

BOTELLO ALHIPPIO SAS**NIT.900.198.926-1**

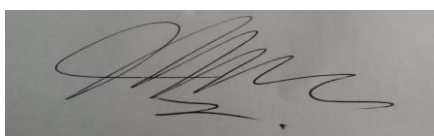
Estado de Situación Financiera

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020
(Expresados en pesos)

		2021	2020	VARIACION %
Activos	Notas			
Activos corrientes:				
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	26.401.334	9.288.550	184%
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	21.049.799	7.765.257	171%
Inventarios	6	57.939.504	65.355.500	-11%
Activos por impuestos corrientes	7	19.813.876	18.945.000	5%
Total activos corrientes		125.204.512	101.354.307	24%
Propiedades, planta y equipo	8	4.743.215	4.743.215	0%
Total activos no corrientes		4.743.215	4.743.215	0%
Total activos		\$ 129.947.727	\$ 106.097.522	22%
Pasivos y Patrimonio				
Pasivos corrientes:				
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	9	15.605.619	8.860.296	76%
Pasivos por impuestos corrientes	10	18.492.032	1.235.175	1397%
Beneficios a los empleados	11	16.726.600	46.653.259	-64%
Total pasivos corrientes		50.824.251	56.748.730	-10%
Total pasivos		50.824.251	56.748.730	-10%
Capital social		10.000.000	10.000.000	0%
Resultados Integrales		29.774.684	(7.556.842)	494%
Resultados acumulados		(39.348.792)	46.905.634	184%
Patrimonio		79.123.476	49.348.792	60%
Total pasivos y patrimonio		\$ 129.947.727	\$ 106.097.522	22%

Los suscritos Representante Legal y Contador, certificamos que estos Estados Financieros han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad, llevados en forma electrónica conforme al permiso otorgado en el art 56 del Código del comercio y la circular externa No. 220-00001 del 26 de marzo de 2012 de la Superintendencia de sociedades y que todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con el anexo 2 del decreto 2420 de 2015, el cual es congruente, en todo aspecto significativo con las NIIF para Pymes tal como han sido adoptadas en Colombia. Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

Vigilados por la Superintendencia Nacional de Salud

Representante Legal
Jorge Eliecer Botello OcampoContador
Anyuli Velandia Bolívar
TP 265305- T

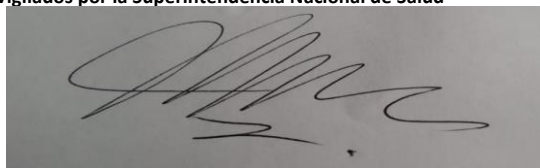
BOTELLO ALHIPPIO SAS**NIT.900.198.926-1**

Estado de Resultados Integrales

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO PARA LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 - 2020
(Expresados en pesos)

	<u>Notas</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>VARIACION %</u>
Operaciones continuadas				
Ingresos de actividades ordinarias	12	483.101.323	248.092.250	95%
Devoluciones	12	(20.350.000)		
Costo de Ventas		<u>(54.093.378)</u>	<u>(20.213.838)</u>	168%
Ganancia bruta		<u>408.657.945</u>	<u>227.878.412</u>	79%
 Gastos de Administración	13	358.959.861	230.787.040	56%
Otros Ingresos		695.337		
Otros Gastos		-		
Resultados de actividades de la operación		<u>50.393.420</u>	<u>(2.908.628)</u>	1833%
 Ingresos Financieros		-	-	
Gastos Financieros	14	7.241.704	2.730.806	165%
 Ganancias antes de impuestos		<u>43.151.716</u>	<u>(5.639.434)</u>	865%
 Gastos por Impuestos	15	<u>13.377.032</u>	<u>(1.917.408)</u>	798%
Perdida procedente de actividades que continúan		\$ <u>29.774.684</u>	<u>(7.556.842)</u>	494%
 Resultado integral total del año		\$ <u><u>29.774.684</u></u>	<u><u>(7.556.842)</u></u>	494%

Los suscritos Representante Legal y Contador, certificamos que estos Estados Financieros han sido tomados fielmente de los libros de contabilidad, llevados en forma electrónica conforme al permiso otorgado en el art 56 del Código del comercio y la circular externa No. 220-00001 del 26 de marzo de 2012 de la Superintendencia de sociedades y que todos los elementos han sido reconocidos por sus valores apropiados, de acuerdo con el anexo 2 del decreto 2420 de 2015, el cual es congruente, en todo aspecto significativo con las NIIF para Pymes tal como han sido adoptadas en Colombia. **Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.**

Vigilados por la Superintendencia Nacional de Salud

Representante Legal
Jorge Eliecer Botello Ocampo



Contador
Anyuli Velandia Bolívar
TP 265305- T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2020		
Razón social	BOTELLO ALHIPPIO SAS	NIT.900.198.926-1

Nota N°	001	NATURALEZA JURIDICA, DENOMINACION Y OBJETO SOCIAL
---------	-----	---

BOTELLO ALHIPPIO SAS Es una Sociedad por acciones simplificadas, constituida el 07 de febrero de 2008, inscrita el 08 de febrero de 2008 bajo el número 01189380 del libro IX, se constituyo la sociedad comercial BOTELLO ALHIPPIO LTDA; con domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C., la compañía paso de ser una sociedad LIMITADA a una SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLE, de acuerdo al acta de 04 de la Junta de Socios del 17 de septiembre de 2010, La sociedad tiene como objeto Prestación de servicios profesionales en salud dental y odontológica especializados y general y las demás actividades que se relacionen con la parte odontológica.

Nota N°	002	BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
---------	-----	--

a. Marco Técnico Normativo

La Entidad ha preparado sus estados financieros con corte a la fecha y de conformidad con el nuevo marco normativo en materia contable y financiera: Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia, en adelante NCIF, definido mediante la Ley 1314 del 2009 y reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015.

Así mismo, de acuerdo con el inciso segundo del numeral 3 del artículo 2.1.1 del decreto 2420 de 2.015, se aplicará lo dispuesto en el Decreto 2649 de 1.993 para los asuntos no regulados en el nuevo marco normativo.

b. Bases de medición.

Los estados financieros individuales fueron preparados sobre la base del costo histórico para partidas corrientes y no corrientes excepto en instrumentos financieros que serán medidos al costo o al costo amortizado y en inversiones que serán medidas al valor razonable según clasificación.

c. Moneda funcional y de presentación.

Las partidas incluidas en los estados financieros individuales de la Entidad se expresan en pesos colombianos (COP) la cual es la moneda funcional y la moneda de presentación. Toda la información contenida en los presentes estados financieros se encuentra presentada en pesos.

Nota N°	003	PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES
---------	-----	---------------------------------

Esta NOTA determina la presentación razonable de los estados financieros, los requerimientos para el cumplimiento de la norma para la Entidad y que es un conjunto completo de estados financieros. En el caso de otras transacciones o actividades no incluidas en estas directrices, remítase a los criterios pertinentes que figuran en las directrices establecidas en la NIIF para las PYMES. Además explicaremos las principales partidas que los componen.

3.1. Política Contable de Efectivo y Equivalente

Esta política contable ha sido elaborada con base en los instrumentos financieros con los que cuenta BOTELLO ALHIPPIO SAS. A la fecha de emisión de la misma y su actualización se dará de acuerdo con la constitución de nuevos instrumentos o por cambios en la sección de NIIF para Pymes aplicable.

Esta política se aplicará en el reconocimiento del efectivo y equivalentes de efectivo, salvo cuando otra política exija o permita un tratamiento contable diferente.

Reconocimiento

Los equivalentes al efectivo se tienen con el propósito de cumplir con los compromisos de pago a corto plazo, más que permanecer como una inversión o similares.

Para que una inversión financiera bajo esta política pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor; por lo tanto, una inversión será equivalente al efectivo cuando tenga vencimiento próximo igual o menor a tres meses desde la fecha de adquisición y está sujeta a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Se reconocerá como efectivo en caja el valor contenido en monedas y billetes mantenidos en BOTELLO ALHIPPIO SAS. Cuando se recaude, cuando reciba la facturación. Se reconocerá como saldo en bancos el efectivo mantenido en instituciones financieras debidamente autorizadas.

Se reconocerá como equivalentes al efectivo las inversiones a corto plazo de gran liquidez, que son fácilmente convertibles en importes determinados de efectivo, estando sujetos a un riesgo poco significativo de cambios en su valor, por ejemplo, los valores depositados en entidades fiduciarias o intermediarios de valores que administran recursos destinados al pago de proveedores, así como las carteras colectivas abiertas.

Medición

La caja se medirá por el valor certificado por los conteos reales de monedas y billetes contenidos en cajas de BOTELLO ALHIPPIO SAS. Las diferencias se contabilizarán como cuentas por cobrar al custodio (personal) de dicha caja, y las diferencias a favor como otras ganancias no operacionales. Los saldos en bancos y en cuentas de entidades fiduciarias que administren efectivo de la compañía se medirán por los valores reportados por las entidades financieras en los respectivos extractos. Las diferencias entre los extractos y los registros contables se reconocerán como cuentas por cobrar, cuentas por pagar, ingresos o gastos, según corresponda.

El efectivo y equivalentes de efectivo mantenido o denominado en moneda extranjera al final de cada reporte sobre el que se informa se convertirá utilizando la tasa de cambio de cierre y las diferencias que se presenten, se reconocerán en resultados en el momento que se realice la conversión.

3.2. Política Contable de Actividades Ordinarias

Esta política se aplicará a las transacciones que surgen en las actividades ordinarias de BOTELLO ALHIPPIO SAS (Sólo se refiere a los ingresos de actividades ordinarias, y no a otros tipos de ingresos)

Se incluyen en el alcance de esta política los criterios que se utilizan en la contabilización de los ingresos procedentes de:

- La prestación de servicios de en el sector petrolero.
- El uso por terceros de activos pertenecientes a BOTELLO ALHIPPIO SAS y que dan lugar a intereses.

Reconocimiento

Para definir el momento de reconocimiento de los ingresos se debe distinguir entre los ingresos de la venta de los bienes, los ingresos por prestación de servicios, los ingresos procedentes de la utilización por parte de terceros de activos de la entidad (Intereses). Los principios para el reconocimiento de ingresos para cada categoría son similares y se exponen en los párrafos siguientes.

Clases de transacciones: Los ingresos de actividades ordinarias de BOTELLO ALHIPPIO SAS Se resumen de la siguiente manera:

Prestación de servicios profesionales generales y especializados en la salud dental y odontológica El ingreso se reconoce de forma mensual.

Nota N°	004	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO
---------	-----	---------------------------------------

No existen restricciones sobre los saldos del disponible al 31 de Diciembre de 2020

DETALLE	2020	200
Caja	\$ 26.274.054	\$ 8.344.879
Bancos	\$ 127.280	\$ 943.671
TOTALES	\$ 26.401.334	\$ 9.288.550

Nota N°	005	DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR
---------	-----	---

El saldo de esta cuenta esta conformado por cartera de clientes.

DETALLE	2021	2020
Clientes	\$ 6.049.799	\$ 7.765.258
Prestamos a particulares	\$ 15.000.000	
TOTALES	\$ 21.049.799	\$ 7.765.258

La cartera de clientes siempre se representa como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado.

Nota N°	006	INVENTARIOS
---------	-----	-------------

DETALLE	2021	2020
Mercancías no fabricadas por la empresa	\$ 57.939.504	\$ 65.355.500
TOTALES	\$ 57.939.504	\$ 65.355.500

Nota N°	007	ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES
---------	-----	----------------------------------

DETALLE	2021	2020
Retención en la fuente y auto retenciones	\$ 19.813.876	\$ 18.945.000
TOTALES	\$ 19.813.876	\$ 18.945.000

Nota N°	008	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	
La entidad reconoce activos que se encuentran conformados de la siguiente manera:			
Estado de activos 31 dic 2020		Saldo Inicial	Saldo Inicial
Equipo de oficina		\$ 830.000	\$ 830.000
Equipo De Computación Y Comunicación		\$ 1.340.000	\$ 1.340.000
Equipo médico-científico		\$ 62.717.436	\$ 62.717.436
Depreciación Acumulada		-60.144.221	-60.144.221
TOTALES		4.743.215	4.743.215

Nota N°	009	ACREEDORES COMERCIALES	
DETALLE		2021	2020
Nacionales			\$ 1.365.296
Costos y Gastos por pagar		\$ 15.605.619	\$ 7.495.000
TOTALES		15.605.619	8.860.296

Nota N°	010	PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	
Saldo de las obligaciones de impuestos:			
DETALLE		2021	2020
retención En La Fuente		\$ 1.002.000	\$ 854.000
Retención de Impuesto de Industria y Comercio		\$ 663.999	\$ 381.175
Impuesto de Industria y Comercio		\$ 3.449.000	
Provisión Renta		\$ 13.377.032	
TOTALES		18.492.032	1.235.175
Representan el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del estado y a cargo de la entidad, determinados con base en las liquidaciones privadas generadas en el respectivo período fiscal y periodos anteriores.			

Nota N°	011	PASIVOS POR BENEFICIOS A EMPLEADOS	
DETALLE		2021	2020
Retenciones y aportes de nómina		\$ 2.153.000	\$ 8.615.998
Fondo De Cesantías y/o Pensiones		\$ 1.613.600	\$ 4.308.000
Salarios por pagar			\$ 10.000.000
Cesantías consolidadas		\$ 7.996.800	\$ 9.074.369
Intereses sobre cesantías		\$ 960.000	\$ 1.089.360
Prima de servicios			\$ 9.074.369
Vacaciones consolidadas		\$ 4.003.200	\$ 4.491.163
TOTALES		16.726.600	46.653.259

Nota N°	012	INGRESOS OPERACIONALES	
Los ingresos provienen del desarrollo de la actividad económica de la entidad:			
Detalle		2021	2020
Servicio Odontológico		\$ 483.101.323	\$ 248.092.250
Devoluciones		-\$ 20.350.000	
TOTALES		462.751.323	248.092.250

Nota N°	013	GASTOS ADMINISTRATIVOS	
Los Gastos de administración incluyen:			
Detalle		2021	2020
Gastos De Personal		\$ 196.794.899	\$ 174.110.740
Honorarios		\$ 80.588.640	\$ 8.470.230
Impuestos		\$ 5.852.096	\$ 3.023.361
Servicios		\$ 32.583.198	\$ 12.637.035
Arrendamientos		\$ 30.000.000	\$ 30.000.000
Gastos Legales		\$ 4.552.600	\$ 542.600
Mantenimiento Y Reparaciones		\$ 3.682.750	\$ 1.276.047
Gastos Diversos		\$ 4.905.679	\$ 727.027
TOTALES		358.959.861	230.787.040

Nota N°	014	GASTOS FINANCIEROS	
Detalle		2021	2020
Financieros		\$ 7.241.704	\$ 2.730.806
TOTALES		7.241.704	2.730.806

Nota N°	015	GASTOS POR IMPUESTO	
Detalle		2021	2020
Imporenta - Corriente		\$ 13.377.032	-\$ 1.917.408
TOTALES		13.377.032	-1.917.408