

SONRISAS DE AMOR I.P.S.SAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

La empresa **SONRISAS DE AMOR IPS S.A.S**, es una Sociedad por Acciones Simples constituida el 1 de octubre de 2014, cuyo objeto social es la Prestación de Servicios de Salud de practica medica sin internación; identificado con NIT No. 900.778.808-8 con domicilio principal en la ciudad Riohacha, departamento de La Guajira, en la Calle 24 No 1-09, cuya actividad económica es la 8621.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

La empresa **SONRISAS DE AMOR IPS S.A.S** realiza y prepara sus Estados Financieros de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia en concordancia con el Decreto 2649 y 2650 de 1993; y la Ley 222 de 1995 del Código de Comercio; y a las directrices impartidas por la Superintendencia Nacional De Salud.

Para la preparación de su contabilidad y de los Estados Financieros de la empresa SONRISAS DE AMOR IPS S.A.S. son utilizadas las políticas y prácticas contables siguientes:

1. **Sistema Contable:** la contabilidad y los estados financieros se realiza de acuerdo a los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia en concordancia con el Decreto 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.
2. **Unidad Monetaria** De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.
3. **Propiedades, planta y equipo** Se registran por su costo de adquisición, y los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren.
4. **Reconocimiento de Ingresos y Gastos** Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA No. 3 Disponible

Está representado por el saldo final del dinero depositado en el Banco Bogotá, Cuenta Corriente de No 530426444 con corte a 31 de diciembre del 2017, valor detallado en el siguiente cuadro:

DISPONIBLE	VALOR
BANCOS	
Banco de Bogotá	\$ 2.005.728
TOTAL, BANCOS	\$ 2.005.728
TOTAL, DISPONIBLE	\$ 2.005.728

NOTA No. 4 Deudores

La cartera por recaudar de **SONRISAS DE AMOR IPS SAS**, corresponde los créditos otorgados a los clientes, anticipo de retenciones, anticipos realizados a los Contratista que prestan sus servicios para la puesta en marcha y mejoramiento en la adecuación de las instalaciones donde funciona actualmente la empresa y préstamos a empleados, los deudores están discriminados así:

DEUDORES	VALOR
CLIENTES NACIONALES	
CUENTAS POR COBRAR A PRESTADORES	\$ 842.631.465
TOTAL, CLIENTES NACIONALES	\$ 842.631.465
PARTICULARES	\$ 2.024.000
ANTICIPO Y AVANCEA CONTRATISTA	
CONTRATISTA	\$ 123.268.315
TOTAL, ANTICIPO Y AVANCES CONTRATISTA	\$ 123.218.315
ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	\$ 4.142.465
Autor retenciones del Creer 0,80%	\$ 8.742.419
RETENCION DE ICA POR VENTA DE SERVICIOS	\$ 134.564
Retención en la fuente	\$0
TOTAL, ANTICIPO DE IMPUESTO Y CONTRIBUCIONES	\$ 13.019.448
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	
PRESTAMOS	0
TOTAL, DEUDORES	\$ 980.943.624

NOTA No. 5 Propiedades, Planta y Equipos

La Propiedad Planta y Equipo a 31 de diciembre del 2017 asciende al costo histórico, teniendo en cuenta que los activos fijos se le aplico el método de

Depreciación de línea recta. Los saldos a 31 de diciembre de 2017 se detallan a continuación:

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	VALOR
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	\$ 5.800.000
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 13.875.000
EQUIPO DE OFICINA	\$ 12.280.679
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	\$ 5.754.720
MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO – CIENTIFICO	\$ 3.478.598
DEPRECIACION ACUMULADA	\$(9.566.463)
Total, PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	\$ 31.622.534

NOTA No. 6 Diferidos

Los diferidos a 31 de diciembre del 2017 están representadas en arriendo, compra de licencia de software, útiles y papelería, mejora en propiedad ajena, servicios profesionales y otros, se detallan a continuación:

GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	VALOR
Arrendamientos	\$ 14.510.000
TOTAL, GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	\$ 14.510.000
CARGOS DIFERIDOS	
Elementos de aseo y cafetería	\$ 1.097.600
Entrenamiento de personal	\$ 5.660.000
Gastos Legales	\$ 1.006.200
Mejoras a propiedades ajenas	\$ 79.338.254
Otros cargos diferidos	\$ 9.576.203
Programas para computadores (Software)	\$ 387.000
Publicidad, propaganda y promoción	\$ 460.200
Remodelaciones y mejoras a instalaciones	\$ 140.000
Servicios de Transporte Flete y Acarreo	\$ 9.434.166
SERVICIOS PROFESIONALES	\$ 51.992.391
CARGOS DIFERIDOS	\$ 159.092.014
TOTAL, DIFERIDOS	\$ 159.092.014

NOTA No. 7 Pasivos.

Los pasivos de **SONRISAS DE AMOR IPS SAS** a 31 de diciembre del 2017 ascienden a la suma de \$ 805.963.157, adquirido con acreedores, {impuestos por pagar a la Dian y deudas con accionistas, se detallan a continuación:

PASIVO	VALOR
OBLIGACIONES FINANCIERAS	
OTRAS OBLIGACIONES	
Particulares	\$ 538.449.747
Total, OTRAS OBLIGACIONES	\$ 538.449.747
Total, OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 538.449.747
CUENTAS POR PAGAR	
HONORARIOS	\$ 29.135.000
Otros costos y gastos por pagar	\$ 8.745.385
Servicios	\$991.660
TOTA CUENTAS POR PAGAR	\$ 38.872.045
DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS	
Socios	\$ 345.207.934
TOTAL, DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS	\$ 345.207.934
OTROS PASIVOS	
Impuestos Gravámenes y Tasas	\$ -368.866
Salario por pagar	\$ 1.379.000
Pasivos Estimados y Provisiones	\$ 4.478.641
TOTAL, OTROS PASIVOS	\$ 5.488.775
TOTAL, PASIVO	\$ 928.018.501

NOTA No. 8 Patrimonio

El patrimonio de la empresa está representado por el aporte inicial de los socios y la pérdida del ejercicio a 31 de diciembre del 2017, se detallan a continuación el patrimonio de la empresa:

CAPITAL SOCIAL	VALOR
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	
Capital autorizado	\$ 210.000.000,00
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 210.000.000,00
CAPITAL SOCIAL	\$ 210.000.000,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	
Utilidad	\$ 24.020.976
PERDIDA O DEFICIT DEL EJERCICIO	\$12.097.304
UTILIDAD ACUMULADA	
RESULTADOS DEL EJERCICIO	24.020.976
Total, PATRIMONIO	\$246.118.280

NOTA No. 9 Ingresos

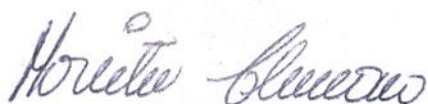
La empresa a 31 de diciembre del 2017 percibe ingresos operacionales de por ventas a prestadores de servicios del municipio de Riohacha La Guajira y a personas particulares, se detallan a continuación el valor correspondiente a los ingresos de la empresa:

INGRESOS	VALOR
OPERACIONALES	
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	
CONSULTA POR PRIMERA VEZ	
Psicología	\$ 3.341.000
Rehabilitación (Terapias)	\$ 312.056.855
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	\$ 312.056.855
TOTAL, OPERACIONALES	\$ 315.397.855
NO OPERACIONALES	
RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
Intereses	\$ 0
OTROS	\$ 0
Total, RENDIMIENTOS FINANCIEROS	\$ 0
Total, INGRESOS	\$ 315.397.855

NOTA No. 10 Gastos y costos

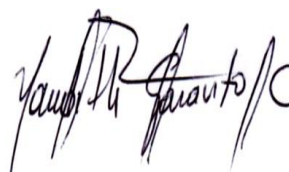
A continuación, se detallan los gastos y los costos que la empresa ha venido causando y amortizando hasta el 31 de diciembre del 2017, se detallan a continuación los valores correspondientes a los gastos de la empresa:

GASTOS	VALOR
ADMINISTRACION	
GASTOS DE ADMINISTRACION	
TOTAL, GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 158.821.155
Total, ADMINISTRACION	\$ 158.821.155
NO OPERACIONALES	649.024
Total, NO OPERACIONALES	\$ 649.024
GANANCIAS Y PERDIDAS	
Total, GANANCIAS Y PERDIDAS	
Total, GASTOS	\$ 159.470.179
COSTOS	
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACION DE SERVICIOS	
Total, COSTOS	\$ 121.874.700
Total, COSTOS Y GASTOS	\$ 281.344.879



MARIETA CLIMACO URANGO

Representante Legal



NAUDITH GARAVITO CALDERA

Contador