

INVERFACE S.A.S.
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2021 vs 2020
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 tiene 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 EFECTIVO

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:

	2021	2020
Caja	4.011	4.036
Bancos	37.809	14.498
Cuentas de Ahorro	<u>93.460</u>	<u>28.853</u>
Total Efectivo y Equivalentes en Efectivo	<u>135.280</u>	<u>47.387</u>

NOTA 4

CUENTAS POR COBRAR

Este rubro está conformado por las siguientes cuentas:

	2021	2020
Deudores del sistema precio de la trans. Vr. nominal	425.150	303.786
Cuentas por Cobrar a Accionistas	67.797	67.797
Anticipos, Avances y Depósitos	3.779	2.714
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	49.307	84.969
Deterioro Acumulado de Cuentas por Cobrar (CR)	<u>(81.871)</u>	<u>0</u>
Total Cuentas por Cobrar	<u>464.162</u>	<u>459.266</u>

NOTA 5

INVENTARIOS

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

	2021	2020
Materiales Odontológicos	<u>16.937</u>	<u>14.188</u>
Total Inventarios	<u>16.937</u>	<u>14.188</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:

	2021	2020
Maquinaria y Equipo	6.810	6.810
Equipo de Oficina	34.649	26.949
Equipo de Computación y Comunicación	21.321	16.225
Maquinaria y Equipo Médico Científico	84.829	83.515
Deterioro Acumulado de Propiedad, planta y Equipo (CR)	<u>(77.228)</u>	<u>(42.303)</u>
Total Propiedades, Planta y Equipo	<u>70.381</u>	<u>91.196</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.

	2021	2020
Contratos de Mantenimiento	<u>5.658</u>	<u>4.344</u>
Total Otros Activos al Costo	<u>5.658</u>	<u>4.344</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.

	2021	2020
Proveedores Nacionales-Bienes y Servicios	<u>14.496</u>	<u>9.067</u>
Total Cuentas por pagar al Costo	<u>14.496</u>	<u>9.067</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.

	2021	2020
Costos y Gastos por pagar	<u>74.616</u>	<u>118.070</u>
Total Costos y Gastos por Pagar al Costo	<u><u>74.616</u></u>	<u><u>118.070</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:

	2021	2020
Otras Cuentas por Pagar con Accionistas	<u>45</u>	<u>17</u>
Total Ctas. por Pagar con socios o accionistas al Costo	<u><u>45</u></u>	<u><u>17</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:

	2021	2020
Industria y Comercio	138	156
Retención en la fuente	<u>1.654</u>	<u>2.295</u>
Total Impuestos, Gravámenes y Tasas	<u><u>1.792</u></u>	<u><u>2.451</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:

	2021	2020
Nómina por Pagar	4.191	4.155
Cesantías Consolidadas	20.980	12.250
Intereses sobre Cesantías	2.495	1.202
Prima de Servicios	129	353
Vacaciones Consolidadas	11.590	17.021
Retenciones y Aportes de Nómina	<u>5.295</u>	<u>5.344</u>
Total Beneficios a los Empleados a Corto Plazo	<u>44.680</u>	<u>40.325</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:

	2021	2020
Por Servicios de Salud	<u>401.076</u>	<u>400.704</u>
Total Otros Pasivos-Anticipos y Avances Recibidos	<u>401.076</u>	<u>400.704</u>

NOTA 14

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:

	2021	2020
Capital Suscrito y Pagado	60.000	60.000
Reservas Obligatorias	822	822
Resultados del Ejercicio	110.019	-36.836
Resultados Acumulados	<u>-15.208</u>	<u>-21.761</u>
Total Patrimonio	<u>155.713</u>	<u>45.747</u>

NOTA 15

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.

	2021	2020
Ingresos de las Inst. Prestadoras de Serv. Salud	<u>1.492.804</u>	<u>907.862</u>
Total Ingresos de las Ins. Pres. de Serv. De Salud	<u>1.492.804</u>	<u>1907.862</u>

NOTA 16

COSTO POR ATENCION EN SALUD

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

	2021	2020
Prestación de Servicios de Salud	<u>758.722</u>	<u>550.530</u>
Total Costo por Atención en Salud	<u>758.722</u>	<u>550.530</u>

NOTA 17

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:

	2021	2020
De Administración	<u>538.804</u>	<u>281.796</u>
Total De Administración	<u><u>538.804</u></u>	<u><u>281.796</u></u>

NOTA 18

GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)

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

	2021	2020
Gastos de distribución (Operación)	<u>24.300</u>	<u>115.476</u>
Total Gastos de Distribución (Operación)	<u><u>24.300</u></u>	<u><u>115.476</u></u>

NOTA 19

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:

	2021	2020
Financieros	<u>24.796</u>	<u>18.782</u>
Total Financieros	<u><u>24.796</u></u>	<u><u>18.782</u></u>

NOTA 20

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:

	2021	2020
Ganancias en Inversiones e Instrumentos Financieros	73	64
Recuperaciones	0	1.912
Diversos	<u>20.639</u>	<u>19.910</u>
Total Ingresos no Operacionales	<u><u>20.712</u></u>	<u><u>21.886</u></u>

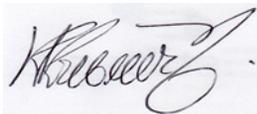
NOTA 21

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:

	2021	2020
Impuesto a las Ganancias Corriente	<u>56.795</u>	<u>0</u>
Total Impuesto a las Ganancias Corriente	<u><u>56.795</u></u>	<u><u>0</u></u>



RICARDO ENRIQUE RODRÍGUEZ NARVÁEZ

Contador Público

Tarjeta Profesional No. 22791-T