


<b>CENTRO OTORRINOLARINGOLOGICO ESPECIALIZADO LTDA.</b>			
<b>Nit: 830.003.739-9</b>			
<b>ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DIC 31 2021 - 2020</b>			
<b>ACTIVO</b>		<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>ACTIVOS CORRIENTES</b>			
Efectivo y equivalente al efectivo	\$	2.537.613	970.072
Cuentas comerciales por cobrar			
Clientes		24.670.034	21.366.540
Activo por impuestos corrientes		445.701	1.287.596
Total Cuentas corrientes por cobrar		25.115.735	22.654.136
<b>ACTIVOS CORRIENTES TOTALES</b>	<b>\$</b>	<b>27.653.348</b>	<b>23.624.208</b>
Propiedad Planta y Equipo		10.383.222	14.005.222
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$</b>	<b>38.036.570</b>	<b>37.629.430</b>
<b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Impuestos, Gravámenes y Tasas		529.000	1.230.650
Otros pasivos		0	0
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>529.000</b>	<b>1.230.650</b>
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$</b>	<b>529.000</b>	<b>1.230.650</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Social		2.000.000	2.000.000
Reserva Legal		1.000.000	1.000.000
Resultados del Ejercicio		1.018.625	1.809.319
Utilidades (Perdidas) Acumuladas		33.488.945	31.589.461
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>37.507.570</b>	<b>36.398.780</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>\$</b>	<b>38.036.570</b>	<b>37.629.430</b>

**ALEXANDRA MORA HERNANDES**  
Representante Legal

  
**MIREYA RONCANCIO C**  
Contadora TP 39850-T

<b>CENTRO OTORRINOLARINGOLOGICO ESPECIALIZADO LTDA.</b>				
Nit: 830.003.739-9				
<b>ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL</b>				
<b>A DIC 31 DE 2021</b>				
<b>INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>2021</b>		<b>2020</b>
	\$			
Ingresos operacionales		7.095.836		26.934.419
<b>TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>7.095.836</b>		<b>26.934.419</b>
<b>COSTOS DE OPERACIÓN</b>		240.000		17.398.704
<b>TOTAL GANANCIA BRUTA</b>		6.855.836		9.535.715
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>				
Gastos de Administración		4.106.113		5.657.342
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		4.106.113		5.657.342
<b>GANANCIAS - PÉRDIDA OPERACIONAL</b>		2.749.723		3.878.373
<b>INGRESOS - EGRESOS NO OPERACIONALES</b>				
Otros ingresos		0		233
Gastos Financieros		-1.256.098		-1.097.586
Gastos extraordinarios		0		-86.201
<b>GANANCIAS (PERDIDAS) ANTES DE IMPUESTOS</b>		1.493.625		2.694.819
<b>PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA-CREE</b>		475.000		885.500
<b>GANANCIA (PERDIDA)</b>	\$	<b>1.018.625</b>		<b>1.809.319</b>

**ALEXANDRA MORA HERNANDES**  
Representante Legal



**MIREYA RONCANCIO C**  
Contadora TP 39850-T

# **CENTRO OTORRINOLARINGOLOGICO ESPECIALIZADO LTDA.**

## **REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

### **A 31 de Diciembre de 2021 y 2020**

(Expresados en pesos colombianos)

#### **Justificación**

Con el propósito de garantizar la preparación y presentación de la información financiera de forma razonable, y de manera relevante, comprensible y confiable, se determinan mediante éste documento las **políticas contables**, adoptadas para el reconocimiento y medición de las transacciones, de otros eventos y otros sucesos, de acuerdo con la NIF para MICROEMPRESAS, emitida por las IASB en el año 2009, adoptada en Colombia mediante el Decreto 2706 de 2012, Decreto 3019 de 2013 que se ajusta a los requerimientos de la Ley 1314 de 2009 que establece las Normas Internacionales de Información Financiera en Colombia.

Según lo establecido la NIF para MICROEMPRESAS, son aquellas entidades que cumplen con los siguientes requisitos:

Contar con una planta de personal no superior a diez (10) trabajadores;

Poseer activos totales, excluida la vivienda, por valor inferior a quinientos (500) salarios Mínimos Mensuales Legales Vigentes (SMMLV)

Tener ingresos brutos anuales inferiores a 6.000 SMMLV

#### **NOTA No. 1 - ASPECTOS GENERALES**

La Compañía se constituyó mediante escritura pública No 461 de la Notaria 44 de Bogotá, con fecha 15 de marzo de 1995 y su objeto social es la atención especializada de pacientes sobre asuntos de otorrinolaringología, audilogía clínica, audiometría, impedancimetría, lagoaudimetría, acufenometría, adaptación de audífonos, protectores auditivos, consulta de otorrinolaringología, exámenes de diagnóstico, cirugías, comercialización de productos médicos, entre otros.

Su duración se extiende hasta el 15 de marzo de 2045.

#### **NOTA No. 2 - POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Las siguientes son las principales políticas y prácticas contables generales en la empresa:

## **ACTIVOS FIJOS**

Son valuados al costo menor que el precio de mercado y consistente con el año anterior.

La depreciación ha sido calculada por el método de línea recta a las tasas oficiales así:

Equipo de oficina	10%	10 años
-------------------	-----	---------

## **IMPUESTOS**

La empresa cumple a cabalidad las normas fiscales vigentes para el cálculo de las diferentes obligaciones fiscales que le generan sus operaciones. El porcentaje de impuesto a la renta aplicada sobre la base de renta líquida del 2019 es 33% y 2020 es 32%.

### **Nota 3 DISPONIBLE**

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas  
(en miles de pesos)

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Caja	1.037	471
Bancos	1.501	499
	<b>2.538</b>	<b>970</b>

#### **Nota 4 DEUDORES**

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas  
(en miles de pesos)

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<u>Corto plazo</u>		
Clientes	24.670	21.367
Anticipo impuestos	445	1.288
	<b>25.115</b>	<b>22.655</b>

#### **Nota 5 ACTIVOS FIJOS**

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas  
(en miles de pesos)

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Equipo de oficina	31.229	31.229
Equipo medico	2.490	2.490
total	<b>33.719</b>	<b>33.719</b>
Depreciacion acumulada	23.335	19.713
Total ppe	<b>10.384</b>	<b>14.006</b>

#### **Nota 6 CUENTAS POR PAGAR**

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas  
(en miles de pesos)

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Costos y gastos por pagar	0	0
Impuestos	54.000	1.231
Coopagos	0	0
	<b>54.000</b>	<b>1.231</b>

## **NOTA 7 INGRESOS**

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas (en miles de pesos). Los ingresos disminuyeron mas del 70% con respecto al año anterior. Debido a la pandemia.

	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Servicios sociales y de la salud	\$7.096	26.934

## **NOTA 8 GASTOS**

Esta cuenta estaba compuesta a diciembre 31 por las siguientes partidas (en miles de pesos)

<b>OPERACIONALES</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Honorarios		
Impuestos	76	1231
Arrendamientos		0
Contribuciones		0
Seguros		0
Servicios	158	1284
Gastos legales		406
Mantenimiento		0
Personal		0
Depreciación	3622	3622
Diversos	250	0
	<b>4.106</b>	<b>6.543</b>
<b>NO OPERACIONALES</b>		
Financieros	1239	0
Impuestos Asumidos	0	0
Diversos	17	0
	<b>1.256</b>	<b>0</b>

**Provision renta 2021**  
**año**

\$ 475

