

INVERFACE S.A.S.
900.283.599-8
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

		Dic. 2018	Dic. 2017	Variación 2018- 2017	% Variación
CUENTA	ACTIVO				
	Activo Corriente				
1101	EFFECTIVO	123.818	143.168	-19.350	-13,52
1301	DEUDORES DEL SISTEMA PRECIO DE LA TRANSACCION - VR NOMINAL	3.705	0	3.705	# DIV/0!
1308	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO	99.980	186.471	-86.491	-46,38
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	11.165	1.052	10.113	961,31
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	92.394	82.457	9.937	12,05
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	25.322	18.264	7.058	38,64
	Total Activo Corriente	356.384	431.412	-75.028	-17,39
	Activo Fijo				
	Propiedades, Planta y Equipo				
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	110.945	102.937	8.008	7,78
1505	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO	-42.303	-42.327	24	-0,06
		68.642	60.610	8.032	13,25
	Otros Activos				
1808	OTROS ACTIVOS AL COSTO	633	7.523	-6.890	-91,59
	Total Otros Activos	633	7.523	-6.890	-91,59
	TOTAL ACTIVO	425.659	499.545	-73.886	-14,79
CUENTA	PASIVO				
	Pasivo Corriente				
2105	CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	34.244	24.062	10.182	42,32
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	43.824	44.244	-420	-0,95
2127	CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO	213	17	196	1.152,94
2133	ACREEDORES VARIOS AL COSTO		99	-99	-100,00
2201	RETENCION EN LA FUENTE	2.434	3.501	-1.067	-30,48
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	8.157	0	8.157	# DIV/0!
2204	DE INDUSTRIA Y COMERCIO	252	238	14	5,88
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	37.271	39.729	-2.458	-6,19
2501	OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	254.655	240.464	14.191	5,90
2502	DEPOSITOS RECIBIDOS	4.823	113.632	-108.809	-95,76
	Total Pasivo Corriente	385.873	465.986	-80.113	-17,19
	TOTAL PASIVO	385.873	465.986	-80.113	-17,19
	PATRIMONIO				
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	60.000	60.000	0	0,00
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	822	822	0	0,00
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.228	-45.000	51.228	-113,84
3502	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-27.264	17.737	-45.001	-253,71
	TOTAL PATRIMONIO	39.786	33.559	6.227	18,56

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

425.659 499.545 -73.886 -14,79

CLAUDIA PATRICIA ACERO LAVERDE
Representante legal

RICARDO E. RODRÍGUEZ N.
Contador Público
T.P. N° 22791-T

Vigilado Supersalud

INVERFACE S.A.S.
900.283.599-8
ESTADO DE RESULTADOS
MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

		Dic. 2018	Dic. 2017	Variación 2018- 2017	% Variación
CUENTA	INGRESOS				
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	1.398.827	1.499.159	-100.332	-6,69
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	800.104	936.244	-136.140	14,54
	UTILIDAD BRUTA	598.723	562.915	35.808	6,36
51	DE ADMINISTRACIÓN	382.850	371.912	10.938	-2,94
	UTILIDAD OPERACIONAL	215.873	191.003	24.870	13,02
52	GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	187.357	210.361	-23.004	-10,94
	UTILIDAD ANTES DE GTOS. NO OPERACIONALES	28.516	-19.358	47.874	-247,31
53	FINANCIEROS	28.035	26.621	1.414	-5,31
	UTILIDAD ANTES DE ING. NO OPERACIONALES	481	-45.979	46.460	-101,05
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	491	537	-46	-8,57
4211	RECUPERACIONES	13.084	322	12.762	3.963,35
4214	DIVERSOS	329	120	209	174,17
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	14.385	-45.000	59.385	-131,97
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	8.157	0	8.157	#¡DIV/0!
	UTILIDAD ANTES DE RESERVAS OBLIGATORIAS	6.228	-45.000	51.228	-113,84
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	6.228	-45.000	51.228	-113,84

CLAUDIA PATRICIA ACERO LAVERDE
Representante Legal

RICARDO E. RODRÍGUEZ N.
Contador Público
T.P. N° 22791-T

Vigilado Supersalud

INTERFACE S.A.S.
900.283.599-8
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

CUENTA	SALDO 2018	SALDO 2017	Variación 2018-2017	% Variación
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	60.000	60.000	0	0,00
3301 RESERVAS OBLIGATORIAS	822	822	0	0,00
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	6.228	-45.000	51.228	-113,84
3502 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-27.264	17.737	-45.001	-253,71
	<hr/> 39.786	<hr/> 33.559	<hr/> 6.227	<hr/> 18,56 <hr/> <hr/>

CLAUDIA PATRICIA ACERO LAVERDE
Representante Legal

RICARDO E. RODRÍGUEZ N.
Contador Público
T.P. N° 22791-T

Vigilado Supersalud

INVERFACE S.A.S.
900.283.599-8
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR
ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017
EXPRESADO EN MILES DE PESOS

	2018	2017	Variación 2018- 2017	% Variación
INGRESOS				
UTILIDAD DEL PERIODO	6.228	-45.000	51.228	-113,84
MAS:PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO				
PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA	8.157	0	8.157	#¡DIV/0!
DEPRECIACIONES	0	0	0	#¡DIV/0!
AMORTIZACIONES	0	0	0	#¡DIV/0!
 GENERACIÓN INTERNA DE EFECTIVO	 14.385	 -45.000	 59.385	 -131,97
 AUMENTO DE PROVEEDORES	 10.182	 753	 9.429	 1.252,19
AUMENTO DE OTROS PASIVOS CORRIENTES	-98.452	14.114	-112.566	-797,55
AUMENTO PASIVO A LARGO PLAZO	0	0	0	#¡DIV/0!
AUMENTO OTROS PASIVOS	0	98.345	-98.345	-100,00
 TOTAL INGRESOS	 -73.885	 68.212	 -142.097	 -208,32
EGRESOS				
AUMENTO DE DEUDORES	-62.736	-8.054	-54.682	678,94
AUMENTO DE INVENTARIOS	7.058	3.541	3.517	99,32
AUMENTO DE GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	13.647	-13.647	-100,00
AUMENTO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8.033	5.987	2.046	34,17
AUMENTO DE DIFERIDOS	-6.890	7.523	-14.413	-191,59
PAGO DE IMPUESTOS	0	0	0	#¡DIV/0!
 TOTAL EGRESOS	 -54.535	 22.644	 -77.179	 -340,84
 FLUJO NETO DEL PERIODO	 -19.350	 45.568	 -64.918	 -142,46
MAS: SALDO INICIAL DE CAJA	143.168	97.600	45.568	46,69
SALDO FINAL DE CAJA	123.818	143.168	-19.350	-13,52

CLAUDIA PATRICIA ACERO LAVERDE
Representante Legal

RICARDO E. RODRÍGUEZ N.
Contador Público
T.P. N° 22791-T

Vigilado Supersalud

INERFACE S.A.S.
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2018 vs 2017
Cifras expresadas en miles de pesos

NOTA 1

**NATURALEZA, OBJETO SOCIAL Y RESUMEN DE LAS PRINCIPALES
POLÍTICAS CONTABLES**

NATURALEZA:

Inerface S.A.S., domiciliada en Bogotá D.C. y domiciliada en la calle 105 N° 69-62 fue constituida mediante Escritura Pública número 977 del 30 de abril del año 2009 otorgada en la Notaría 5ª del círculo de Bogotá D.C. y denominada Inerface limitada ; posteriormente mediante acta N° 9 de la junta de socios, del 17 de octubre de 2014 e inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el 5 de noviembre de 2014 bajo el número 01882358 del libro IX, la sociedad de la referencia se transformó de sociedad limitada a sociedad por acciones simplificada bajo el nombre de: INERFACE S.A.S.. Esta sociedad se encuentra sometida a la vigilancia de la Superintendencia de Salud.

OBJETO SOCIAL:

La sociedad tendrá como objeto principal, las siguientes actividades: La prestación de servicios profesionales en el campo de la salud de la medicina general y en el campo de la salud oral, dentro de las cuales dedicará especialmente a ofrecer todos los servicios relacionados con servicios odontológicos, laboratorios clínicos y radiológicos; asesoría, consultoría y capacitación, formación académica no formal, universitaria y especializada; también podrá convertirse en Institución Prestadora de Servicios de Salud (IPS) conforme a los objetivos, facultades y funciones previstas por la ley, y las demás establecidas en la escritura de constitución de la sociedad.

Nuestra misión es brindar oportunidad a nuestros pacientes de expresar alegría, mediante la realización de tratamientos de salud y estética oral de manera responsable y con altos estándares de calidad y servicio.

NOTA 2

PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Los presentes estados financieros han sido preparados de conformidad con el anexo 2 del Decreto 2420 del 2015 y sus modificatorios, en especial el Decreto 2496 del 2015 y bajo normas NIIF, los cuales son congruentes, en todo aspecto significativo, con el Estándar para Pymes emitido por el IASB en el año 2015.

NOTA 3

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFFECTIVO

Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata o parcial, con que cuenta la Sociedad y puede utilizar para fines generales o específicos.

Su saldo a diciembre 31 es:

	2018	2017
Caja	16.809	0
Bancos	20.041	32.502
Cuentas de Ahorro	<u>86.968</u>	<u>110.666</u>
Total Efectivo y Equivalentes en Efectivo	<u>123.818</u>	<u>143.168</u>

NOTA 4

CUENTAS POR COBRAR

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	2018	2017
Deudores del sistema precio de la trans. Vr. nominal	3.705	0
Cuentas por Cobrar a Accionistas	99.980	186.471
Anticipos, Avances y Depósitos	11.165	1.052
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	<u>92.394</u>	<u>82.457</u>
Total Cuentas por Cobrar	<u>207.244</u>	<u>269.980</u>

INVENTARIOS

El inventario de material odontológico es valorizado al costo promedio de adquisición bajo el sistema permanente.

	2018	2017
Materiales Odontológicos	<u>25.322</u>	<u>18.264</u>
Total Inventarios	<u><u>25.322</u></u>	<u><u>18.264</u></u>

NOTA 6**PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Las propiedades, planta y equipo son registradas al costo de adquisición, más las erogaciones y cargos necesarios que aumenten en forma apreciable su vida útil.

Su composición a diciembre 31 es la siguiente:

	2018	2017
Maquinaria y Equipo	5.360	5.360
Equipo de Oficina	7.755	7.755
Equipo de Computación y Comunicación	14.291	14.291
Maquinaria y Equipo Médico Científico	<u>75.531</u>	<u>75.531</u>
Total Propiedades, Planta y Equipo	<u><u>102.937</u></u>	<u><u>102.937</u></u>

NOTA 7**OTROS ACTIVOS AL COSTO**

Este rubro comprende los desembolsos efectuados por concepto de contratos mantenimientos equipos, los cuales son amortizados de acuerdo a su naturaleza.

	2018	2017
Contratos de Mantenimiento	<u>633</u>	<u>7.523</u>
Total Otros Activos al Costo	<u><u>633</u></u>	<u><u>7.523</u></u>

NOTA 8

CUENTAS POR PAGAR AL COSTO

Esta cuenta corresponde a todas aquellas obligaciones contraídas por la sociedad para la adquisición de bienes y servicios que tienen relación directa con su objeto.

	2018	2017
Proveedores Nacionales-Bienes y Servicios	<u>34.244</u>	<u>24.062</u>
Total Cuentas por pagar al Costo	<u><u>34.244</u></u>	<u><u>24.062</u></u>

NOTA 9

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO

En este rubro se registran cargos ya causados a la sociedad por conceptos tales como honorarios, servicios, arrendamientos, entre otros.

	2018	2017
Costos y Gastos por pagar	<u>43.824</u>	<u>44.244</u>
Total Costos y Gastos por Pagar al Costo	<u><u>43.824</u></u>	<u><u>44.244</u></u>

NOTA 10

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

En este rubro se registran los impuestos retenidos a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo, en los términos de las disposiciones legales pertinentes el Impuesto de renta y Complementarios. Así mismo como el Impuesto Distrital.

Está integrado por las siguientes cuentas:

	2018	2017
Industria y Comercio	252	238
Retención en la fuente	2.434	3.501
De Renta y Complementarios	<u>8.157</u>	<u>0</u>
Total Impuestos, Gravámenes y Tasas	<u><u>10.843</u></u>	<u><u>3.739</u></u>

NOTA 11

ACREEDORES VARIOS AL COSTO

Corresponde a las obligaciones contraídas con otros causadas a diciembre 31.

	2018	2017
Acreedores Varios	<u>0</u>	<u>99</u>
Total Acreedores Varios al Costo	<u><u>0</u></u>	<u><u>99</u></u>

NOTA 12

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

Corresponde a las obligaciones laborales contraídas con empleados causadas a diciembre 31.

Lo conforman los siguientes rubros:

	2018	2017
Nómina por Pagar	0	184
Cesantías Consolidadas	17.055	17.793
Intereses sobre Cesantías	2.024	2.113
Vacaciones Consolidadas	14.034	15.587
Retenciones y Aportes de Nómina	<u>4.158</u>	<u>4.052</u>
Total Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	<u><u>37.271</u></u>	<u><u>39.729</u></u>

NOTA 13

OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Esta cuenta está conformada por el valor de los ingresos recibidos por la sociedad en el desarrollo de su actividad, los cuales se amortizan durante el período que se causen.

Lo conforma el siguiente rubro:

	2018	2017
Por Servicios de Salud	<u>240.464</u>	<u>240.464</u>
Total Otros Pasivos-Anticipos y Avances Recibidos	<u><u>240.464</u></u>	<u><u>240.464</u></u>

NOTA 14

CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO

Este rubro contiene valores a favor de los accionistas por concepto de préstamos, pagos efectuados por ellos y demás importes a favor de estos.

Su saldo es:

	2018	2017
Otras Cuentas por Pagar con Accionistas	<u>213</u>	<u>17</u>
Total Ctas. por Pagar con socios o accionistas al Costo	<u><u>213</u></u>	<u><u>17</u></u>

NOTA 15

DEPOSITOS RECIBIDOS

Corresponde al valor recaudado a nombre de terceros y que en consecuencia serán reintegrados o transferidos a sus dueños en los plazos y condiciones convenidos. Están discriminados así:

	2018	2017
Otros Depósitos Recibidos	<u>4.823</u>	<u>113.632</u>
Total Depósitos Recibidos	<u><u>4.823</u></u>	<u><u>113.632</u></u>

NOTA 16

PATRIMONIO

El Patrimonio de la sociedad está integrado por el Capital suscrito y pagado, las Reservas y Fondos, la Revalorización del Patrimonio y los Remanentes.

Su saldo a diciembre 31 es:

	2018	2017
Capital Suscrito y Pagado	60.000	60.000
Reservas Obligatorias	822	822
Resultados del Ejercicio	6.228	-45.000
Utilidades o Excedentes Acumulados	<u>-27.264</u>	<u>17.737</u>
Total Patrimonio	<u><u>39.786</u></u>	<u><u>33.559</u></u>

NOTA 17

INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD

Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento del objeto social, mediante la entrega de bienes o la prestación de servicios de salud y/o conexos.

	2018	2017
Ingresos de las Inst. Prestadoras de Serv. Salud	<u>1.398.827</u>	<u>1.499.159</u>
Total Ingresos de las Ins. Pres. de Serv. De Salud	<u><u>1.398.827</u></u>	<u><u>1.499.159</u></u>

NOTA 18

COSTO POR ATENCION EN SALUD

Este rubro corresponde al costo incurrido por la sociedad en la prestación de servicios.

	2018	2017
Prestación de Servicios de Salud	<u>800.104</u>	<u>936.244</u>
Total Costo por Atención en Salud	<u><u>800.104</u></u>	<u><u>936.244</u></u>

NOTA 19

DE ADMINISTRACION

Comprende los gastos ocasionados en el desarrollo principal del objeto social de la sociedad y fueron registrados sobre la base de causación, las sumas o valores en que se incurrió durante el ejercicio, teniendo en cuenta la relación de causalidad con el ingreso.

A diciembre 31 está integrado por las siguientes cuentas:

	2018	2017
De Administración	<u>382.850</u>	<u>371.912</u>
Total De Administración	<u><u>382.850</u></u>	<u><u>371.912</u></u>

NOTA 20

GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)

Comprende los honorarios cancelados por incentivos a topes en ventas generadas y otros.

	2018	2017
Gastos de distribución (Operación)	<u>187.357</u>	<u>210.361</u>
Total Gastos de Distribución (Operación)	<u><u>187.357</u></u>	<u><u>210.361</u></u>

NOTA 21

FINANCIEROS

Comprende las sumas pagadas y/o causadas por gastos ejecutados en transacciones con instituciones financieras con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento del objeto social así mismo con personas naturales, y así como los descuentos comerciales condicionados.

Su composición a diciembre 31 es:

	2018	2017
Financieros	<u>28.035</u>	<u>26.621</u>
Total Financieros	<u><u>28.035</u></u>	<u><u>26.621</u></u>

NOTA 22

OTROS INGRESOS DE OPERACION

Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes al objeto social o al giro normal de la sociedad.

A diciembre 31 está integrado por las siguientes cuentas:

	2018	2017
Ganancias en Inversiones e Instrumentos Financieros	491	537
Recuperaciones	13.084	322
Diversos	<u>329</u>	<u>120</u>
Total Ingresos no Operacionales	<u><u>13.904</u></u>	<u><u>979</u></u>

NOTA 23

RESERVAS OBLIGATORIAS

Registra el valor de la apropiación de la Reserva Legal.
Su saldo a diciembre 31 en el Balance General es:

	2018	2017
Reservas Obligatorias	<u>822</u>	<u>822</u>
Total Reservas Obligatorias	<u><u>822</u></u>	<u><u>822</u></u>

RICARDO ENRIQUE RODRÍGUEZ NARVÁEZ
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 22791-T