ODONTOCUCUTA S.A.
NIT 800165163-2
SAN JOSE DE CUCUTA-NORTE DE SANTANDER
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Expresado en pesos colombianos)
VIGILADO SUPERSALUD

Version 2018.01 **Fecha de publicacion: 26 de abril de 2019**

		2018	2017	VARIACION	% DE INC O DEC
ACTIVO					
Activo Corriente					
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	Nota 4	$ 117,541,001.93	$ 107,105,175.88	$ 10,435,826.05	10%
Deudores Comerciales	Nota 5	$ 50,705,517.00	$ 35,142,331.00	$ 15,563,186.00	44%
Otras cuentas por cobrar	Nota 6	$ 5,888,810.00	$ 6,034,643.33	$ -145,833.33	-2%
Inventarios	Nota 7	$ 46,352,772.29	$ 52,286,733.96	$ -5,933,961.67	-11%
Anticipos por Impuestos Corrientes	Nota 8	$ 44,819,191.06	$ 27,362,477.00	$ 17,456,714.06	64%
Gastos pagados por Anticipado	Nota 9	$ 13,096,810.00	$ 12,852,411.00	$ 244,399.00	2%
Activos Intangibles	Nota 10	$ 3,639,645.00	$ 4,613,436.00	$ -973,791.00	-21%
Total Activo Corriente		**$ 282,043,747.28**	**$ 245,397,208.17**	**$ 36,646,539.11**	15%
Activo no Corriente					
Inversiones	Nota 11	$ 55,700,000.00	$ 55,700,000.00	$ -	0%
Deudores Comerciales	Nota 12	$ 1,867,327.00	$ 3,754,533.00	$ -1,887,206.00	-50%
Otras Cuentas por Cobrar	Nota 13	$ 788,022.33	$ 788,022.00	$ 0.33	0%
Inventarios	Nota 14	$ 8,570,984.02	$ 8,570,984.02	$ -	0%
Propiedad Planta y Equio	Nota 15	$ 1,463,571,302.00	$ 1,297,198,259.00	$ 166,373,043.00	13%
Activos por Impuesto Diferido	Nota 16	$ 27,630,942.00	$ 55,327,376.00	$ -27,696,434.00	-50%
Total Activo no Corriente		**$ 1,558,128,577.35**	**$ 1,421,339,174.02**	**$ 136,789,403.33**	10%
Total Activo		**$ 1,840,172,324.63**	**$ 1,666,736,382.19**	**$ 173,435,942.44**	10%
PASIVO					
Pasivo Corriente					
Obligaciones Financieras	Nota 17	$ 24,301.00	$ 3,620,211.07	$ -3,595,910.07	-99%
Acreedores Comerciales y Otras cuentas por pagar	Nota 18	$ 96,434,827.07	$ 85,652,369.00	$ 10,782,458.07	13%
Impuestos Corrientes por Pagar	Nota 19	$ 492,000.00	$ 375,000.00	$ 117,000.00	31%
Beneficios a Empleados	Nota 20	$ 68,392,293.87	$ 70,968,245.00	$ -2,575,951.13	-4%
Ingresos recibidos por anticipado	Nota 21	$ 60,775,053.00	$ 62,679,353.01	$ -1,904,300.01	-3%

		2018	2017	VARIACION	% DE INC O DEC
Total Pasivo Corriente		**$ 226,118,474.94**	**$ 223,295,178.08**	**$ 2,823,296.86**	**1%**
Pasivo no Corriente					
Pasivo por Impuesto Diferido	Nota 22	$ 177,852,194.00	$ 160,846,442.00	$ 17,005,752.00	11%
Total Pasivo no Corriente		$ 177,852,194.00	$ 160,846,442.00	$ 17,005,752.00	11%
Total Pasivo		**$ 403,970,668.94**	**$ 384,141,620.08**	**$ 19,829,048.86**	**5%**
PATRIMONIO					
Capital en acciones	Nota 23	$ 300,000,000.00	$ 300,000,000.00	$ -	0%
Reservas y Fondos	Nota 24	$ 55,611,727.37	$ 55,611,727.37	$ -	0%
Resultados Acumulados	Nota 25				
Perdidas Acumuladas		-$ 249,472,903.35	-$ 182,132,965.41	$ -67,339,937.94	37%
Ajustes por Adopcion Niif para Pymes		$ 1,176,455,938.09	$ 1,176,455,938.09	$ -	0%
Perdida del Ejercicio		-$ 21,432,049.42	-$ 67,339,937.94	$ 45,907,888.52	-68%
Total Resultados Acumulados		$ 905,550,985.32	$ 926,983,034.74	$ -21,432,049.42	-2%
Superavit por revaluaciones	Nota 25	$ 175,038,943.00	$ -	$ 175,038,943.00	100%
Total Patrimonio		**$ 1,436,201,655.69**	**$ 1,282,594,762.11**	**$ 153,606,893.58**	**12%**
Total Pasivo y Patrimonio		**$ 1,840,172,324.63**	**$ 1,666,736,382.19**	**$ 173,435,942.44**	**10%**

Las notas de revelacion son parte integrante de los Estados Financieros
Ver dictamen adjunto

GERMAN E. PEREZ ARANGUREN
Gerente

AMPARO CONTRERAS VELASCO
Contador Publico Titulado
T.P.No 21039-T

BEATRIZ CAICEDO ORTIZ
Revisor Fiscal
T.P.No.3230-T

ODONTOCUCUTA S.A.

NIT 800165163-2

SAN JOSE DE CUCUTA-NORTE DE SANTANDER

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

(Expresado en pesos colombianos)

VIGILADO SUPERSALUD

Version 2018.01

Fecha de publicacion: 26 de abril de 2019

		AL 31 12 2018	% PAR/ VTA 2018	AL 31 12 2017	% PAR/V TA 2017	VARIACION	%DE INCR O DECR
INGRESOS							
Ingresos Ordinarios	**Nota 26**						
Servicios prestados de Odontologia		$ 1,457,904,141.27		$ 1,319,883,663.29		$ 138,020,477.98	10.46%
Costo de Ventas y Prestacion de Servicios	**Nota 27**						
Consumo de Materiales		$ (207,864,408.59)	14%	$ (186,122,042.43)	14%	$ -21,742,366.16	12%
Gastos de Personal		$ (223,986,365.00)	15%	$ (211,034,851.28)	16%	$ -12,951,513.72	6%
Honorarios Odontologicos		$ (440,364,768.00)	30%	$ (379,731,070.00)	29%	$ -60,633,698.00	16%
Servicios		$ (10,556,519.00)	1%	$ (11,959,667.00)	1%	$ 1,403,148.00	-12%
Mantenimiento y Reparaciones		$ (1,621,702.00)	0%	$ (1,628,065.00)	0%	$ 6,363.00	0%
Depreciaciones		$ (18,781,263.00)	1%	$ (20,054,179.00)	2%	$ 1,272,916.00	-6%
Diversos		$ (1,783,660.00)	0%	$ (2,159,871.00)	0%	$ 376,211.00	-17%
Total Costo de Ventas y Prestacion de Servicios		**$ (904,958,685.59)**	**62%**	**$ (812,689,745.71)**	**62%**	**$ -92,268,939.88**	**11%**
Ganacia Bruta		$ 552,945,455.68	**38%**	$ 507,193,917.58	**38%**	**$ 45,751,538.10**	**9%**
Otros Ingresos	**Nota 28**						
Rendimientos Financieros		$ 3,371,397.53		$ 7,107,146.71		$ -3,735,749.18	-53%
Dividendos y Participaciones		$ 20,202,020.00		$ 14,404,934.00		$ 5,797,086.00	40%
Recuperaciones		$ 4,317,286.54		$ 13,736,018.01		$ -9,418,731.47	-69%
Indemnizaciones		$ 90,000.00		$ 395,000.00		$ -305,000.00	-77%
Diversos		$ 921,044.12		$ 5,551,014.00		$ -4,629,969.88	-83%
Total Otros Ingresos		**$ 28,901,748.19**		**$ 41,194,112.72**		**$ -12,292,364.53**	**-30%**
GASTOS ORDINARIOS							
De Administracion	**Nota 29**						
Gastos de Personal		$ (270,450,408.00)	19%	$ (348,348,552.72)	26%	$ 77,898,144.72	-22%
Honorarios		$ (43,583,282.00)	3%	$ (23,916,000.00)	2%	$ -19,667,282.00	82%
Impuestos Tasas y Contribuciones		$ (14,957,442.72)	1%	$ (8,823,601.88)	1%	$ -6,133,840.84	70%
Arrendamientos		$ (21,635,232.00)	1%	$ (22,614,055.00)	2%	$ 978,823.00	-4%
Contribuciones y Afiliaciones		$ (2,000,000.00)	0%	$ (1,952,000.00)	0%	$ -48,000.00	2%
Seguros		$ (14,000,850.00)	1%	$ (13,998,172.00)	1%	$ -2,678.00	0%
Servicios		$ (74,819,842.00)	5%	$ (83,854,658.00)	6%	$ 9,034,816.00	-11%
Legales		$ (2,867,860.00)	0%	$ (3,849,211.00)	0%	$ 981,351.00	-25%
Mantenimiento y Reparaciones		$ (9,953,563.00)	1%	$ (18,426,303.00)	1%	$ 8,472,740.00	-46%
Depreciaciones Y Amortizaciones		$ (38,934,804.00)	3%	$ (31,284,882.00)	2%	$ -7,649,922.00	24%
Diversos		$ (17,458,120.66)	1%	$ (23,086,007.37)	2%	$ 5,627,886.71	-24%
Deterioros		$ -	0%	$ (7,608,264.14)	1%	$ 7,608,264.14	-100%
Total Gastos de Administracion		**$ (510,661,404.38)**	**35%**	**$ (587,761,707.11)**	**45%**	**$ 77,100,302.73**	**-13%**
De Ventas	**Nota 30**						
Personal		$ (21,059,730.00)	1%	$ (2,296,293.00)	0%	$ -18,763,437.00	817%
Servicios		$ (2,105,898.00)	0%	$ (3,000,612.00)	0%	$ 894,714.00	-30%
Diversos		$ (3,573,430.63)	0%	$ (7,668,678.83)	1%	$ 4,095,248.20	-53%
Comisiones		$ -	0%	$ (8,800.00)	0%	$ 8,800.00	-100%
Publicidad Propaganda y Promocion		$ (12,019,773.00)	1%	$ (10,916,845.00)	1%	$ -1,102,928.00	10%

ODONTOCUCUTA S.A.

NIT 800165163-2

SAN JOSE DE CUCUTA-NORTE DE SANTANDER

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE 2018 Y 2017

(Expresado en pesos colombianos)

VIGILADO SUPERSALUD

Version 2018.01 **Fecha de publicacion: 26 de abril de 2019**

		AL 31 12 2018	% PAR/ VTA 2018	AL 31 12 2017	% PAR/V TA 2017	VARIACION	%DE INCR O DECR
Total Gastos de Ventas		**$ (38,758,831.63)**	**3%**	**$ (23,891,228.83)**	**2%**	**$ -14,867,602.80**	**62%**
		19					
Otros Gastos	**Nota 31**						
Gastos Financieros		$ (17,858,079.37)		$ (17,763,817.53)		$ -94,261.84	1%
Diversos		$ (2,031,948.00)		$ (1,187,548.00)		$ -844,400.00	71%
Total Otros Gastos		$ (19,890,027.37)		$ (18,951,365.53)		**$ -938,661.84**	**5%**
Total Gastos Ordinarios		$ (569,310,263.38)		$ (630,604,301.47)		**$ 61,294,038.09**	**-10%**
Costos por Prestamos	**Nota 32**	$ (1,874,574.91)		$ (2,379,552.68)		$ 504,977.77	-21%
Resultado Neto antes de Impuestos		**$ 10,662,365.58**		**$ (84,595,823.85)**		**$ 95,258,189.43**	**-113%**
Impuesto a la Ganancia	**Nota 33**						
Impuesto Corriente		$ (6,841,000.00)		$ (3,087,000.00)		$ -3,754,000.00	122%
Impuesto Diferido		$ (25,253,415.00)		$ 23,134,169.00		$ -48,387,584.00	-209%
Total Impuesto a la Ganancia		$ (32,094,415.00)		$ 20,047,169.00		**$ -52,141,584.00**	**-260%**
Resultado neto procedente de Operaciones Continuadas		**$ (21,432,049.42)**		**$ (64,548,654.85)**		**$ 43,116,605.43**	**-67%**
Operaciones Discontinuadas	**Nota 34**						
Ingresos		$ -		$ 31,082,745.00		$ -31,082,745.00	-100%
Egresos		$ -		$ (33,874,028.09)		$ 33,874,028.09	-100%
Resultado neto procedente de Operaciones Discontinuadas		**$ -**		**$ (2,791,283.09)**		**$ 2,791,283.09**	**-100%**
Perdida Netal del año		**$ (21,432,049.42)**		**$ (67,339,937.94)**		**$ 45,907,888.52**	**-68%**
Otro Resultado Integral							
Ganancia o Perd.Conver. de los E. Finan.a Moneda Extranjera		**$ -**		**$ -**		$ -	
Ganancia o Perdida de Calculos Actuariales		**$ -**		**$ -**		$ -	
Cambios en el superávit por revaluación de propiedades, planta y equipo		**$ 175,038,943.00**		**$ -**		**$ 175,038,943.00**	**100%**
Cambios en valores razonables de Inst. de coberturas		$ -		$ -		$ -	
Otro Resultado Integral del periodo		**$ 175,038,943.00**		**$ -**		$ 175,038,943.00	
Resultado Integral Total del periodo		**$ 153,606,893.58**		**$ (67,339,937.94)**		**$ 220,946,831.52**	**328%**

Las notas de revelacion son parte integrante de los Estados Financieros

Ver dictamen adjunto

GERMAN PEREZ ARANGUREN
Gerente

AMPARO CONTRERAS VELASCO
Contador Publico Titulado
T.P.21039-T

BEATRIZ CAICEDO ORTIZ
Revisor Fiscal
T.P.No.3230-T

ODONTOCUCUTA S.A.

NIT:800.165.163-2

SAN JOSE DE CUCUTA-NORTE DE SANTANDER

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO

POR LOS AÑOS TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Expresado en pesos colombianos)

VIGILADO SUPERSALUD

Version 2018.01 **Fecha de publicacion: 26 de abril de 2019**

	2018	2017
Actividades de Operación:		
Resultado del Ejercicio	$ 153,606,893.58	$ (67,339,937.94)
Partidas que no afectan el Efectivo:		
Impuesto Diferido	$ 44,702,186.00	$ (30,135,169.00)
Revaluacion de Propiedad Planta y equipo	$ (194,487,714.00)	
Deterioro	$ -	$ 7,608,264.14
Depreciación y Amortizaciones	$ 57,716,067.00	$ 49,891,879.00
Efectivo generado en Operación	$ 61,537,432.58	$ (39,974,963.80)
Cambios en Partidas Operacionales:		
Deudores Comerciales	$ (13,675,980.33)	$ 248,618.99
Otras cuentas por Cobrar	$ 145,833.33	$ 18,757,029.44
Inventarios	$ 5,933,961.67	$ 8,120,499.63
Acreedores Comerciales y otras cuentas por pagar	$ 10,782,458.07	$ (45,474,984.00)
Impuestos Corrientes por Pagar	$ 117,000.00	$ (422,000.00)
Beneficios a empleados	$ (2,575,951.13)	$ (13,417,334.00)
Activos por Impuestos corrientes	$ (17,456,714.06)	$ 66,721,523.00
Gastos Pagados por Anticipado	$ (244,399.00)	$ 1,099,249.00
Cancelacion de Dividendos	$ -	$ (23,183,874.77)
Otros Activos	$ 973,791.00	$ (4,613,436.00)
Ingresos recibidos por anticipado	$ (1,904,300.01)	$ (8,754,019.99)
Flujo de Efectivo neto en Actividades de Operación	$ 43,633,132.12	$ (40,893,692.50)
Actividades de Inversión:		
Compra de Propiedad Planta y Equipo	$ (29,601,396.00)	$ (24,334,821.00)
Retiro de Propiedad Planta y Equipo	$ -	$ 292,382.00
Flujo de Efectivo neto en Actividades de Inversión	$ (29,601,396.00)	$ (24,042,439.00)
Actividades de Financiación:		
Nuevas Obligaciones	$ -	$ 331,011.07
Pago de Obligaciones	$ (3,595,910.07)	$ -
Flujo de Efectivo neto en Actividades de Financiaciòn	$ (3,595,910.07)	$ 331,011.07
Cambio en Efectivo	$ 10,435,826.05	$ (64,605,120.43)
Efectivo al comienzo de año	$ 107,105,175.88	$ 171,710,296.31
Efectivo al final del año	**$ 117,541,001.93**	**$ 107,105,175.88**

Las notas de revelacion son parte integrante de los Estados Financieros

Ver dictamen adjunto

GERMAN E.PEREZ ARANGUREN
Gerente

BEATRIZ CAICEDO ORTIZ
Revisor Fiscal
T.P.No.3230-T

AMPARO CONTRERAS VELASCO
Contador Publico Titulado
T.P.No 21039-T

ODONTOCUCUTA S.A.

NIT.800165163-2

SAN JOSE DE CUCUTA-NORTE DE SANTANDER

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Expresado en pesos colombianos)

VIGILADO SUPERSALUD

Version 2018.01 **Fecha de publicacion: 26 de abril de 2019**

	Capital Suscrito y Pagado	Reservas Legales	Reservas Ocasionales	Resultados Acumulados	Resultados por Adopcion de NIIF Para Pymes	Resultado del Ejercicio	PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS ACCIONISTAS
Saldos a 1 Enero 2017	300,000,000.00	53,035,741.29	-	(62,498,506.68)	1,176,455,938.09	(93,874,597.88)	**1,373,118,574.82**
Cambios en Patrimonio							
Apropiaciones		$ 2,575,986.08	-	(2,575,986.08)			-
Resultado Integral del periodo						(67,339,937.94)	(67,339,937.94)
Traslado de reservas a resultados			-	$ -			-
Traslado de Resultado del ejercicio a resultados Acumulados				$ -93,874,597.88			
Dividendos				(23,183,874.77)			(23,183,874.77)
Total Cambios en el Patrimonio	-	2,575,986.08	-	(119,634,458.73)	-	(67,339,937.94)	(90,523,812.71)
Saldos a 31 diciembre 2017	**300,000,000.00**	**55,611,727.37**	-	**(182,132,965.41)**	**1,176,455,938.09**	**(161,214,535.82)**	**1,282,594,762.11**
Cambios en Patrimonio							
Resultado Integral del periodo						(21,432,049.42)	(21,432,049.42)
Revaluacion de Propiedades Planta y Equipo				-	-	175,038,943.00	175,038,943.00
Traslado de Resultado del ejercicio a resultados Acumulados				(67,339,937.94)		$ 67,339,937.94	-
Total Cambios en el Patrimonio	-	-	-	(67,339,937.94)	-	220,946,831.52	153,606,893.58
Saldos a 31 diciembre 2018	**300,000,000.00**	**55,611,727.37**	-	**(249,472,903.35)**	**1,176,455,938.09**	**59,732,295.70**	**1,436,201,655.69**

Las notas de revelacion son parte integrante de los Estados Financieros

Ver dictamen adjunto

GERMAN E.PEREZ ARANGUREN
Gerente

AMPARO CONTRERAS VELASCO
Contador Publico Titulado
T.P.No 21039-T

BEATRIZ CAICEDO ORTIZ
Revisor Fiscal
T.P.No.3230-T