



UNIDAD ESTOMATOLOGICA LAS VEGAS S.A
Nit 800.166.631-2
MUNICIPIO DE MEDELLÍN- DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017
INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO		NOTA	2018	2017	VARIACION	
ACTIVO CORRIENTE					\$	%
1101	EFFECTIVO	1	422,128	476,572	-54,444	-11%
1102	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO DE USO RESTRINGIDO	1	0	31,778	-31,778	-100%
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR	2	827,756	758,354	69,402	9%
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	3	114,345	219	114,125	52041%
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A PAGAR	4	190,537	219,511	-28,974	-13%
1316	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES BENEFICIOS A EMPL	3	845	1,339	-494	-37%
1319	DEUDORES VARIOS	3	37,223	80,028	-42,805	-53%
1320	DETERIORO ACUMULADO DE CUENTAS POR COBRAR	2	-2,386	-2,386	0	0%
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERVICIOS	5	79,470	62,695	16,775	27%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	11	41,371	0	41,371	100%
1703	AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	11	-38,913	0	-38,913	100%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			1,672,375	1,628,109	44,266	3%

ACTIVO NO CORRIENTE						
1202	INVERSIONES EN INSTRUMENTOS DE DEUDA O PATRIMONIO FINANCIERO	6	2,030,250	1,792,938	237,313	13%
1210	INVERSIONES EN ASOCIADAS CONTABILIZADAS POR EL MÉTODO DE EQUIDAD	6	507,974	279,613	228,361	82%
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	7	753,101	753,101	0	0%
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	8	-148,229	-99,888	-48,340	48%
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	11	3,025	0	3,025	100%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			3,146,122	2,725,764	420,359	15%

TOTAL ACTIVO		4,818,497	4,353,873	464,624	11%
---------------------	--	------------------	------------------	----------------	------------

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"

Ana María Jaramillo C.

Andrés F. Echeverri V.

ANA MARIA JARAMILLO C.
Representante Legal
C.C. 42.972.519

ANDRÉS F. ECHEVERRI V.
Contador Público
T.P. 207870-T

Walter Hernán Álvarez V.

WALTER HERNAN ALVAREZ V.
Revisor Fiscal
TP 57075-T
(Ver dictamen Adjunto)

FECHA PUBLICACIÓN: 23-04-2018



UNIDAD ESTOMATOLOGICA LAS VEGAS S.A
Nit 800.166.631-2
MUNICIPIO DE MEDELLÍN- DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017
INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

PASIVO		NOTA	2018	2017	VARIACION	
PASIVO CORRIENTE					\$	%
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	12	50,000	60,000	-10,000	-17%
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	14	130,238	132,833	-2,595	-2%
2106	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO AMORTIZADO	14	573,032	555,305	17,727	3%
2130	DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES POR PAGAR AL COSTO		5,723		5,723	100%
2201	RETENCION EN LA FUENTE	16	24,153	25,866	-1,713	-7%
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	15	192,466	155,786	36,679	24%
2305	OTROS BENEFICIOS POSEMPLEO	16	16,877	8,772	8,106	92%
2403	PARA OBLIGACIONES FISCALES	17	145,640	209,835	-64,194	-31%
2501	OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	16	2,176	958	1,219	127%
TOTAL PASIVO CORRIENTE			1,140,305	1,149,354	-9,049	-1%
PASIVO NO CORRIENTE						
2101	OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO	12	0	50,000	-50,000	-100%
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO	18	344,743	291,628	53,115	18%
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE			344,743	341,628	3,115	1%
TOTAL PASIVO			1,485,048	1,490,982	-5,933	0%
PATRIMONIO						
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	19	956,658	853,960	102,698	12%
3201	SUPERAVIT DE CAPITAL	19	196,505	0	196,505	100%
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	19	74,615	16,973	57,642	340%
3303	RESERVAS OCASIONALES		0	154,442	-154,442	-100%
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	19	594,353	326,198	268,154	82%
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	20	0	0	0	0%
3503	TRANSICIÓN AL NUEVO MARCO TÉCNICO NORMATIVO	21	1,511,318	1,511,318	0	0%
TOTAL PATRIMONIO			3,333,449	2,862,892	470,557	16%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO			4,818,497	4,353,873	464,624	11%

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"

ANA MARIA JARAMILLO C.
Representante Legal
C.C. 42.972.519

ANDRÉS F. ECHEVERRI V.
Contador Público
T.P. 207870-T

WALTER HERNAN ALVAREZ V.
Revisor Fiscal
TP 57075-T
(Ver dictamen Adjunto)

FECHA PUBLICACIÓN: 23-04-2019

SEGÚN LA FUNCIÓN DEL GASTO



UNIDAD ESTOMATOLÓGICA LAS VEGAS S.A. - ORAL LASER
NIT. 800.166.631-2
MUNICIPIO DE MEDELLÍN- DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017
INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	NOTA	2018	2017	VARIACION	
				\$	%
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	22	6,614,367	6,020,490		
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS		6,614,367	6,020,490	593,877	10%
6101 COSTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD	23	4,711,003	4,322,692		
TOTAL COSTOS		4,711,003	4,322,692	388,311	9%
UTILIDAD BRUTA (MARGEN BRUTO)		1,903,363	1,697,797	205,566	12%
4201 GANANCIAS EN INVERSIONES E INSTRUMENTOS FINANCIEROS	25	211,869	21,191		
4202 DIVIDENDOS Y PARTICIPACIONES		0	6,986		
4203 MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN		218,361	116,035		
4211 RECUPERACIONES		102,986	257,433		
4214 DIVERSOS		29,379	49,318		
GANANCIAS E INGRESOS EXTRAORDINARIOS		562,595	450,963	111,632	25%
5101 SUELDOS Y SALARIOS		677,246	532,534		
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		8,195	8,939		
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		128,046	102,289		
5104 APORTES SOBRE LA NOMINA		6,346	2,155		
5105 PRESTACIONES SOCIALES		101,313	100,680		
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		49,334	16,437		
5107 GASTOS POR HONORARIOS		72,361	69,371		
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GAN		33,147	30,639		
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		83,750	74,372		
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		41,061	47,787		
5112 SEGUROS		12,650	11,498		
5113 SERVICIOS		82,028	80,531		
5114 GASTOS LEGALES		5,473	3,075		
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO		788	1,654		
5116 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		1,865	4,859		
5117 GASTOS DE TRANSPORTE		1,200	1,278		
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		5,212	6,234		
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO		40,811	0		
5136 OTROS GASTOS		62,098	117,740		
5207 GASTOS POR HONORARIOS		7,866	0		
5208 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GAN		16,729	16,261		
5209 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		30	20		
5213 SERVICIOS		131,624	118,063		
5217 GASTOS DE TRANSPORTE		232	602		
5235 PÉRDIDA MÉTODO DE LA PARTICIPACIÓN		0	9,553		
5236 OTROS GASTOS		2,037	5,678		
5301 GASTOS FINANCIEROS		84,406	83,782		
TOTAL GASTOS ORDINARIOS	24	1,655,849	1,446,031	209,818	15%
5136 OTROS GASTOS	26	17,000	9,545		
Utilidad antes de impuestos		793,109	693,184	99,925	14%
5501 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		145,640	209,835		
5502 IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		53,115	157,152		
UTILIDAD NETA		594,353	326,198	268,155	82%

Utilidad por acción (En pesos)

	687.45	404.36
--	--------	--------

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"

Ana María Jaramillo C.

ANA MARIA JARAMILLO C.
Representante Legal
C.C. 42.972.519

Walter Hernán Álvarez V.

WALTER HERNAN ALVAREZ V.
Revisor Fiscal
TP 57075-T
(Ver dictamen Adjunto)

Andrés F. Echeverri V.

ANDRÉS F.
ECHEVERRI V.
Contador Público
T.P 207870-T



UNIDAD ESTOMATOLÓGICA LAS VEGAS S.A. - ORAL LASER

NIT. 800.166.631-2

MUNICIPIO DE MEDELLÍN- DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017

INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	2,018	2,017
UTILIDAD DEL EJERCICIO	594,353	326,198
Depreciación	48,340	52,482
Diferido	40,811	0
Gasto Impuesto diferido	53,115	157,151
Otras partidas que no implica flujo de efectivo	-1,972	-3,254
Utilidad Ajustada	734,647	532,577
ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		
Impuestos Corrientes Saldos a Favor	28,974	-53,686
Cuentas X Cobrar A Trabajadores	494	1,272
Deudores varios	42,805	14,391
Costos Y Gastos Por Pagar	23,450	-90,415
Beneficios a los empleados	28,069	24,453
Retenciones Y Aportes De Nomina	16,716	60
Otros Pasivos	1,219	-73,790
Deudores Comerciales	-69,402	-206,363
Anticipos, Avances Y Depostos	-114,125	226,947
Inventarios	-16,775	-2,551
Acreedores Comerciales (Proveedores)	-2,595	14,831
Retefuente y autoretencción Renta	-1,713	7,890
Impuesto a las Ganancias x Renta	-64,194	54,583
Efectivo Neto de las actividades de operación	607,570	450,200

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"

ANA MARIA JARAMILLO C.
Representante Legal
C.C. 42.972.519

ANDRÉS F. ECHEVERRI V.
Contador Público
T.P 207870-T

WALTER HERNAN ALVAREZ V.
Revisor Fiscal
TP 57075-T
(Ver dictamen Adjunto)

FECHA PUBLICACIÓN: 23-04-2019



UNIDAD ESTOMATOLÓGICA LAS VEGAS S.A. - ORAL LASER

NIT. 800.166.631-2

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 31 DE 2018 COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2017

INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

	2,018	2,017
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Maquinaria y Equipo	0	750
Depreciación	0	0
Inversiones x Valor Razonable	-202,123	-958,340
Inversiones x Compra de Acciones	-45,190	-200,249
Inversiones x Metodo de Participación	-218,361	-106,482
Equipo De Oficina	0	0
Equipo De Computo Y Comunicaciones	0	0
Maquinaria Y Equipo Medico - Cientifico	0	-57,771
Activos intangibles	-46,295	0
Efectivo Neto de las actividades de inversión	-511,969	-1,322,092
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
Obligaciones Bancarias CP	-10,000	0
Pasivo por impuesto diferido	0	0
Reservas Y Fondos	-121,823	0
Capitalización	0	0
Resultados De Ejercicios Anteriores	0	0
Superavit por valorizaciones	0	958,340
Obligaciones Financieras Largo Plazo	-50,000	-69,436
Resultados Del Ejercicio	0	0
Efectos Transición NIIF para Pymes	0	0
Efectivo Neto de las actividades de financiancion	-181,823	888,905
Saldo inicial de efectivo y equivalente de efectivo	508,350	491,337
Flujo neto de efectivo y equivalente de efectivo	-86,222	17,013
Saldo final de efectivo y equivalente de efectivo	422,128	508,350

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"

ANA MARIA JARAMILLO C.
Representante Legal
C.C. 42.972.519

ANDRÉS F. ECHEVERRI V.
Contador Público
T.P 207870-T

WALTER HERNAN ALVAREZ V.
Revisor Fiscal
TP 57075-T
(Ver dictamen Adjunto)

FECHA PUBLICACIÓN: 23-04-2019



UNIDAD ESTOMATOLÓGICA LAS VEGAS S.A. - ORAL LASER
NIT. 800.166.631-2
MUNICIPIO DE MEDELLÍN- DEPARTAMENTO DE ANTIOQUIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2018 VS 2017
INFORMACION EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS

PATRIMONIO AL INICIO DEL AÑO	Saldo a Dic. 31/2017	Disminuciones	Aumentos	Saldo a Dic. 31/2018
Capital social	853,960	0	102,698	956,658
Superavit Prima en colocacion de acciones	0	0	196,505	196,505
Reserva legal	16,973	0	32,620	49,593
Reserva ocasionales	154,443	154,443	0	0
Reserva Readquisicion de acciones	0	0	25,022	25,022
Resultados del ejercicio	326,198	0	268,155	594,353
Utilidades retenidas (Transición NIIF)	310,380	0	0	310,380
Revaluacion de activos	1,200,938	0	0	1,200,938
PATRIMONIO AL INICIO DEL AÑO	2,862,892	154,443	625,000	3,333,449

"VIGILADO POR LA SUPERINTENDENCIA NACIONAL DE SALUD"

ANA MARIA JARAMILLO C.
Representante Legal
C.C. 42.972.519

WALTER HERNAN ALVAREZ V.
Revisor Fiscal
TP 57075-T
(Ver dictamen Adjunto)

ANDRÉS F. ECHEVERRI V.
Contador Público
T.P. 207870-T

FECHA PUBLICACIÓN: 23-04-2019

UNIDAD ESTOMATOLOGICA LAS VEGAS S.A.
DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL
PERÍODO 2018

Medellín, Marzo 20 de 2019

Señores
ACCIONISTAS
UNIDAD ESTOMATOLOGICA LAS VEGAS SA
Medellín

Opinión:

He auditado los estados financieros de La Unidad Estomatológica las vegas sa, que comprenden el estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018 comparativo con el 2017, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo por el ejercicio finalizado en esa fecha, así como las notas o revelaciones a los estados financieros, incluido un resumen de las principales políticas contables. En mi opinión, los estados financieros presentan de manera razonable, en todos los aspectos significativos, la situación financiera de la Unidad Estomatológica las vegas sa, al 31 de diciembre de 2018, el desempeño financiero y flujo de fondos para el ejercicio finalizado en dicha fecha, de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera.

Base para la opinión:

He concluido la auditoría de conformidad con las Normas vigentes y de acuerdo a mi responsabilidad en lo que respecta al dictamen de los estados financieros. Soy independiente de la empresa, de conformidad con el Código de Ética para contadores profesionales del Consejo de Normas Internacionales de Ética para contadores. Considero que la evidencia de auditoría y con el acompañamiento realizado durante el período 2018 a los diferentes procesos es suficiente y apropiada a fin de proporcionar una base de opinión.

Asuntos claves de la Auditoría:

Estuve atento a participar en las Juntas realizadas, comités financieros y reuniones con la gerencia, se entregaron informes y recomendaciones a la administración de diversos aspectos relevantes de la entidad. Para la ejecución del trabajo, se obtuvo durante todo el año la información de varios procesos

necesarios para conocer la situación económica al cierre de cada mes, con lo que se hizo seguimiento a cifras e indicadores y se pudo obtener un conocimiento de las cifras finales presentadas en los estados financieros en su conjunto al 31 de diciembre del 2018. La revisión fue hecha de acuerdo con las normas, técnicas y procedimientos de auditoría generalmente aceptados y establecidos por la profesión contable para tal efecto.

Durante la ejecución del trabajo me cercioré de que las cifras y los estados financieros reflejen razonablemente en todos los aspectos significativos la situación financiera de la empresa y los resultados de sus operaciones al cierre del período 2018. La auditoría incluyó, entre otros procedimientos, el examen sobre una base selectiva, de la evidencia que respaldan las cifras y las revelaciones contenidas en los estados financieros, se revisaron procesos de tesorería, revisión de conciliaciones bancarias, flujos de dinero y análisis de saldos contables por diferentes conceptos, verificación de pagos de seguridad social y pago de Impuestos, entre otras actividades de control.

Responsabilidad de la Gerencia sobre los Estados Financieros:

La Gerencia es responsable de la preparación y presentación fiel de los estados financieros adjuntos de conformidad con el Decreto 3022 de 2013, que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera para PYMES, y de los controles que considere necesario para permitir la preparación de estados financieros libres de incorrección material, debida a fraude o error.

Responsabilidad del Revisor Fiscal:

El objetivo es obtener un grado razonable de seguridad acerca de la inexistencia de representaciones erróneas significativas, ya sea por hechos de fraude o por error en los estados financieros en su conjunto y emitir un dictamen del auditor que incluya la opinión. El grado razonable de seguridad es un alto nivel de seguridad, pero no es una garantía de que una auditoría siempre detecte una representación errónea significativa cuando esta exista.

Como parte de una auditoría se ejerce el juicio profesional y se mantiene el escepticismo profesional durante esta. Además:

- Se diseñaron y realizaron procedimientos de auditoría a fin de responder a los riesgos de representaciones erróneas significativas y obtener evidencia de auditoría que sea suficiente para fundamentar una opinión.
- Se evaluó que las políticas contables utilizadas y las estimaciones contables y revelaciones relacionadas efectuadas por la gerencia son adecuadas.
- Se concluyó que si es adecuado el uso por parte de la gerencia de la categoría empresa en marcha, conclusión que se basan en la evidencia obtenida hasta la fecha del dictamen.

- Se evaluó la presentación, la estructura y el contenido en general de los estados financieros.
- Se obtuvo evidencia de auditoría adecuada y suficiente para expresar una opinión sobre los estados financieros.

Además, informo que la Compañía ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable; las operaciones registradas en los libros de contabilidad y los actos de los administradores se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la Junta de Socios y Junta Directiva; la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente, el informe de gestión de la administración guarda la debida concordancia con los estados financieros; la Compañía presento y pago oportunamente sus declaraciones de autoliquidación de aportes al Sistema de Seguridad Social y se cumplió con las diferentes obligaciones con los entes de Inspección, vigilancia y control.

Otros Requisitos Legales y Regulatorios:

He concluido la auditoría de conformidad con las Normas Internacionales de Auditoría. Mi responsabilidad según las normas se describe con mayor detalle en la sección de responsabilidad del auditor para la auditoría de los estados financieros. Soy independiente de la empresa de conformidad con el Código de Ética para Contadores Profesionales. Considero que la evidencia de auditoría que he obtenido es suficiente y apropiada a fin de proporcionar una base para la opinión.

Considero que el trabajo de Revisoría Fiscal, realizado durante todo el año, me proporciona una base suficiente para expresar lo siguiente:

1. Los estados financieros antes mencionados, tomados de los libros de contabilidad de la entidad con sus respectivas notas y adjuntos a este informe presentan en forma razonable, en todos los aspectos significativos, la situación financiera al 31 de Diciembre de 2018,
2. El estado de situación financiera al 31 de diciembre de 2018, el estado de resultado integral, el estado de cambios en el patrimonio neto y el estado de flujo de efectivo por el ejercicio finalizado, así como las notas o revelaciones a los estados financieros por los años terminados en esas fechas, fueron preparados de conformidad con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, aplicados de manera uniforme.
3. El Informe de Gestión hace referencia a la legalidad y licencias del software utilizado para el registro de sus operaciones, y en general al cuidado y protección de los derechos de terceras personas en todas las actividades de la entidad en las que se hace uso de libros, publicaciones, documentales y demás material protegido con derechos de autor.

4. Se continúa con el compromiso con La Unidad Estomatológica las vegas sa, para que desde la Revisoría Fiscal se verifiquen aspectos importantes para ustedes como son: la transparencia en los procesos y la información, el cumplimiento legal, el adecuado ambiente de control, la custodia de sus activos y en general la normalidad en sus operaciones.

Atentamente,



Walter Hernán Álvarez Villegas

Revisor Fiscal

TP. 57075-T