



gastromed
UNIDAD DE ENDOSCOPIA

NIT

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

UNIDAD DE ENDOSCOPIA GASTROMED S.A.S

A: 31 DE DICIEMBRE 2019

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL: UNIDAD DE ENDOSCOPIA GASTROMED S.A.S. es una entidad de derecho privado, con ánimo de lucro y con fines de interés social. Duración indefinida vigilada por la Superintendencia de salud, de número de asociados y patrimonio social variable e ilimitado, constituida de acuerdo con las leyes colombianas, con domicilio principal en la ciudad de Cúcuta-Norte de Santander, ubicada en la Calle 14ª No. 2E-22 barrio caobos, Su objeto social es apoyo a diagnóstico y prácticas médicas, sin internación.

BASE DE PRESENTACION Y POLITICAS CONTABLES

Estado De Cumplimiento: Los estados financieros de la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s , han sido preparados de conformidad con las normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) de conformidad con lo previsto en la Ley 1314 de 2009, Decreto 3022 de 2013 y Decreto 2420 de 2015. El sistema contable es el de devengo. Es así como, tanto los ingresos como los egresos y demás términos y condiciones pactadas con la firma del contrato, así no se haya pagado el efectivo o su equivalente.

NOTA 2. **EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO** la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s mide su efectivo y equivalente del efectivo al costo y lo clasifica en corriente y no corriente de acuerdo a su disponibilidad. En este rubro se encuentran los saldos de libre disposición en caja y entidades financieras debidamente autorizadas. El saldo del efectivo corriente es el siguiente:

CONCEPTO	2019	2018
Caja	18.369,00	0,00
Bancos	38.998.909,00	0,00
TOTAL	39.017.278,00	0,00

NOTA 3: Deudores; la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s reconoce sus Instrumentos Financieros (Deudores) al costo. Las partidas que conforman este rubro son: Clientes nacionales.

CONCEPTO	2019	2018
Clientes		0,00
Norvital	7.400.000,00	0,00
Provida Farmaceutica s.a.s	9.700.000,00	0,00
Total	17.100.000,00	0,00



NOTA 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s reconoce su propiedad planta y equipo al costo, el equipo de oficina, computación, transporte y equipos médicos. la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s registra la depreciación utilizando el método de línea recta. En este rubro se registra los activos tangibles adquiridos, de forma permanente, en el desarrollo del giro del negocio. Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos, se registran como mayor valor del activo y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos o costos, a medida que se causan.

CONCEPTO	2019	2018
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO		0,00
Equipo de Procesamiento de datos	1.669.000,00	0,00
Equipo de ayuda diagnostico	23.071.386,00	0,00
Total	24.740.386,00	0,00

NOTA 5. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s, reconoce al costo de la transacción estas partidas. Este rubro incluye las obligaciones, originadas por la adquisición de bienes y/o servicios tales como: proveedores, honorarios, servicios públicos, arrendamientos, r entre otros.

CONCEPTO	2019	2018
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES, Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR		0,00
Retenciones y aportes de nomina	2.682.910,00	0,00
Retenciones en la fuente por pagar	1.000.000,00	0,00
Obligaciones Laborales	6.327.174,00	0,00
Impuestos de renta y complementarios	21.005.809,00	0,00
Total	31.015.893,00	0,00

NOTA 06. PATRIMONIO El patrimonio de la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s, se detalla a continuación:

CONCEPTO	2019	2018
Patrimonio		0,00
Capital Suscrito y Pagado	10.000.000,00	0,00
Utilidad o Excedente delEjercicio	39.811.771,00	0,00
Total	49.811.771,00	0,00



La composición accionaria es la siguiente:

Nombre	Nit	% de acciones	# Acciones	Aporte
JAVIER ALFONSO DE LA ROSA PAREJA	8.863.038	20%	20	\$2.000.000
MARY LUZ BAYONA PAYARES	37.245.388	20%	20	\$2.000.000
CAROLINA DE LA ROSA BAYONA	37.392.625	20%	20	\$2.000.000
MARTHA LUZ DE LA ROSA BAYONA	1.090.376.705	20%	20	\$2.000.000
ESTEFANIA DE LA ROSA BAYONA	1.090.393.054	20%	20	\$2.000.000
		100%	100	10.000.000

NOTA 07. la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s, refleja sus ingresos en el Estado de Resultados de acuerdo a las siguientes unidades funcionales y otros ingresos no operacionales:

CONCEPTO	2019	2018
INGRESOS		0,00
OPERACIONALES		0,00
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTEERNA	179.286.220,00	0,00
Total	179.286.220,00	0,00



NOTA 08. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN la Unidad de Endoscopia Gastromed s.a.s, refleja sus gastos de administración de acuerdo a su naturaleza y al concepto del gasto, como se detalla a continuación:

CONCEPTO	2019	2018
GASTOS		
Operacionalesde prestacion de servicios		
Gastos de personal	50.789.853,00	0,00
Honorarios	5.000.000,00	0,00
Arrendamientos	12.000.000,00	0,00
servicios	9.922.173,00	0,00
Gastos Legales	30.000,00	0,00
Mantenimiento y reparacion	1.684.702,00	0,00
Adecuacion e instalacion	2.973.000,00	0,00
Diversos	36.035.513,00	0,00
TOTAL	118.435.241,00	

Martha Luz De la Rosa Bayona
Representante Legal

Luis Alberto Hernández García
Contador



gastromed
UNIDAD DE ENDOSCOPIA

NIT

**ESTADO DE RESULTADO
INTEGRAL UNIDAD DE ENDOSCOPIA
GASTROMED S.A.S
NIT 901.257594-5
A: 31 DE DICIEMBRE 2019**

INGRESOS		179.286.220,0
		0
OPERACIONALES		179.286.220,0
		0
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		179.286.220,0
		0
GASTOS		
Operacionalesde prestacion de servicios		118.435.241,0
		0
Gastos de personal	50.789.853,00	
Honorarios	5.000.000,00	
Arrendamientos	12.000.000,00	
servicios	9.922.173,00	
Gastos Legales	30.000,00	
Mantenimiento y reparacion	1.684.702,00	
Adecuacion e instalacion	2.973.000,00	
Diversos	36.035.513,00	
	-----	-----
Utilidad antes de Impuestos		60.850.979,0
		0
Provision de Impuestos		21.009.208,0
		0

Utilidad Neta del ejercicio		39.841.771,00

Martha Luz De la Rosa Bayona
Representante Legal
CC 1.090.376.705

Luis Alberto Hernández García
Contador
Matricula Profesional 21.391-T