.553		254.868.491	
Otros Gastos no Operacionales	2.508.258		6.596.106	
<b>Total Desembolso de Efectivo Operacional</b>		<b>6.577.811</b>		<b>261.464.597</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		<b>476.625</b>		<b>-28.904.744</b>
<b>FLUJO EFECTIVO EN INVERSION</b>				
Venta de Otros Activos	0		0	
Venta de Activos Fijos	0		0	
Ingresos por Dividendos	0		0	
Venta de Inversiones Permanentes	0		0	
<b>Total Flujo de Efectivo en Inversión</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
Compra de Otros Activos	0		0	
Compra de Propiedad Planta y Equipo	0		0	
Compra de Inversiones Permanentes	0		0	
<b>Total Desembolso de Efectivo en Inversión</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>FLUJO EFECTIVO EN FINANCIACION</b>				
Prestamos a Corto Plazo	0		0	
Prestamos de Largo Plazo	0		0	
Aumento Capital	0		0	
Otras Obligaciones de Corto y Largo Plazo	0		0	
<b>Total Flujo Efectivo en Financiación</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
Pago Prestamos a Corto y Lago Plazo	0		0	
Pago Otras Obligaciones de Largo Plazo	0		0	
<b>Total Desembolso en Financiación</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>FLUJO NETO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		<b>0</b>		<b>0</b>
<b>AUMENTO - DISMINUCION FLUJO DE EFECTIVO</b>		<b>476.625</b>		<b>-28.904.744</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019</b>		<b>86.454</b>		<b>28.991.198</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019</b>		<b>563.079</b>		<b>86.454</b>

  
**LUIS FERNANDO SASIAIN**  
Representante Legal

  
**JOSE A. MORENO FORERO**  
Contador  
TP 120.616 -T

## DENTAL SERVICES SAS

NIT. 900.594.480-5

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y Diciembre de 2019:  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

#### Nota 1. BASE DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

##### 1.1. Declaración de cumplimiento

Los estados financieros de DENTAL SERVICES SAS, han sido preparados aplicando los lineamientos de las Normas Internacionales de Información Financiera (IFRS, por sus siglas en inglés) para PYMES, emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia bajo el Decreto Único Reglamentario de Información Financiera y Aseguramiento de la información No. 2420 del 14 de Septiembre de 2015 y sus respectivas modificaciones. De acuerdo a lo anterior, DENTAL SERVICES SAS hace parte del grupo III para NIIF (PYMES).

##### 1.2. Moneda funcional y de presentación

Los presentes estados financieros de DENTAL SERVICES SAS, son preparados en pesos colombianos, que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Compañía y que representa la moneda del entorno económico principal en que la entidad opera.

Las transacciones en moneda extranjera se convierten a la moneda funcional utilizando los tipos de cambio vigentes, las pérdidas y ganancias en moneda extranjera que resultan de la conversión a los tipos de cambio de cierre de los activos y pasivos monetarios denominados en moneda extranjera se reconocen en la cuenta de resultados.

##### 1.3. Estimados y criterios contables relevantes

La Gerencia determina estimaciones y supuestos que afectan el monto reportado de los activos y pasivos en años futuros. Dichas estimaciones y supuestos son continuamente evaluados basados en experiencias pasadas y otros factores, incluyendo expectativas de futuros eventos que se esperan bajo circunstancias actuales, siempre soportadas por análisis de personas idóneamente capacitadas. Así mismo, la gerencia ha concluido que los estados financieros han sido presentados y preparados de conformidad con los requerimientos de la NIIF para las pymes, presentando de manera razonable la situación financiera, el rendimiento financiero y los flujos de efectivo de la Compañía.

#### Nota 2. ENTE ECONOMICO

DENTAL SERVICES SAS se constituyó el 15 de Febrero de 2.013 por medio de documento privado e inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá, el 18 de Febrero de 2.013.

La sociedad tiene por objeto social la prestación de servicios médicos odontológicos.

Su domicilio principal es la ciudad de Bogotá y su duración es indefinida.

#### Nota 3. POLITICAS CONTABLES

Las políticas contables establecidas a continuación han sido aplicadas conscientemente por la Compañía en la preparación de los estados financieros.

##### 3.1. Empresa en funcionamiento

Los estados financieros de DENTAL SERVICES SAS se preparan con el supuesto de que la Compañía continuará con su operación en el futuro previsible.

##### 3.2. Materialidad o Importancia relativa

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su materialidad o importancia relativa, permitiendo a los usuarios la toma de decisiones económicas a partir de los estados financieros.

##### 3.3. La esencia sobre la forma

La presentación de los hechos económicos se realiza de acuerdo con su esencia y no solamente en consideración a su forma legal, lo que estima que la información proporcionada en los estados financieros es fiable.

## DENTAL SERVICES SAS

NIT. 900.594.480-5

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y Diciembre de 2019:

(Cifras expresadas en pesos colombianos)

#### 3.4. Compensación

La Compañía no compensó activos con pasivos o ingresos con gastos excepto en las partidas que así lo requirió o permitió la NIIF.

No se compensaron partidas en el estado del resultado del período o de situación financiera con el objetivo de no limitar la capacidad de los usuarios para comprender las transacciones, y otros sucesos y condiciones que se hayan producido, así como para evaluar la forma adecuada los flujos futuros de efectivo de la entidad.

#### 3.5. Base contable de acumulación

La entidad elaboró sus estados financieros, utilizando la base contable de acumulación (o devengo), excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, registrando las partidas de los activos, pasivos, patrimonio, ingresos y gastos de acuerdo con las definiciones y reconocimientos previstos en el marco conceptual de la NIIF para PYMES.

#### 3.6. Frecuencia de la información

Por política la Compañía presenta un juego de estados financieros anualmente comprendido entre el período 1° de enero al 31 de Diciembre de cada año e información intermedia requerida.

#### 3.7. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se reconoce dentro del efectivo todos los dineros que la Compañía tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

Reconocimiento: DENTAL SERVICES SAS reconoce un elemento de efectivo o equivalente al efectivo en el momento que recibe por parte de terceros, los depósitos por el pago de las facturas u otros conceptos.

Medición Inicial: En el momento del ingreso del dinero a las cuenta corriente se reconoce su importe.

Medición Posterior: Corresponde al saldo al 31 de Diciembre de las cuentas bancarias, registrado en los extractos de cada entidad.

##### Efectivo no restringido

El importe de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo significativos mantenidos por la Compañía está disponible para ser utilizados por esta y no presenta ningún tipo de restricción.

#### 3.8. Otros Activos Financieros Corrientes

Se reconoce como Otros activos financieros corrientes los CDT'S constituidos a nombre de la Compañía en el momento en que se realiza el depósito.

Medición: A costo amortizado de acuerdo a la tasa efectiva que se encontraba en cada título valor y amortizado a cada periodo mensual, utilizando el método de interés efectivo.

Deterioro: No hay deterioro.

##### Efectivo no restringido

El importe de los saldos de efectivo y equivalentes al efectivo significativos mantenidos por la Compañía está disponible para ser utilizados por esta y no presenta ningún tipo de restricción.

#### 3.9. Instrumentos financieros

Para todos activos financieros y pasivos financieros medidos al costo en el momento del reconocimiento y al costo menos deterioro en medición posterior.

##### 3.9.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción.

Cuando el plazo de pago se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción, pero siempre considerando el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado siempre y cuando sea material.

**DENTAL SERVICES SAS**  
**NIT. 900.594.480-5**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y Diciembre de 2019:**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

Al final de cada período sobre el que se informa, los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro de valor.

**3.9.2. Obligaciones Financieras (pasivos financieros)**

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción, posteriormente se miden al costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.

Los gastos por intereses bancarios se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

**3.9.3. Cuentas por Pagar Comerciales**

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios.

Los proveedores y las cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

**3.10. Deterioro de activos no financieros**

Los activos sujetos a depreciación o amortización se someten a pruebas de deterioro cuando se producen eventos o circunstancias que indican que podrían no recuperarse su valor en libros.

Las pérdidas por deterioro corresponden a la menor diferencia entre el monto del valor neto registrado en libros y su valor recuperable.

Se entiende por valor recuperable de los activos el monto neto que se obtendría de su venta o valor en uso.

**3.11. Inventarios**

Los inventarios se registran al menor entre el costo y su precio de venta estimado menos los costos de terminación y gastos de venta, usando el método Promedio Ponderado.

Los inventarios se evaluarán a la fecha de presentación de los estados financieros de cierre para determinar el deterioro del valor a la fecha de reporte, reconociendo solo las posibles pérdidas de forma inmediata en los resultados del ejercicio como mayor valor del costo de ventas.

**3.12. Propiedades, planta y equipo**

Los elementos de propiedades, planta y equipo son activos para su uso en el suministro de bienes o servicios y se espera que sean utilizados durante más de un período, es decir, más de un año.

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

Las Propiedades, Planta y Equipo fueron reconocidas por su costo de adquisición; el método de depreciación que utiliza la Compañía es el de línea recta; con las siguientes vidas útiles:

Descripción	Vida Útil	Valor Residual
Edificaciones	De 50 a 100 años	De 0% a 80%
Terrenos	Indefinida	No aplica
Maquinaria y Equipo	De 1 a 20 años	De 0% a 20%
Muebles y Enseres	De 1 a 10 años	De 0% a 20%
Equipo de Computo	De 1 a 5 años	De 0% a 20%
Equipo de Comunicación	De 1 a 5 años	De 0% a 10%
Equipos de Video	De 1 a 10 años	De 0% a 20%
Vehículos	De 5 a 10 años	De 0% a 10%

Si existe algún indicio de cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período basados en las premisas del párrafo anterior.

## DENTAL SERVICES SAS

NIT. 900.594.480-5

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y Diciembre de 2019:  
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

#### 3.13. Beneficios a empleados

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones y cesantías se clasifican dentro de los pasivos corrientes, son medidos al valor que la Compañía espera pagar.

#### 3.14. Provisiones y contingencias

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la Compañía. Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación en la fecha del reporte.

#### 3.15. Arrendamientos

DENTAL SERVICES SAS clasificará como arrendamiento financiero si se transfiere sustancialmente todos los riesgos y beneficios relacionados con la propiedad del activo arrendado a la Compañía, reconociéndolo al inicio, al menor valor entre los pagos mínimos traídos a valor presente (VPN) y el valor de costo.

Adicional, se considerará un arrendamiento financiero siempre y cuando cumpla con cualquiera o una combinación de las siguientes características:

- a) Desde el inicio del contrato se pacta que la Compañía tiene la opción de comprar el bien a un precio significativamente inferior al valor razonable.
- b) La propiedad del activo se transfiere a la Compañía al final del periodo de arrendamiento.
- c) El periodo de arrendamiento corresponde a la mayor parte de la vida económica del activo.
- d) Los activos arrendados son de una naturaleza tan especializada que sólo el arrendatario tiene la posibilidad de usarlos sin realizar en ellos modificaciones importantes.
- e) Al inicio del arrendamiento, el valor presente de los pagos mínimos por el arrendamiento es al menos sustancialmente la totalidad del valor razonable del activo arrendado.

Los pagos del arrendamiento se distribuyen entre la carga financiera y reducción de la obligación del arrendamiento, para así conseguir una tasa de interés constante sobre el saldo restante del pasivo. La carga financiera se reconoce como gastos financieros en el estado de resultados.

Los activos mantenidos en arrendamiento financiero se incluyen en propiedades, planta y equipo, y la depreciación y evaluación de pérdidas por deterioro de valor se realiza de acuerdo a las políticas establecidas para este grupo de activos. Así mismo, se reconoce un pasivo financiero en el Estado de Situación Financiera, al valor razonable del activo, o si son menores, al valor presente de los pagos mínimos por arrendamiento pactados.

El resto de los alquileres se tratan como arrendamientos operativos, que se causaran como costo o gasto de forma lineal, en el estado de resultados.

Los costos asociados, tales como mantenimiento y seguro se reconocen como gastos cuando se incurren.

#### 3.16. Ingresos

DENTAL SERVICES SAS, incluirá en los ingresos por actividades ordinarias solamente las entradas de beneficios económicos recibidos y por recibir por parte de terceros. Se excluirán todos los importes recibidos para o por cuenta de terceros tales como los impuestos sobre las ventas, impuestos sobre productos o servicios.

DENTAL SERVICES SAS, define dentro de los ingresos por actividades ordinarias, los obtenidos por la realización de la actividad principal y conexas realizados por la entidad, la venta de bienes, la prestación de servicios, las comisiones, los intereses, los dividendos, la diferencia en cambio, y los demás recibidos o por recibir como contraprestación al uso de activos por parte de un tercero.

Los ingresos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, y representan importes a cobrar por los bienes entregados y su reconocimiento se hará por el valor neto, esto es el valor de transacción menos los posibles descuentos, devoluciones, e impuestos asumidos.

La Compañía reconoce los ingresos cuando el importe de los mismos se puede medir con fiabilidad y sea probable que los beneficios económicos futuros vayan a fluir a la Compañía, así como cuando se hayan cumplido los criterios específicos para cada una de las actividades de la misma.



**DENTAL SERVICES SAS**  
**NIT. 900.594.480-5**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y Diciembre de 2019:**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

**Nota 4. ACTIVOS FINANCIEROS**

La Compañía cuenta con los siguientes activos financieros:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	563.079	86.454
Otros Activos Financieros Corrientes	0	0
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar	59.125.521	62.668.931
<b>Total disponible</b>	<b><u>59.688.600</u></b>	<b><u>62.755.385</u></b>

Los rubros que componen el **Efectivo y Equivalentes al Efectivo** corresponden a:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
Caja	0	0
Bancos cuenta Corriente	563.079	86.454
Bancos cuenta Ahorros	0	0
<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>	<b><u>563.079</u></b>	<b><u>86.454</u></b>

No existen hipotecas o reservas de dominio sobre los mismos, ni han sido cedidos en garantía prendaria.

Las Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas Por Cobrar se componen de lo siguiente:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
Clientes	0	0
Socios o accionistas	0	0
Anticipos y avances	57.129.410	58.915.695
Anticipos de Impuestos	1.996.111	3.753.236
<b>Total deudores</b>	<b><u>59.125.521</u></b>	<b><u>62.668.931</u></b>

**Nota 5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO**

El detalle del Propiedad Planta y Equipo al 31 de Diciembre está compuesto así:  
al 31 de Diciembre

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
Maquinaria y Equipo	0	0
Depreciación acumulada	0	0
<b>Total activos depreciados</b>	<b><u>0</u></b>	<b><u>0</u></b>

La entidad No tiene restricción ni pignoración alguna de sus propiedades Planta y Equipo al cierre de este periodo.

**Nota 6. CUENTAS POR PAGAR**

El detalle de las Cuentas Por Pagar al 31 de Diciembre está compuesto así:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
Proveedores Nacionales	0	0
Proveedores del Exterior	0	0
Costos y gastos por pagar	166.709	0
Deudas con Accionistas	0	0
Retencion en la fuente	25.200	106.000
Impuesto de ICA Retenido	4.209	50.000
Impuesto de ICA	0	438.000
Retenciones y aportes de nomina	0	0
<b>Total Cuentas Por Pagar</b>	<b><u>196.118</u></b>	<b><u>594.000</u></b>

**DENTAL SERVICES SAS**  
**NIT. 900.594.480-5**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2020 y Diciembre de 2019:**  
**(Cifras expresadas en pesos colombianos)**

**Nota 7. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos operacionales de la Asociación están dados principalmente por servicios odontológicos.

Los Ingresos por actividades ordinarias al 31 de Diciembre están compuestos así:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
Servicios Odontológicos	0	0
Servicios	3.510.000	27.235.000
Devoluciones en Ventas	0	0
Financieros	0	410
Recuperaciones	0	27.148.000
Utilidad en Venta de Activos	0	0
Diversos	1.026	1.783
<b>Total ingresos por Actividades Ordinarias</b>	<b><u>3.511.026</u></b>	<b><u>54.385.193</u></b>

**Nota 8. GASTOS DE ADMINISTRACION**

El detalle de Gastos de Administración al 31 de Diciembre está compuesto así:


	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
Gastos de Personal	0	0
Honorarios	0	24.801.300
Impuestos	0	438.000
Arrendamientos	0	18.186.000
Contribuciones	0	179.800
Seguros	0	0
Servicios	2.697.296	19.524.293
Gastos legales	0	2.711.061
Mantenimiento y reparaciones	0	105.500
Adecuaciones e Instalaciones	0	82.500
Gastos de viajes	0	280.000
Diversos	974.375	1.189.923
<b>Total Gastos Administración</b>	<b><u>3.671.671</u></b>	<b><u>67.498.377</u></b>

**Nota 9. OTROS GASTOS**

El detalle de Otros Gastos al 31 de Diciembre está compuesto así:

	<u>2.019</u>	<u>2.018</u>
Financieros	617.991	2.017.007
Perdida en venta y retiro de bienes	0	0
Gastos Extraordinarios	1.459.947	3.851.004
Gastos Diversos	15.320	728.095
<b>Total Otros Gastos</b>	<b><u>2.093.258</u></b>	<b><u>6.596.106</u></b>

  
**LUIS FERNANDO SASIAIN**  
 Representante Legal

  
**JOSE A. MORENO FORERO**  
 Contador  
 TP 120,616-T