


**CENTRO ESPECIALIZADO EN OPTICA Y OPTOMETRIA SAS**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2019**  
**Vigilados por Supersalud**

	<u>NOTAS</u>	<b>Parciales</b> del mes	<b>DICIEMBRE</b> 2.019
<b>ACTIVOS</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	<u>3</u>	1.601.874	
DEUDORES COMERCIALES Y OTROS	<u>4</u>	3.036.926	
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	<u>5</u>	22.181.000	
INVENTARIOS CORRIENTES MERCANCIAS NO FABRICADAS		36.377.040	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 63.196.840</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>6</u>	34.487.102	
INTANGIBLES SOFTWARE		1.200.000	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 35.687.102</b>	
<b><u>TOTAL ACTIVO</u></b>		<b>\$ 98.883.942</b>	
<b>PASIVOS</b>			
<b>PASIVOS CORRIENTES</b>			
Cuentas por pagar al costo		17.495.462	
Retenciones y aportes de nomina		1.143.340	
Pasivos por Impuestos Corrientes		5.297.000	
Beneficios a los empleados a corto plazo		8.300.885	
Otras obligaciones no financieras		58.374.099	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 90.610.786</b>	
<b><u>TOTAL PASIVOS</u></b>		<b>\$ 90.610.786</b>	
<b>PATRIMONIO</b>			
<b>CAPITAL SOCIAL</b>			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		9.000.000	
RESERVAS OBLIGATORIAS		736.398	
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES		(4.401.486)	
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO		2.938.244	
<b><u>TOTAL PATRIMONIO</u></b>		<b>\$ 8.273.156</b>	
<b><u>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</u></b>		<b>\$ 98.883.942</b>	

ALBERTO ALONSO ALVAREZ GONZALEZ  
Gerente

  
**STEFANNY DAYANNA LOBO ARGUELLO**  
 Contadora TP-186859-T

**CENTRO ESPECIALIZADO EN OPTICA Y OPTOMETRIA SAS**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**A DICIEMBRE 31 DE 2019**  
**Vigilados por Supersalud**

dic-19      %

<b>INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSS</b>	<b>294.146.864</b>	
ingresos de las Instituciones prestadoras	298.994.519	
Menos Devoluciones de las instituciones	-4.847.655	
<b>COSTO DEL SGSS</b>	<b>152.390.878</b>	<b>52%</b>
Prestacion de Servicios de salud	152.390.878	
<b>UTILIDAD BRUTA EN VENTAS</b>	<b>141.755.986</b>	<b>48%</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES DE ADMON.</b>	<b>134.647.568</b>	<b>18%</b>
De Personal	77.187.425	
Honorarios	7.622.224	
Impuestos	2.924.000	
Arrendamientos	31.411.176	
Servicios	8.902.091	
Legales	1.175.795	
Mantenimiento y reparacion	56.800	
Depreciacion	2.177.978	
Otros	3.190.079	
<b>GASTOS DE OPERACION</b>	<b>1.867.300</b>	<b>1%</b>
Propaganda y Publicidad	1.867.300	
<b>UTILIDAD/PERDIDA OPERACIONAL</b>	<b>5.241.118</b>	<b>2%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>5.731.295</b>	<b>2%</b>
Financieros	5.630.694	
Recuperaciones	98.025	
Diversos	2.576	

<b>GASTOS FINANCIEROS</b>	<b>10</b>	<b>6.586.974</b>	<b>2%</b>
Financieros		3.197.213	
Extraordinarios		2.519.413	
Diversos		870.348	
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>4.385.439</b>	<b>14%</b>
<b>IMPUESTOS</b>		<b>1.447.195</b>	<b>0%</b>
Impuesto a las Ganancias			
<b>UTILIDAD/ PERDIDA NETA</b>		<b>2.938.244</b>	<b>1%</b>

ALBERTO ALONSO ALVAREZ GONZALEZ  
Gerente



STEFANNY DAYANNA LOBO ARGUELLO  
Contadora TP-186859-T

**CENTRO ESPECIALIZADO EN OPTICA Y OPTOMETRIA SAS**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2019**

**Vigilados por Supersalud**

La compañía CENTRO ESPECIALIZADO EN OPTICA Y OPTOMETRIA SAS. Es una sociedad establecida de acuerdo a las leyes colombianas, mediante documento privado registrado en Camara de Comercio de Bucaramanga el 04/05/2011 y sus duracion es hasta 22 de marzo del año 2041.

El objeto principal de la compañía es la valoracion de exámenes en todas las areas de optometria y la compra y venta de insumos opticos, como lentes, gafas, monturas y accesorios opticos, a nivel nacional, desarrollar actividades similares, conexas y complementarias que le permitan facilitar el comercio en general de la Sociedad.

Moneda de presentacion. Estan presentados en la unidad monetaria del pais, pesos colombianos.

Fecha de presentacion. Diciembre 31 de 2019.

**NOTA 2 OPERACIONES Y POLITICAS CONTABLES**

Las politicas y practicas contables aplicables a los Estados Financieros de la sociedad, han sido preparados y presentados de acuerdo a la nueva tecnica contable vigente, elaborados de conformidad con el Decreto unico reglamentario 2420 de 2015.

**NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO**

Corresponde al efectivo y equivalentes al efectivo con disponibilidad inmediata y los depositos en diferentes cuentas bancarias a Diciembre 31 de 2019

Caja	474.985
Banco Davivienda	1.126.889
<b>Total efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>1.601.874</b>

**NOTA 4 CUENTAS POR COBRAR**

Este grupo representa la totalidad de los derechos y deudas a favor de la compañía, adquirido.s con terceros por ventas a credito y anticipos de impuestos legales a Diciembre 31 de 2019

Clientes Nacionales	3.036.926
<b>Total cuentas por cobrar</b>	<b>3.036.926</b>

**NOTA 5 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

El siguiente es el detalle de los activos corrientes a Diciembre 31 de 2019:

Sobrantes en liquidacion privada de Impuestos	22.181.000
<b>Total Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>22.181.000</b>

**NOTA 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El siguiente es el detalle de la propiedad planta y equipo a Diciembre 31 de 2019:

Equipo de oficina	8.045.620
Equipo de computacion y comunicaci3n	4.968.137
Equipo Medico	35.445.080
Depreciacion	- 15.693.989
<b>Total Propiedad planta y equipo</b>	<b>32.764.848</b>

**NOTA 7 PASIVO**

Corresponde a las obligaciones consolidadas que la compa1a tiene por los diferentes conceptos que para el 31 de diciembre de 2019 se discriminan asi.

**CUENTAS POR PAGAR AL COSTO**

Proveedores	15.905.462
Honorarios	1.590.000
<b>Total Cuentas por pagar al costo</b>	<b>17.495.462</b>

**RETENCIONES Y APORTES NOMINA**

Aportes EPS	186.340
Aportes ARL	26.300
Aportes Caja de Compensacion	185.100
Aportes Fondo de Pension	745.600
<b>Total retenciones y aportes nomina</b>	<b>1.143.340</b>

**PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES**

Retencion en la fuente por pagar	542.000
Impuesto a las Ventas por pagar	697.000
Impuesto Industria y Comercio por pagar	4.058.000
<b>Total pasivos por impuestos corrientes</b>	<b>5.297.000</b>

**BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO**

Cesantias	4.909.917
Intereses cesantias	592.528
Vacaciones	2.798.440
<b>Total beneficios a empleados a corto plazo</b>	<b>8.300.885</b>

**OTRAS OBLIGACIONES NO FINANCIERAS**

Prestamos socios	58.374.099
<b>Total Obligaciones no financieras</b>	<b>58.374.099</b>

## NOTA 8 PATRIMONIO

El capital suscrito y pagado esta representado por 1,000 acciones con un valor nominal de \$ 9.000.00 cada una para un total de \$ 9.000.000.00 al 31 de diciembre de 2019.

### PATRIMONIO

Capital suscrito y pagado	9.000.000
Reservas obligatorias	736.398
Resultado del presente ejercicio	2.938.244
Resultados de ejercicios anteriores	- 4.401.486
<b>Total capital social</b>	<b>8.273.156</b>

## NOTA 9 GASTOS DE ADMINISTRACION

Los siguientes rubros hacen referencia a Diciembre 31 de 2019

### GASTOS DE PERSONAL

Sueldos	49.948.586
Auxilios de transporte	4.276.377
prestaciones sociales	13.778.922
Aportes a la seguridad social	9.183.540
<b>Total gastos de personal</b>	<b>77.187.425</b>

### HONORARIOS

Contables	7.622.224
<b>Total gastos de honorarios</b>	<b>7.622.224</b>

### IMPUESTOS

Industria y Comercio	2.924.000
Renta	1.447.195
<b>Total Impuestos</b>	<b>4.371.195</b>

### ARRENDAMIENTOS

Construcciones y edificaciones	30.770.732
Otros	640.444
<b>Total arrendamientos</b>	<b>31.411.176</b>

### SERVICIOS

Aseo y vigilancia	550.000
Acueducto y alcantarillado	922.718
Energia electrica	2.359.440
Telefono	2.994.025
Transporte flete y acarreos	2.075.908
<b>Total servicios</b>	<b>8.902.091</b>

**LEGALES**

Registro mercantil	634.000
Tramites y licencias	541.795
<b>Total legales</b>	<b>1.175.795</b>

**MANTENIMIENTO Y REPARACION**

Construcciones y Edificaciones	56.800
<b>Total mantenimiento y reparacion</b>	<b>56.800</b>

**DEPRECIACIONES**

Equipo de oficina	155.124
Equipo de computo y comunicaci3n	300.600
Equipo medico cientifico	1.722.254
<b>Total Depreciacion</b>	<b>2.177.978</b>

**DIVERSOS**

Elemento de aseo y cafeteria	815.099
Utiles papeleria y fotocopias	461.916
Envases y empaques	206.000
Casino y restaurante	233.423
Impuesto al consumo	13.067
Insumos menores	199.000
Otros	1.261.574
<b>Total Diversos</b>	<b>3.190.079</b>

**NOTA 10 GASTOS FINANCIEROS**

Los siguientes rubros hacen referencia a Diciembre 31 de 2019

**FINANCIEROS**

Comisiones bancarias	720.484
Cuota de manejo	280.090
Intereses	817.024
Descuentos comerciales condicionados	88.000
Gravamen al movimiento financiero	1.291.615
<b>Total gastos Financieros</b>	<b>3.197.213</b>

**EXTRAORDINARIOS**

Impuestos asumidos	163.781
IVA Asumido	2.355.632
<b>Total extraordinarios</b>	<b>2.519.413</b>

**DIVERSOS**

Multas sanciones y litigios	722.788
Donaciones	140.000
Ajuste al peso	7.560
<b>Total diversos</b>	<b>870.348</b>



**STEFANNY DAYANNA LOBO A**  
**CONTADOR TP. 186859-T**