
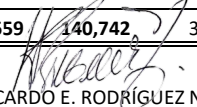


**INVERFACE S.A.S.**  
**900.283.599-8**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR**  
**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2019 VS 2018**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS**

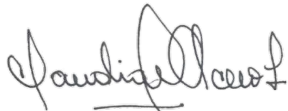
CUENTA		NOTAS	Dic. 2019	Dic. 2018	Variación 2019- 2018	% Variación
<b>ACTIVO</b>						
	<b>Activo Corriente</b>					
1101	EFFECTIVO	3	62,414	123,818	-61,404	-49.59
1301	DEUDORES DEL SISTEMA PRECIO DE LA TRANSACCION - VR NOMINAL	4	172,851	3,705	169,146	4,565.34
1308	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO	4	106,705	99,980	6,725	6.73
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	4	14,261	11,165	3,096	27.73
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	4	106,658	92,394	14,264	15.44
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5	20,459	25,322	-4,863	-19.20
			<b>483,348</b>	<b>356,384</b>	<b>126,964</b>	<b>35.63</b>
	<b>Activo Fijo</b>					
	Propiedades, Planta y Equipo					
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	6	122,283	110,945	11,338	10.22
1505	DETERIORO ACUMULADO PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO		-42,303	-42,303	0	0.00
			<b>79,980</b>	<b>68,642</b>	<b>11,338</b>	<b>16.52</b>
	<b>Otros Activos</b>					
1808	OTROS ACTIVOS AL COSTO	7	3,073	633	2,440	385.47
	<b>Total Otros Activos</b>		<b>3,073</b>	<b>633</b>	<b>2,440</b>	<b>385.47</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>566,401</b>	<b>425,659</b>	<b>140,742</b>	<b>33.06</b>
<b>PASIVO</b>						
	<b>Pasivo Corriente</b>					
2105	CUENTAS POR PAGAR AL COSTO	8	31,085	34,244	-3,159	-9.22
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	9	9,117	43,824	-34,707	-79.20
2127	CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO	10	307	213	94	44.13
2201	RETENCION EN LA FUENTE	11	2,416	2,434	-18	-0.74
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	11	35,364	8,157	27,207	333.54
2204	DE INDUSTRIA Y COMERCIO	11	268	252	16	6.35
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	12	40,267	37,271	2,996	8.04
2501	OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	13	354,456	254,655	99,801	39.19
2502	DEPOSITOS RECIBIDOS	14	10,539	4,823	5,716	118.52
			<b>483,819</b>	<b>385,873</b>	<b>97,946</b>	<b>25.38</b>
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>483,819</b>	<b>385,873</b>	<b>97,946</b>	<b>25.38</b>
	<b>PATRIMONIO</b>					
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	15	60,000	60,000	0	0.00
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	15	822	822	0	0.00
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	15	34,796	6,228	28,568	458.70
3502	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	15	-13,036	-27,264	14,228	-52.19
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>82,582</b>	<b>39,786</b>	<b>42,796</b>	<b>107.57</b>
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>566,401</b>	<b>425,659</b>	<b>140,742</b>	<b>33.06</b>

  
 CLAUDIA PATRICIA ACERO LAVERDE  
 Representante legal

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

INVERFACE S.A.S.  
 900.283.599-8  
 ESTADO DE RESULTADOS  
 MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR  
 ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2019 VS 2018  
 EXPRESADO EN MILES DE PESOS

		NOTAS	Dic. 2019	Dic. 2018	Variación 2019- 2018	% Variación
CUENTA	INGRESOS					
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	16	1,552,226	1,398,827	153,399	10.97
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	17	876,021	800,104	75,917	9.49
	<b>UTILIDAD BRUTA</b>		676,205	598,723	77,482	12.94
51	DE ADMINISTRACIÓN	18	379,386	382,850	-3,464	-0.90
	<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>		296,819	215,873	80,946	37.50
52	GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)	19	185,679	187,357	-1,678	-0.90
	<b>UTILIDAD ANTES DE GTOS. NO OPERACIONALES</b>		111,140	28,516	82,624	289.75
53	FINANCIEROS	20	43,298	28,035	15,263	54.44
	<b>UTILIDAD ANTES DE ING. NO OPERACIONALES</b>		67,842	481	67,361	14,004.37
4201	GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	21	348	491	-143	-29.12
4211	RECUPERACIONES	21	1,298	13,084	-11,786	-90.08
4214	DIVERSOS	21	672	329	343	104.26
	<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		70,160	14,385	55,775	387.73
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	22	35,364	8,157	27,207	333.54
	<b>UTILIDAD ANTES DE RESERVAS OBLIGATORIAS</b>		34,796	6,228	28,568	458.70
	<b>UTILIDAD DEL EJERCICIO</b>		<b>34,796</b>	<b>6,228</b>	<b>28,568</b>	<b>458.70</b>



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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**MUNICIPIO DE CARTAGENA - DEPARTAMENTO DE BOLIVAR**  
**ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS A DICIEMBRE 31 DE 2019 VS 2018**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS**

CUENTA	SALDO 2019	SALDO 2018	Variación 2019-2018	% 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	34,796	6,228	28,568	458.70
3502 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	-13,036	-27,264	14,228	-52.19
	<hr/> 82,582	<hr/> 39,786	<hr/> 42,796	<hr/> 107.57 <hr/>

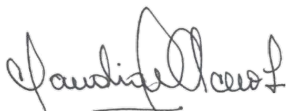
  
 CLAUDIA PATRICIA ACERO LAVERDE  
 Representante Legal

  
 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 2019 VS 2018**  
**EXPRESADO EN MILES DE PESOS**

	2019	2018	Variación 2019- 2018	% Variación
<b>INGRESOS</b>				
UTILIDAD DEL PERIODO	34,796	6,228	28,568	458.70
MAS:PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO				
PROVISIÓN IMPUESTO DE RENTA	35,364	8,157	27,207	333.54
DEPRECIACIONES	0	0	0	0
AMORTIZACIONES	0	0	0	0
GENERACIÓN INTERNA DE EFECTIVO	70,160	14,385	55,775	387.73
AUMENTO DE PROVEEDORES	-3,159	10,182	-13,341	-131.03
AUMENTO DE OTROS PASIVOS CORRIENTES	73,898	-98,452	172,350	-175.06
AUMENTO PASIVO A LARGO PLAZO	0	0	0	0
AUMENTO OTROS PASIVOS	0	0	0	0
<b>TOTAL INGRESOS</b>	<b>140,899</b>	<b>-73,885</b>	<b>214,784</b>	<b>-290.70</b>
<b>EGRESOS</b>				
AUMENTO DE DEUDORES	193,231	-62,736	255,967	-408.01
AUMENTO DE INVENTARIOS	-4,863	7,058	-11,921	-168.90
AUMENTO DE GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	0	0	0
AUMENTO DE PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	11,338	8,033	3,305	41.14
AUMENTO DE DIFERIDOS	2,440	-6,890	9,330	-135.41
PAGO DE IMPUESTOS	157	0	157	0
<b>TOTAL EGRESOS</b>	<b>202,303</b>	<b>-54,535</b>	<b>256,838</b>	<b>-470.96</b>
<b>FLUJO NETO DEL PERIODO</b>	<b>-61,404</b>	<b>-19,350</b>	<b>-42,054</b>	<b>217.33</b>
<b>MAS: SALDO INICIAL DE CAJA</b>	<b>123,818</b>	<b>143,168</b>	<b>-19,350</b>	<b>-13.52</b>
<b>SALDO FINAL DE CAJA</b>	<b>62,414</b>	<b>123,818</b>	<b>-61,404</b>	<b>-49.59</b>



CLAUDIA PATRICIA ACERO LAVERDE  
Representante Legal



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

**INVERFACE S.A.S.**  
**NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**Al 31 de diciembre de 2019 vs 2018**  
**Cifras expresadas en miles de pesos**

**NOTA 1**

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

**NATURALEZA:**

Inverface 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 Inverface 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: INVERFACE 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:

	2019	2018
Caja	715	16.809
Bancos	5.100	20.041
Cuentas de Ahorro	<u>56.599</u>	<u>86.968</u>
Total Efectivo y Equivalentes en Efectivo	<u>62.414</u>	<u>123.818</u>

## NOTA 4

### CUENTAS POR COBRAR

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	2019	2018
Deudores del sistema precio de la trans. Vr. nominal	172.851	3.705
Cuentas por Cobrar a Accionistas	106.705	99.980
Anticipos, Avances y Depósitos	14.261	11.165
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	<u>106.658</u>	<u>92.394</u>
Total Cuentas por Cobrar	<u>400.475</u>	<u>269.980</u>

## NOTA 5

### INVENTARIOS

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

	2019	2018
Materiales Odontológicos	<u>20.459</u>	<u>25.322</u>
Total Inventarios	<u>20.459</u>	<u>25.322</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:

	2019	2018
Maquinaria y Equipo	6.810	5.360
Equipo de Oficina	18.660	7.755
Equipo de Computación y Comunicación	16.225	14.291
Maquinaria y Equipo Médico Científico	<u>80.588</u>	<u>75.531</u>
Total Propiedades, Planta y Equipo	<u>122.283</u>	<u>102.937</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.

	2019	2018
Contratos de Mantenimiento	<u>3.073</u>	<u>633</u>
Total Otros Activos al Costo	<u>3.073</u>	<u>633</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.

	2019	2018
Proveedores Nacionales-Bienes y Servicios	<u>31.085</u>	<u>34.244</u>
Total Cuentas por pagar al Costo	<u><u>31.085</u></u>	<u><u>34.244</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.

	2019	2018
Costos y Gastos por pagar	<u>9.117</u>	<u>43.824</u>
Total Costos y Gastos por Pagar al Costo	<u><u>9.117</u></u>	<u><u>43.824</u></u>

## NOTA 10

### 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:

	2019	2018
Otras Cuentas por Pagar con Accionistas	<u>307</u>	<u>213</u>
Total Ctas. por Pagar con socios o accionistas al Costo	<u><u>307</u></u>	<u><u>213</u></u>



## NOTA 11

### 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:

	2019	2018
Industria y Comercio	268	252
Retención en la fuente	2.416	2.434
De Renta y Complementarios	<u>35.364</u>	<u>8.157</u>
Total Impuestos, Gravámenes y Tasas	<u>38.048</u>	<u>10.843</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:

	2019	2018
Cesantías Consolidadas	17.546	17.055
Intereses sobre Cesantías	2.055	2.024
Vacaciones Consolidadas	16.054	14.034
Retenciones y Aportes de Nómina	<u>4.612</u>	<u>4.158</u>
Total Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	<u>40.267</u>	<u>37.271</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:

	2019	2018
Por Servicios de Salud	<u>354.456</u>	<u>254.655</u>
Total Otros Pasivos-Anticipos y Avances Recibidos	<u>354.456</u>	<u>254.655</u>

## NOTA 14

### 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:

	2019	2018
Otros Depósitos Recibidos	<u>10.539</u>	<u>4.823</u>
Total Depósitos Recibidos	<u><u>10.539</u></u>	<u><u>4.823</u></u>

## NOTA 15

### 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:

	2019	2018
Capital Suscrito y Pagado	60.000	60.000
Reservas Obligatorias	822	822
Resultados del Ejercicio	34.796	6.228
Utilidades o Excedentes Acumulados	<u>-27.264</u>	<u>-27.264</u>
Total Patrimonio	<u><u>82.582</u></u>	<u><u>39.786</u></u>

## NOTA 16

### 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.

	2019	2018
Ingresos de las Inst. Prestadoras de Serv. Salud	<u>1.552.226</u>	<u>1.398.827</u>
Total Ingresos de las Ins. Pres. de Serv. De Salud	<u><u>1.552.226</u></u>	<u><u>1.398.827</u></u>

## NOTA 17

### COSTO POR ATENCION EN SALUD

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

	2019	2018
Prestación de Servicios de Salud	<u>876.021</u>	<u>800.104</u>
Total Costo por Atención en Salud	<u><u>876.021</u></u>	<u><u>800.104</u></u>

## NOTA 18

### 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:

	2019	2018
De Administración	<u>379.386</u>	<u>382.850</u>
Total De Administración	<u><u>379.386</u></u>	<u><u>382.850</u></u>

## NOTA 19

### GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)

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

	2019	2018
Gastos de distribución (Operación)	<u>185.679</u>	<u>187.357</u>
Total Gastos de Distribución (Operación)	<u><u>185.679</u></u>	<u><u>187.357</u></u>

## NOTA 20

### 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:

	2019	2018
Financieros	<u>43.298</u>	<u>28.035</u>
Total Financieros	<u><u>43.298</u></u>	<u><u>28.035</u></u>

## NOTA 21

### 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:

	2019	2018
Ganancias en Inversiones e Instrumentos Financieros	348	491
Recuperaciones	1.298	13.084
Diversos	<u>672</u>	<u>329</u>
Total Ingresos no Operacionales	<u><u>2.318</u></u>	<u><u>13.904</u></u>


## NOTA 22

### IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE

Registra el valor de la apropiación del Impuesto de Renta.

Su saldo a diciembre 31 en el Balance General es:

	2019	2018
Impuesto a las Ganancias Corriente	<u>35.364</u>	<u>8.157</u>
Total Impuesto a las Ganancias Corriente	<u><u>35.364</u></u>	<u><u>8.157</u></u>



**RICARDO ENRIQUE RODRÍGUEZ NARVÁEZ**

**Contador Público**

**Tarjeta Profesional No. 22791-T**