

**MI LINDA SONRISA LA 44 SAS**

NIT 901 081 149 - 3

VIGILADO SUPERSALUD

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO**

A Diciembre 31 de 2023 y Diciembre 31 2022

(expresados en pesos colombianos)

	NOTA	31-dic-23	31-dic-22
<b>ACTIVOS</b>		<b>75.002.071</b>	<b>72.716.298</b>
<b>CORRIENTES</b>		<b>54.939.661</b>	<b>47.937.504</b>
<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO</b>	<b>1</b>	<b>43.132.203</b>	<b>8.061.285</b>
<b>EFFECTIVO</b>		<b>43.132.203</b>	<b>8.061.285</b>
BANCOS CUENTA CORRIENTE MONEDA NACIONAL		25.711.141	3.821.076
CAJA GENERAL		17.421.062	4.240.209
<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>2</b>	<b>11.505.057</b>	<b>39.876.219</b>
<b>CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO</b>		<b>1.184.377</b>	<b>33.499.836</b>
ACCIONISTAS O SOCIOS		1.184.377	33.499.836
<b>ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR</b>		<b>10.320.680</b>	<b>6.376.383</b>
SOBRANTES EN LIQUIDACION PRIVADA DE IMPUESTOS		10.320.680	6.376.383
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
SEGURO PAGADO POR ANTICIPADO		0	0
<b>ACTIVOS FISCALES</b>		<b>302.401</b>	<b>0</b>
ACTIVO POR IMPUESTO DIFERIDO		302.401	0
<b>NO CORRIENTES</b>		<b>20.062.410</b>	<b>24.778.794</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>3</b>	<b>18.164.234</b>	<b>22.744.118</b>
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO</b>			
MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE-MAQUINARIA Y EQUIPO		11.310.000	11.310.000
EQUIPO MÉDICO CIENTIFICO-ODONTOLOGICO		27.500.000	27.500.000
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES		277.311	277.311
EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS		2.298.000	1.818.000
EQUIPO DE COMP. Y COMUNIC-EQUIPOS DE PROC. DE-DATOS		2.833.150	2.833.150
<b>MENOS</b>			
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)		<b>-26.054.227</b>	<b>-20.994.343</b>
<b>ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO</b>	<b>4</b>	<b>1.898.176</b>	<b>2.034.676</b>
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS		2.717.176	2.717.176
AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)		-819.000	-682.500
<b>CUENTAS POR COBRAR NO CORRIENTES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPLEADOS AL COSTO		0	0
<b>PASIVOS</b>		<b>16.143.964</b>	<b>13.946.460</b>
<b>CORRIENTE</b>		<b>16.143.964</b>	<b>13.946.460</b>

<b>CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO</b>	<b>5</b>	<b>4.207.816</b>	<b>433.749</b>
PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS		4.207.816	433.749
<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO</b>	<b>6</b>	<b>496.454</b>	<b>431.736</b>
SERVICIOS TÉCNICOS		496.454	431.736
OTROS		0	0
<b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>7</b>	<b>1.518.033</b>	<b>2.363.465</b>
<b>RETENCION EN LA FUENTE</b>		<b>28.263</b>	<b>278.465</b>
SALARIOS Y PAGOS		0	27.000
HONORARIOS		0	0
SERVICIOS		17.395	15.603
COMPRAS		0	0
OTRAS RETENCIONES		3.879	0
RETENCIÓN POR ICA		6.989	40.862
AUTORETENCION A TITULO DE RENTA		0	195.000
<b>DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		0	0
<b>INDUSTRIA Y COMERCIO</b>		<b>1.489.770</b>	<b>2.085.000</b>
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		1.489.770	2.085.000
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS</b>			
<b>BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO</b>	<b>8</b>	<b>9.921.661</b>	<b>10.717.510</b>
CESANTIAS		5.793.141	6.024.923
INTERESES SOBRE CESANTÍAS		670.515	688.910
VACACIONES		1.794.705	2.408.177
PRIMA DE SERVICIOS		0	0
APORTES A RIESGOS LABORALES		69.700	147.300
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR		1.062.400	965.400
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR		265.600	241.400
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN		265.600	241.400
<b>PASIVO</b>			
<b>NO CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>PATRIMONIO</b>		<b>58.858.107</b>	<b>58.769.838</b>
<b>PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES</b>		<b>30.000.000</b>	<b>30.000.000</b>
<b>APORTES SOCIALES</b>		<b>30.000.000</b>	<b>30.000.000</b>
CAPITAL SOCIAL		30.000.000	30.000.000
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>28.858.107</b>	<b>28.769.838</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>		<b>88.268</b>	<b>2.628.951</b>
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		88.268	2.628.951
<b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>		<b>28.769.839</b>	<b>26.140.887</b>
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		28.769.839	26.140.887
RESULTADOS ACUMULADOS ADOPCION POR PRIMERA VEZ		0	0
<b>PASIVOS + PATRIMONIO</b>		<b>75.002.071</b>	<b>72.716.298</b>

Diana Isabel Castro  
C.C. 38600764

DIANA ISABEL CASTRO ORJUELA  
Representante Legal



HUGO ALBERTO PATIÑO  
Contador Publico  
T.P 145443 -T

**MI LINDA SONRISA LA 44 SAS**  
**NIT 901 081 149 - 3**  
**VIGILADO SUPERSALUD**

**ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS COMPARATIVO**

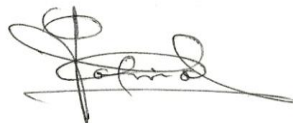
ENERO 1 A DIC 31 2023 - ENERO 1 A DIC 31 2022

(expresados en pesos colombianos)

	NOTA	31-dic-23	31-dic-22
<b>INGRESOS</b>	<b>9</b>	<b>280.211.090</b>	<b>286.151.611</b>
<b>ING. ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>		<b>279.430.840</b>	<b>275.803.319</b>
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		<b>279.628.840</b>	278.919.319
DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS		-198.000	-3.116.000
<b>COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD</b>	<b>10</b>	<b>84.403.423</b>	<b>77.846.387</b>
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		<b>84.403.423</b>	<b>77.846.387</b>
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		84.403.423	77.846.387
<b>UTILIDAD O PERDIDA OPERATIVA DEL PERIODO</b>		<b>195.027.417</b>	<b>201.072.932</b>
<b>OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN</b>	<b>11</b>	<b>780.250</b>	<b>10.348.292</b>
<b>DIVERSOS</b>		<b>780.250</b>	<b>10.348.292</b>
OTROS INGRESOS DIVERSOS		780.250	10.348.292
<b>GASTOS TOTALES</b>			
<b>DE ADMINISTRACION</b>	<b>12</b>	<b>191.810.799</b>	<b>198.143.046</b>
<b>SUELDOS Y SALARIOS</b>		<b>88.793.233</b>	<b>87.576.505</b>
SUELDOS		80.324.065	81.452.313
AUXILIO DE TRANSPORTE		8.469.168	6.124.192
BONIFICACIONES		0	0
<b>CONTRIBUCIONES EFECTIVAS</b>		<b>13.881.106</b>	<b>14.962.033</b>
APORTES ARL		840.800	1.867.700
APORTES A EPS		0	0
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS		9.778.506	9.953.733
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		3.261.800	3.140.600
<b>PRESTACIONES SOCIALES</b>		<b>19.693.942</b>	<b>18.905.664</b>
CESANTÍAS		7.527.282	7.474.143
INTERESES SOBRE CESANTÍAS		843.929	828.652
VACACIONES		3.795.448	3.133.375
PRIMA DE SERVICIOS		7.527.283	7.469.494
<b>GASTOS POR HONORARIOS</b>		<b>19.875.000</b>	<b>20.175.000</b>
ASESORÍA TÉCNICA		19.875.000	20.175.000
<b>GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS</b>		<b>5.045.594</b>	<b>4.727.103</b>
INDUSTRIA Y COMERCIO		2.126.043	2.172.000
IVA DESCONTABLE		2.919.551	2.555.103
<b>SEGUROS</b>		<b>0</b>	<b>56.085</b>
VIDA COLECTIVA		0	21.312
OTROS SEGUROS		0	34.773
<b>SERVICIOS</b>		<b>36.483.102</b>	<b>40.611.911</b>
ASISTENCIA TÉCNICA		14.787.464	25.348.755
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		2.940.079	2.273.537
ENERGÍA ELÉCTRICA		12.128.587	8.285.948
TELÉFONO		1.579.163	1.404.455
INTERNET		2.325.492	2.045.191
TRANSPORTE, FLETES Y ACARREOS		0	0

GAS		0	0
OTROS SERVICIOS		2.722.317	1.254.025
<b>GASTOS LEGALES</b>		<b>530.075</b>	<b>1.021.571</b>
REGISTRO MERCANTIL		14.400	9.700
TRAMITES Y LICENCIAS		0	1.011.871
OTROS GASTOS LEGALES		515.675	0
<b>GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		0	0
<b>ADECUACIÓN E INSTALACIÓN</b>		<b>0</b>	<b>815.863</b>
INSTALACIONES ELÉCTRICAS		0	0
REPARACIONES LOCATIVAS		0	815.863
OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		0	0
<b>DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>5.059.884</b>	<b>4.579.884</b>
EQUIPO DE OFICINA		3.230.000	2.750.000
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		348.884	348.884
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO		1.481.000	1.481.000
<b>AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO</b>		<b>136.500</b>	<b>136.500</b>
PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS		136.500	136.500
<b>OTROS GASTOS</b>		<b>2.312.363</b>	<b>4.574.927</b>
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA		51.000	80.633
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS		512.763	467.254
OTROS GASTOS DIVERSOS		1.748.600	4.027.040
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>13</b>	<b>3.908.601</b>	<b>5.323.227</b>
GASTOS BANCARIOS		98.402	264.231
COMISIONES		2.264.089	2.781.097
INTERESES		0	276.279
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS		365.624	551.176
OTROS		1.180.485	1.450.444
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		<b>0</b>	<b>2.210.000</b>
<b>IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE</b>		<b>0</b>	<b>2.210.000</b>
<b>IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS</b>		<b>0</b>	<b>2.210.000</b>
<b>UTILIDAD O PERDIDA NETA DEL PERIODO</b>		<b>88.268</b>	<b>12.977.243</b>
<b>GANANCIAS ACUMULADAS AL INICIO DEL PERIODO</b>		<b>39.118.130</b>	<b>26.140.887</b>
<b>DIVIDENDOS DECLARADOS DURANTE EL PERIODO, PAGADOS O POR PAGAR</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REEXPRESIONES DE GANANCIAS ACUMULADAS POR CORRECCION DE ERRORES DE PERIODOS ANTERIORES</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>REEXPRESIONES DE GANANCIAS ACUMULADAS POR CAMBIOS EN POLITICAS</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>GANANCIAS ACUMULADAS AL FINAL DEL PERIODO</b>		<b>39.206.398</b>	<b>39.118.130</b>

Diana Isabel Castro  
C.C. 38600764



DIANA ISABEL CASTRO ORJUELA  
Representante Legal

HUGO ALBERTO PATIÑO  
Contador Publico  
T.P 145443 -T

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS

Estados Financieros por los Años Terminados al 31 de diciembre de 2023 y las Revelaciones a los Estados Financieros

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023

(Valores expresados en pesos colombianos)

---

### CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS es una entidad del régimen ordinario, dedicada a la prestación de servicios de la práctica odontológica.

### PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Sistema contable – MI LINDA SONRISA LA 44 SAS., aplica las políticas y prácticas contables de acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1314 de 2009 en la cual se introducen cambios importantes en los principios y normas de contabilidad, el Decreto 3022 de diciembre 27 de 2013 el cual reglamenta la Ley 1314 sobre el marco normativo para los preparadores de información financiera que conforman el grupo 2, el Decreto 2420 de diciembre 14 de 2015 el cual expide el Decreto Único Reglamentario de las Normas de Contabilidad de Información Financiera y de Aseguramiento de la Información y el Decreto 2496 de diciembre 23 de 2015 el cual modifica el Decreto 2420.

Activos y pasivos – un activo será un recurso controlado como resultado de sucesos pasados, del que se espera obtener, en el futuro, beneficios económicos. Los beneficios económicos serán un potencial para contribuir directa o indirectamente, a los flujos de efectivo y de equivalentes al efectivo.

Un pasivo será una obligación presente, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos. Además, tiene una característica esencial es que se tiene una obligación presente de actuar de una manera determinada. La obligación puede ser legal o implícita.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Presentará sus activos corrientes y no corrientes, y sus pasivos corrientes y no corrientes, como categorías separadas en su Estado de

Situación Financiera, excepto cuando una presentación basada en el grado de liquidez proporcione una información fiable que sea más relevante.

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo está compuesto por: saldos en caja general, saldos en caja menor y saldos en bancos (cuentas corrientes y de ahorros).

Los saldos de las cuentas bancarias se concilian cada mes con los respectivos estados de cuenta o extractos bancarios. Las partidas que resulten pendientes se regularizan en un plazo no mayor de sesenta (60) días calendario.

Se medirán los equivalentes al efectivo por su costo amortizado.

Cuando se presenten indicios de deterioro significativos se realizará reconocimiento y medición.

### **Cuentas por cobrar**

Son derechos a favor de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Los que provienen de las operaciones corrientes que realiza. Se consideran instrumentos financieros básicos y otros documentos por cobrar.

Se reconocerá cuando se cuenta con un contrato (pagarés, facturas u otros documentos) que generan un activo financiero para MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Y una obligación para la otra parte involucrada.

Se reconocen como cuentas por cobrar en MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. La facturación realizada a cada uno de los servicios que presta, los anticipos a proveedores y empleados, impuestos a favor (dentro de cuentas denominadas activos fiscales), intereses a favor de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Pendientes por cobrar diferentes a los generados por conceptos no financiados.

Las cuentas por cobrar menores o iguales a doce meses que no tengan establecida una tasa de interés corriente, se medirán al importe no descontado del efectivo que se espera recibir, es decir se medirán por el valor de la transacción.

Se revisarán las estimaciones de cobros, y se ajustará el importe en libros de las cuentas por cobrar para reflejar los flujos de efectivo reales y estimados.

### **Deterioro**

Se determinará por la comparación de las cuentas por cobrar a la fecha vs el valor presente de los flujos de efectivo medidos a valor presente. Se determinará también por el análisis individual de cada cliente o tercero revisando la recuperabilidad en cada caso.

### **Gastos Pagados por Anticipado**

Son los conceptos sobre los cuales MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Entrega un anticipo como parte del compromiso de adquisición o uso de un servicio por parte de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. y cuya ejecución se efectuará en los 12 meses siguientes a su pago.

Los gastos pagados por anticipado estarán conformados principalmente por alquileres o arrendamientos, y seguros, cancelados por anticipado, además de otros pagos anticipados que tenga MI LINDA SONRISA LA 44 SAS.

### **Propiedades, Planta y Equipo**

Son los activos tangibles que se mantienen para uso de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS., y los necesarios para la prestación de servicios a los asociados; MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Prevé usarlos más de un período contable, cumplen con el objeto social y es probable que de todos ellos se obtengan beneficios económicos futuros; además que el costo de dicho activo pueda medirse con fiabilidad.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Reconocerá en gastos del período el costo de un elemento de propiedades, planta y equipo si su costo no supera (50) unidades de valor tributario (UVT) teniendo en cuenta el valor presente de la misma al momento de su adquisición, excepto grupo de activos homogéneos.

Se define como grupos de activos homogéneos aquellos elementos que tienen características similares.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Medirá las propiedades, planta y equipo posterior a su reconocimiento al costo menos la depreciación acumulada, menos la pérdida por deterioro acumulada que haya sufrido dicho elemento.

## **Depreciación**

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS., reconocerá el cargo por depreciación de propiedades, planta y equipo que posee, en el resultado del período contable.

Se reconocerá la depreciación de un activo de propiedades, planta y equipo, cuando dicho activo esté disponible para su uso, es decir, se encuentre en el lugar y en un contexto necesario para operar de la manera prevista por la administración.

La vida útil de propiedades, planta y equipo se determinará a partir de factores como la utilización prevista, el desgaste físico esperado, la obsolescencia, los límites o restricciones al uso del activo, entre otros.

El cálculo de la depreciación se hará sobre la vida útil definida para el activo, utilizando el método lineal. Esta cesará cuando se dé de baja el activo o este depreciado por completo.

El control sobre la vida útil de los activos fijos, se deberá realizar al cierre de cada periodo afectando únicamente la depreciación futura.

Cuando una propiedad, planta y equipo posea componentes principales se deberá registrar la depreciación de cada elemento por separado, a partir de la vida útil que la gerencia asignó, de acuerdo a los beneficios económicos que se esperan de ellos.

Si un factor posterior cambia la vida útil del activo, se podrá modificar el valor residual, la vida útil, o la depreciación, revelando en las notas cuál de ellos utilizó.

<b>TABLA VIDA UTIL DE PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO</b>	
<b>GRUPO PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>VIDA UTIL</b>



MUEBLES Y ENSERES	5 a 20 Años
EQUIPOS DE COMPUTO Y COMUNICACION	2 a 10 Años

### **Cuentas por pagar y prestamos**

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Reconocerá una cuenta y documento por pagar cuando se convierte en una parte del contrato, documento o transacción y como consecuencia de ello, tiene la obligación legal de pagarlo.

Para MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Estas obligaciones están representadas por:

- Obligaciones financieras
- Impuestos, gravámenes y tasas por pagar
- Retenciones por pagar
- Costos y gastos por pagar
- Honorarios
- Anticipos de clientes.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Medirá las cuentas y documentos por pagar al final de cada período sobre el que se informa al importe no descontado del efectivo u otra contraprestación que se espera pagar, siempre que no constituya una transacción de financiación.

### **Beneficios a empleados**

Beneficios a los Empleados: comprenden todos los tipos de retribuciones que MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Proporciona a los trabajadores a cambio de sus servicios.

En MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Se reconocerá los beneficios a corto plazo como un pasivo o gasto en el momento de la causación de los servicios prestados por el empleado, para los siguientes beneficios:

- Sueldos, incentivos, horas extras, comisiones, ausencias remuneradas, beneficios no monetarios, dotación, auxilios, licencias, pagos extralegales, reconocimientos por mera liberalidad, seguridad social y parafiscales, permisos (cita médica, calamidad doméstica, capacitación de personal), la diferencia entre el valor pagado por incapacidad de EPS y el valor reconocido por esta.

## **Medición**

Cuando un empleado haya prestado sus servicios durante el periodo en el que se informa, MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Medirá el importe reconocido por el valor de

los beneficios a corto plazo a los empleados que se espera que haya que pagar por esos servicios.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Medirá los beneficios por terminación del contrato por la mejor estimación que se requeriría para cancelar la obligación en la fecha sobre la que se informa.

## **Provisiones**

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Reconocerá una provisión cuando se tenga una obligación a la fecha sobre la que se informa resultado de un suceso pasado, que sea probable desprenderse de recursos para liquidar la obligación y el importe de la obligación pueda ser estimado de forma fiable; también se analizará el hecho económico que genera la provisión bajo los parámetros de ocurrencia revisando en ellos si es:

- Remoto
- Posible
- Probable

En los dos primeros casos solo se realizará una revelación detallada del hecho que generaría la obligación posible en las notas a los estados financieros. En el último caso reconocerá y medirá la provisión de acuerdo con esta política.

En MI LINDA SONRISA LA 44 SAS., los coordinadores de cada área serán los encargados de informar a la gerencia las situaciones que pueden generar el reconocimiento o no de una provisión y analizar con esta los impactos que pueden generar a MI LINDA SONRISA LA 44 SAS.

Mediante memorando se informará al área contable y financiera para hacer el correspondiente reconocimiento en los estados financieros.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Reconocerá una provisión como un pasivo en el estado de situación financiera y el importe de la provisión como un gasto en resultados del período contable.

### **Reconocimiento de ingresos, costos y gastos**

Ingresos de Actividades Ordinarias: son los recursos provenientes del desarrollo del objeto social de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Representados por los beneficios operativos y financieros que percibe MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. En el desarrollo del giro normal de su actividad en un ejercicio determinado.

En MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Se identifican los ingresos generados por el desarrollo de la actividad de prestación de servicios de: .... los rendimientos financieros de las cuentas bancarias, rendimientos financieros y valorización de las inversiones, comisiones por intermediación comercial y de servicios, incapacidades, cambios de valor en activos medidos al valor razonable, diferencias menores en pagos de asociados a favor de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Catalogadas como aprovechamientos, en realización o venta de activos.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Reconocerá ingreso por actividades ordinarias siempre que sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a MI LINDA SONRISA LA 44 SAS., y que los ingresos ordinarios se pueden medir con fiabilidad.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Reconocerá los ingresos ordinarios procedentes de intereses utilizando el método del interés efectivo; ingresos por rendimientos y valorización de inversiones una vez recibido el extracto o certificado de la entidad donde se tenga la inversión; comisiones y descuentos de intermediación comercial y de servicios una vez facturado el servicio prestado.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Los gastos de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable.

En las compras que se generen en MI LINDA SONRISA LA 44 SAS., se tendrá en cuenta como menor valor de la misma los descuentos comerciales que otorguen los proveedores y o prestadores de servicios.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Para proporcionar una información más fiable y relevante con base en su estructura que maneja la compañía, presentará el desglose

de gastos utilizando una clasificación con base en la función de los gastos dentro de esta.

Es importante destacar que los gastos generados en la compañía se reconocerán en el momento que sucedan sin depender de su cancelación o sin el formalismo de la factura.

### **Criterio de materialidad**

Las omisiones o inexactitudes de partidas son significativas si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros. La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, juzgada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. Determinará la materialidad para cada grupo de activos, pasivos, ingresos y gastos, de acuerdo a variables cuantitativas y cualitativas de cada partida.

Dentro de las variables cualitativas se tendrán en cuenta:

- Riesgo y naturaleza de la cuenta
- Circunstancia de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. En la fecha sobre la que se informa
- Nivel de ocurrencia de errores en la cuenta
- Nivel de seguridad del programa informático

Para evaluar estas variables en cada cuenta, la gerencia estará apoyada del área contable; en este orden para determinar la materialidad de cada grupo de activos, pasivos, ingresos y gastos se analizarán cada uno de estos.

Los errores e inexactitudes presentados en cada una de estas partidas se analizarán y revisarán en cada fecha sobre la que se informa

### **Unidad de medida**

Los diferentes hechos económicos reflejados en los estados financieros de **MI LINDA SONRISA LA 44 SAS**. Se encuentran reconocidos en pesos colombianos (Moneda Funcional).

### **Período**

Las cifras reveladas en los estados financieros corresponden a las operaciones realizadas entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023, comparadas con las cifras del 1 de enero a 31 diciembre 2022.

### **Prácticas contables**

Las prácticas contables se han aplicado uniformemente y no presentan variación con respecto a las aplicadas en el Balance de Apertura.

Se aplican las políticas contables sobre la base de Negocio en Marcha y los registros se realizan bajo el método de Causación.

## **NOTA 1 . EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO**

### **EFECTIVO**

Al 31 de diciembre del 2023 el efectivo y equivalentes al efectivo no incluían valores en moneda extranjera y corresponde a los siguientes saldos:

El saldo en bancos en cuentas corrientes y de ahorro quedo así: cuentas corrientes \$ 25.711.141 BANCO BANCOLOMBIA verificado en los extractos enviados por los bancos con corte al 31 de diciembre de 2023.

Los saldos de efectivo de los bancos no presentan restricciones en su uso debidos a embargos judiciales. El saldo de caja general es de \$ 16.721.062

#### EQUIVALENTES AL EFECTIVO

No se presentaron equivalentes al efectivo durante el periodo.

### NOTA 2. CUENTAS POR COBRAR

#### CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO ACCIONISTAS O SOCIOS

CASTRO DIANA ISABEL

1.184.377
<u>1.184.377</u>

#### ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR

El saldo correspondiente a la dirección de impuestos y aduanas nacionales es por concepto de auto retenciones renta y retenciones debito por ventas tarjetas crédito y débito. El saldo es de **\$ 10.956.952**

### NOTA 3. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Son los activos tangibles que se mantienen para uso de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS., y los necesarios para la prestación de servicios a los clientes; los bienes de MI LINDA SONRISA LA 44 SAS. No tienen restricciones en cuanto a gravámenes, hipotecas, pignoraciones ni otro tipo de afectación.

El valor de las compras durante el periodo fue de \$ 0 correspondiente a equipo de cómputo y comunicación y equipo odontológico.

La depreciación se calculó con base en el valor del costo inicial de los activos y se aplicó la tabla de vida útil de propiedades planta y equipo, según política establecida, para muebles y enseres que quedaron luego de hacer la depuración en el ESFA se aplicó una vida útil de 10 años y para equipo de cómputo y comunicaciones de 5 años, en este último grupo en las compras se aplicaron vidas útiles de 2, 5, y 10 años a los bienes comprados según las características de los mismos.

El valor residual se estimó en cero para todos los grupos de activos.

La depreciación calculada para el periodo fue **\$ 5.059.884.**

La vida útil de los activos que conforman propiedades planta y equipo, no cambio respecto de los bienes que se poseían a 31 enero de 2023, para las adquisiciones que se realizaron en el periodo se analizaron aspectos de utilización y materialidad para estimar esta variable.

## PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO

<b>MAQUINARIA Y EQUIPO EN MONTAJE-MAQUINARIA Y EQUIPO</b>	
ARDENT + SAS	3.500.000
MI LINDA SONRISA LA 44 SAS	7.810.000
	<u><b>11.310.000</b></u>
<b>EQUIPO MÉDICO CIENTIFICO-ODONTOLOGICO</b>	
IMPORTACIONES DENTAL UNIVERSITARIO SA	3.000.000
MI LINDA SONRISA LA 44 SAS	24.500.000
	<u><b>27.500.000</b></u>
<b>EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES</b>	
NAVARRO HOYOS GLOBO CERAMICAS EDIER JAVIER	277.311
	<u><b>277.311</b></u>
<b>EQUIPO DE OFICINA-EQUIPOS</b>	
CALI NEGOCIOS COMERCIALIZADORA S.A.S	200.000
CASTRO GUZMAN GUILLERMO	370.000
COMPAÑIA NACIONAL DE CARPINTERIA SAS	60.000
PURIFIT INTERNACIONAL LTDA	1.188.000
RIDDERSTAP INFANTE INDUSTRIAS RIDDERS SIMON AGUSTIN	480.000
	<u><b>2.298.000</b></u>
<b>EQUIPO DE COMP. Y COMUNIC-EQUIPOS DE PROC. DE-DATOS</b>	
ALMACENES EXITO S A	832.150
TMX S.A.S.	186.000
GUERRERO MONSALVE SEVEN LEIDY VIVIANA	1.815.000
	<u><b>2.833.150</b></u>

La DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR) para el periodo 2023 es de \$ **-26.054.227**

**NOTA 4. ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO**

Corresponde a la Licencia de software contable WORD OFFICE que se reconoció en los periodos anteriores por valor de \$ 2.717.176 la cual se espera amortizar en un periodo de 10 años, la amortización acumulada es de \$ **819.000**

**NOTA 5.**

**CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO**

**PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS**

Pasivo corriente dentro del plazo establecido

<b>PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS</b>	
MANOHAY COLOMBIA S.A.S	<u>4.207.816</u>
	<u><b>4.207.816</b></u>

**NOTA 6 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO**

**COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**

<b>SERVICIOS TÉCNICOS</b>	
SEGURIDAD AMBIENTAL E INDUSTRIAL VALLE S.A.S	<u>496.454</u>
	<u><b>496.454</b></u>

**NOTA 7. IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**

El saldo corresponde a retención en la fuente a título de renta por pagar a favor de la DIRECCION DE IMPUESTOS NACIONALES DIAN por valor de \$ 21.274 Y una



retención de industria y comercio con cargo a MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI por valor de \$ 6.989

La vigencia fiscal corriente 2023 del impuesto de industria y comercio es por valor de **\$ 1.489.770** con cargo a MUNICIPIO DE SANTIAGO DE CALI

## **NOTA 8. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

### **PRESTACIONES SOCIALES POR PAGAR**

#### **CESANTIAS**

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	1.296.993
CASTRO DIANA ISABEL	2.140.606
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	1.293.380
REINA PERLAZA LUZMADELEN	1.062.162
	<b><u>5.793.141</u></b>

#### **INTERESES SOBRE CESANTÍAS**

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	155.207
CASTRO DIANA ISABEL	256.873
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	154.343
REINA PERLAZA LUZMADELEN	104.092
	<b><u>670.515</u></b>

#### **VACACIONES**

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	11.313
CASTRO DIANA ISABEL	999.996
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	309.732
REINA PERLAZA LUZMADELEN	473.664
	<b><u>1.794.705</u></b>

### **APORTES SEGURIDAD SOCIAL Y PARAFISCALES**

**APORTES A RIESGOS LABORALES**

ARL SEGUROS DE VIDA COLPATRIA SA	69.700
	<u>69.700</u>

**APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR**

COLFONDOS S.A. AFPC	505.600
PORVENIR S.A. AFPC	556.800
	<u>1.062.400</u>

**APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR**

COMFENALCO VALLE EPS	80.000
SALUD EPS	46.400
SANITAS EPS	46.400
SERVICIO OCCIDENTAL DE SALUD	92.800
	<u>265.600</u>

**APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN**

COMFANDI	265.600
	<u>265.600</u>

**NOTA 9. INGRESOS**

**ING. ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Corresponde a los ingresos por prestación de servicios relacionados con las actividades de la práctica odontológica generados en la atención a clientes particulares y convenios. El valor de estos ingresos netos después de descontar devoluciones en el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2023 es de **\$ 279.430.840**

**NOTA 10. COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD**

Corresponde al valor de los costos que están directamente relacionados con la prestación del servicio, en el cual se incluye básicamente el valor de los honorarios, insumos y nómina del personal asistencial que atiende las consultas de los pacientes. Al 31 diciembre de 2023 tiene un valor de **\$ 84.403.423**

#### OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD

AGUDELO JARAMILLO WILDER	1.256.000
ARAGON GIL JAIRO ANDRES	406.500
CASA DENTALGABRIEL VELASQUEZ & CIA LTDA	2.032.800
GAC INTERNATIONAL COLOMBIA LTDA	333.000
GUERRERO MORENO DENTAL EXPRESS COLOMBIA - EMMA VICTORIA	490.000
LUNA OTALORA SERGIO	2.082.000
MANOHAY COLOMBIA S.A.S	10.423.651
MARTAN RAMOS SANDRA PATRICIA	3.003.000
MATERIALES PARA ORTODONCIA QUALITAT SAS	83.000
MOLINA GONZALEZ SANDRA	385.000
PEÑA LA RIVA JOSE ANTONIO	3.570.000
PUREZA PROVEEDORES AMBIENTALES SAS	31.650
RENGIFO GONZALEZ JAIRO ALBERTO	7.289.525
RODRIGUEZ CUENCA MAURICIO ALEJANDRO	4.380.000
SANCHEZ LONDOÑO LEIDY JANETH	8.567.000
SANDOVAL CASTRO YESICA JOHANA	39.248.297
TISSUE BANK	652.000
TOVAR RANGEL GUSTAVO ADOLFO	170.000
	<hr/>
	<b>84.403.423</b>

#### NOTA 11. OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN

Corresponde a los ingresos generados por aprovechamientos, que no son considerados como actividades ordinarias de la Institución. A 31 diciembre de 2023 presenta un valor de **\$ 780.250**

#### NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Corresponde al valor de los gastos generados en la gestión administrativa de la empresa. En los cuales se incluyen los gastos administrativos que permiten el desarrollo de la función administrativa de la entidad. A 31 diciembre de 2023 se tiene un valor de **\$ 191.810.799**, dentro de este valor están incluidos los valores de compras de activos que no cumplen con la política de propiedades, planta y equipo, al igual que los gastos por depreciación y amortización de intangibles.

#### SUELDOS Y SALARIOS

**SUELDOS**

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	13.231.833
CASTRO DIANA ISABEL	24.000.000
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	13.166.772
MURILLO MERA YENNY FERNANDA	13.920.200
REINA PERLAZA LUZMADELEN	11.368.260
SUAREZ GIRALDO VALENTINA	4.637.000
	<u>80.324.065</u>

**AUXILIO DE TRANSPORTE**

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	1.598.221
CASTRO DIANA ISABEL	1.687.272
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	1.584.161
MURILLO MERA YENNY FERNANDA	1.663.838
REINA PERLAZA LUZMADELEN	1.373.252
SUAREZ GIRALDO VALENTINA	562.424
	<u>8.469.168</u>

**CONTRIBUCIONES EFECTIVAS****APORTES ARL**

ARL SEGUROS DE VIDA COLPATRIA SA	840.800
	<u>840.800</u>

**APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS**

COLFONDOS S.A. AFPC	4.244.100
PORVENIR S.A. AFPC	5.534.406
	<u>9.778.506</u>

**APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR**

COMFANDI	3.261.800
	<u>3.261.800</u>

## PRESTACIONES SOCIALES

### CESANTÍAS

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	1.296.993
CASTRO DIANA ISABEL	2.140.606
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	1.293.380
MURILLO MERA YENNY FERNANDA	1.300.606
REINA PERLAZA LUZMADELEN	1.062.162
SUAREZ GIRALDO VALENTINA	433.535
	<hr/>
	<b>7.527.282</b>

### INTERESES SOBRE CESANTÍAS

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	155.207
CASTRO DIANA ISABEL	256.873
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	154.343
MURILLO MERA YENNY FERNANDA	156.073
REINA PERLAZA LUZMADELEN	104.092
SUAREZ GIRALDO VALENTINA	17.341
	<hr/>
	<b>843.929</b>

### VACACIONES

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	579.996
CASTRO DIANA ISABEL	999.996
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	702.496
MURILLO MERA YENNY FERNANDA	701.323
REINA PERLAZA LUZMADELEN	473.664
SUAREZ GIRALDO VALENTINA	337.973
	<hr/>
	<b>3.795.448</b>

### PRIMA DE SERVICIOS

BOLAÑOS CUELLAR YURLY CONSTANZA	1.296.993
CASTRO DIANA ISABEL	2.140.607
MENDEZ BARONA JENNY ALEXANDRA	1.293.380
MURILLO MERA YENNY FERNANDA	1.300.606
REINA PERLAZA LUZMADELEN	1.062.162
SUAREZ GIRALDO VALENTINA	433.535
	<hr/>
	<b>7.527.283</b>

## GASTOS POR HONORARIOS

### ASESORÍA TÉCNICA

CERON GARCIA LUISA MARIA	8.400.000
PATIÑO MORENO HUGO ALBERTO	9.900.000
WATER TECHNOLOGY ENG SAS	1.575.000
	<u>19.875.000</u>

### GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

#### INDUSTRIA Y COMERCIO

MUNICIPIO SANTIAGO DE CALI	2.126.043
	<u>2.126.043</u>

#### IVA DESCONTABLE

ANDES SCD SERVICIO DE CERTIFICACION DIGITAL	51.300
BANCOLOMBIA	123.979
CIPEXTING SAS	14.060
COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA ESP	448.995
COMERCIALIZADORA MARDEN LTDA	19.677
COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	96.928
CREDIBANCO SA	70.704
EMPRESA DE MEDICINA INTEGRAL EMI S.A.S. SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGAI	135.432
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EICE ESP	236.751
ESTERILIZAR II SAS	233.433
MENDEZ MORENO QUESERA SOLARTE LUZ MERY	3.912
MERCAELECTRONICO SAS	98.992
PLASTICOS ARCO IRIS S.A.S	8.191
PUREZA PROVEEDORES AMBIENTALES SAS	6.013
RIDDERSTAP INFANTE INDUSTRIAS RIDDERS SIMON AGUSTIN	91.200
SEGURIDAD AMBIENTAL E INDUSTRIAL VALLE S.A.S	980.734
WATER TECHNOLOGY ENG SAS	299.250
	<u>2.919.551</u>

### SERVICIOS

#### ASISTENCIA TÉCNICA

EMPRESA DE MEDICINA INTEGRAL EMI S.A.S. SERVICIO DE AMBULANCIA PREPAGADA	2.708.568
ESTERILIZAR II SAS	1.228.625
FIGUEROA MYRIAN RUTH	300.000
GESTION INTEGRAL DE RIESGO Y SALUD OCUPACIONAL SAS	91.500
ORGANIZACION SAYCO ACINPRO	404.700
PROMOCALI S.A. ESP	817.425
RAMIREZ ESCOBAR OSCAR EDUARDO	1.000.000
RH SAS	513.880
RODRIGUEZ RUANO SANTIAGO	360.000
SANDOVAL RUIZ LUIS ALBEIRO	731.000
SEGURIDAD AMBIENTAL E INDUSTRIAL VALLE S.A.S	5.161.766
SYNAPTEK SAS	1.470.000
	<u>14.787.464</u>

#### ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO

EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EICE ESP	2.940.079
	<u>2.940.079</u>

#### ENERGÍA ELÉCTRICA

EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EICE ESP	12.128.587
	<u>12.128.587</u>

#### TELÉFONO

COMUNICACION CELULAR S A COMCEL S A	1.262.430
EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EICE ESP	316.733
	<u>1.579.163</u>

#### INTERNET

COLOMBIA TELECOMUNICACIONES SA ESP	2.325.492
	<u>2.325.492</u>

#### OTROS SERVICIOS

EMPRESAS MUNICIPALES DE CALI EICE ESP	2.722.317
	<u>2.722.317</u>

#### GASTOS LEGALES

**REGISTRO MERCANTIL**

CAMARA DE COMERCIO DE CALI	14.400
	<u>14.400</u>

**OTROS GASTOS LEGALES**

CAMARA DE COMERCIO DE CALI	284.000
SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD	231.675
	<u>515.675</u>

**DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

**EQUIPO DE OFICINA**

RIDDERSTAP INFANTE INDUSTRIAS RIDDERS SIMON AGUSTIN	480.000
MI LINDA SONRISA LA 44 SAS	2.750.000
	<u>3.230.000</u>

**EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN**

GUERRERO MONSALVE SEVEN LEIDY VIVIANA	348.884
	<u>348.884</u>

**EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO**

ARDENT + SAS	700.000
MI LINDA SONRISA LA 44 SAS	781.000
	<u>1.481.000</u>

**AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO**

**PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS**

WORLD OFFICE COLOMBIA SAS	136.500
	<u>136.500</u>



## OTROS GASTOS

### ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA

ARIAS MARIN LA BODEGA DEL ASEO DEL OCCIDENTE LINA MARIA	51.000
	<u>51.000</u>

### ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS

COMERCIALIZADORA MARDEN LTDA	103.563
ARIAS MARIN LA BODEGA DEL ASEO DEL OCCIDENTE LINA MARIA	409.200
	<u>512.763</u>

### OTROS GASTOS DIVERSOS

MERCAELECTRONICO SAS	521.008
ANDES SCD SERVICIO DE CERTIFICACION DIGITAL	270.000
CIPEXTING SAS	74.000
DEPARTAMENTO DEL VALLE DEL CAUCA	131.094
FTECH COLOMBIA SAS	688.800
MENDEZ MORENO QUESERA SOLARTE LUZ MERY	20.588
PLASTICOS ARCO IRIS S.A.S	43.110
	<u>1.748.600</u>

## NOTA 13

### GASTOS FINANCIEROS

#### GASTOS BANCARIOS

CREDIBANCO SA	98.402
	<u>98.402</u>

#### COMISIONES

BANCOLOMBIA	2.264.089
	<u>2.264.089</u>

#### GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS

BANCOLOMBIA	365.624
	<u>365.624</u>

**OTROS**

BANCOLOMBIA  
CREDIBANCO SA  
PATIÑO MORENO HUGO ALBERTO

608.380  
372.105  
200.000  

---

**1.180.485**

Diana Isabel Castro  
C.C. 38600764

**DIANA ISABEL CASTRO ORJUELA**  
Representante Legal

**HUGO ALBERTO PATIÑO**  
Contador  
Publico  
T.P 145443 -T