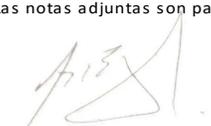


**CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S**  
**NIT. 900.679.356-6**  
**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA**  
**Al 31 de Diciembre de 2020 y 31 de Diciembre de 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	NOTA	31 de Diciembre	
		2020	2019
<b>Activo</b>			
<b>Activo corriente:</b>			
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>			
1101 Efectivo	4	11.776.000	11.776.000
<b>Total Efectivo y equivalentes al efectivo</b>		<b>11.776.000</b>	<b>11.776.000</b>
<b>Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar</b>			
1302 Deudores del sistema a costo amortizado	5	2.699.700	2.699.700
1314 Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor		970.000	970.000
<b>Total Cuentas por cobrar</b>		<b>3.669.700</b>	<b>3.669.700</b>
<b>Inventarios</b>			
1403 Para ser consumidos en la prestacion de servicio	6	25.692.482	25.692.482
<b>Total Inventarios</b>		<b>25.692.482</b>	<b>25.692.482</b>
<b>Total Activo Corriente</b>		<b>41.138.182</b>	<b>41.138.182</b>
<b>Activo No Corriente:</b>			
<b>Propiedad, Planta y Equipo</b>			
1501 Propiedad, planta y equipo al modelo del costo	7	52.332.000	52.332.000
1503 Depreciacion acumulada propiedades, planta y equipo al modelo del costo		- 10.549.800	- 10.549.800
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>		<b>41.782.200</b>	<b>41.782.200</b>
<b>Total Activo No Corriente</b>		<b>41.782.200</b>	<b>41.782.200</b>
<b>Total Activo</b>		<b>82.920.382</b>	<b>82.920.382</b>
<b>Pasivo corriente:</b>			
<b>Pasivos Financieros</b>			
2127 Cuentas por pagar a socios y accionistas	8	4.535.129	4.535.129
<b>Total Pasivos Financieros</b>		<b>4.535.129</b>	<b>4.535.129</b>
<b>Impuestos Gravámenes y Tasas</b>			
2201 Retencion en la fuente por pagar	9	180.414	180.414
<b>Total Impuestos, Gravámenes y Tasas</b>		<b>180.414</b>	<b>180.414</b>
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>4.715.543</b>	<b>4.715.543</b>
<b>OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>			
2501 Anticipos y avances recibidos	10	1.015.457	1.015.457
<b>Total Pasivos, Anticipos y Avances Recibidos</b>		<b>1.015.457</b>	<b>1.015.457</b>
<b>Total Pasivo</b>		<b>5.731.000</b>	<b>5.731.000</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
3101 Capital suscrito y pagado		100.000.000	100.000.000
3301 reservas		225.328	225.328
3501 Utilidad ó Pérdida del ejercicio del ejercicio		-	-
3502 Resultados utilidades ó perdidas acumuladas		- 23.035.946	- 23.035.946
<b>Patrimonio</b>	11	<b>77.189.382</b>	<b>77.189.382</b>
<b>Total Pasivo más Patrimonio</b>		<b>82.920.382</b>	<b>82.920.382</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros.

  
**LUIS EMILIO ESCALANTE LUZARDO**  
C.C. 13.471.210  
Representante Legal  
CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S

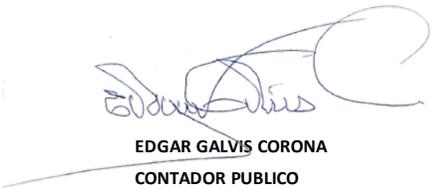
  
**EDGAR GALVIS CORONA**  
CONTADOR PÚBLICO  
T.P. 11046-T

**CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S**  
**NIT. 900.679.356-6**  
**ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL**  
**Entre Enero 01 y Diciembre 31 de 2020 y Enero 01 y Diciembre 31 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	<u>NOTA</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>Ingresos de actividades ordinarias:</b>	<b>12</b>		
4101 Ingresos de las instituciones Prestadoras de Servicios de Salud		2	2
<b>Menos Costos por atencion en salud:</b>	<b>13</b>		
6101 Unidad funcional de consulta externa		-1	1
<b>UTILIDAD BRUTA</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Menos: Gastos de Administracion</b>	<b>14</b>		
5108 Gastos por Impuestos distintos de las ganancias		0	-
5113 Servicios		0	-
5114 Legales		0	-
5118 Depreciación propiedad, planta y equipo		0	-
5136 Otros gastos		0	-
<b>Total Gastos de Administracion</b>		<b>0</b>	<b>-</b>
<b>Utilidad (pérdida) operativa</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Más: Otros Ingresos</b>			
4201 Ganancias en inversiones e instrumentos financieros		0	0
<b>Total otros Ingresos</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Utilidad (pérdida), antes de impuestos</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
5501 Impuestos a las ganancias corriente	<b>15</b>	0	-
<b>Utilidad (pérdida) neta</b>		<b>1</b>	<b>1</b>
<b>Resultado Integral</b>		<b>1</b>	<b>1</b>

Las notas adjuntas son parte integral de los Estados Financieros.

  
**LUIS EMILIO ESCALANTE LUZARDO**  
C.C. 13.471.210  
Representante Legal  
CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S

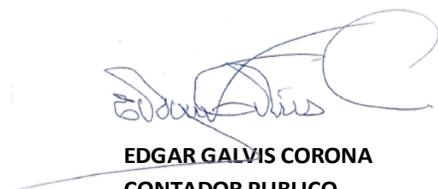
  
**EDGAR GALVIS CORONA**  
CONTADOR PUBLICO  
T.P. 11046-T

**CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S**  
**900679356-6**  
**ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO**  
**Entre Enero 01 y Diciembre 31 de 2020 y Enero 01 y Diciembre 31 2019**  
(Cifras Expresadas en Pesos Colombianos)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>CAPITAL SUSCRITO</b>		
Saldo a comienzo del año	100.000.000	100.000.000
Aumento (Disminucion) del periodo		
<b>Saldo final del año</b>	<b>100.000.000</b>	<b>100.000.000</b>
<b>Supervit de capital</b>		
Saldo al comienzo del año	-	-
Aumento (Disminucion) del periodo	-	-
<b>Saldo al final del año</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Reservas</b>		
Saldo al comienzo del año	225.328	225.328
Aumento (Disminucion) del periodo	-	-
<b>Saldo al final del año</b>	<b>225.328</b>	<b>225.328</b>
<b>Revalorizacion del patrimonio</b>		
Saldo al comienzo del año	-	-
Aumento (Disminucion) del periodo	-	-
<b>Saldo al final del año</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Utilidad del ejercicio</b>		
	-	-
<b>Ganancias o Perdidas acumuladas</b>		
Saldo al comienzo del año	- 23.035.946	- 23.035.946
Disminucion Dividendos pagados	-	-
Aumento (Disminucion) del periodo	-	-
Aumento (Disminucion) del periodo transitorio	-	-
<b>Saldo al final del año</b>	<b>- 23.035.946</b>	<b>- 23.035.946</b>
<b>Superavit por Valorizaciones</b>		
Saldo al comienzo del año	-	-
Aumento (Disminucion) del periodo	-	-
<b>Saldo al final del año</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Total del Patrimonio de los accionistas</b>	<b>77.189.382</b>	<b>77.189.382</b>



**LUIS EMILIO ESCALANTE LUZARDO**  
**C.C. 13.471.210**  
**Representante Legal**  
**CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S**



**EDGAR GALVIS CORONA**  
**CONTADOR PUBLICO**  
**T.P. 11046-T**

## Contenido

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL.....	5
Nota 1 INFORMACION GENERAL .....	5
Nota 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES .....	5
Nota 3 ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES RELEVANTES.....	9
NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO .....	9
Nota 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO .....	9
Nota 5 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR.....	10
Nota 6 INVENTARIOS.....	10
Nota 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO .....	10
Nota 8 CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS.....	11
Nota 9 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS.....	11
Nota 10 COTROS PASIVOS – ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS .....	11
Nota 11 PATRIMONIO .....	11
Nota 12 INGRESOS OPERACIONALES .....	12
Nota 13 COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS.....	12
Nota 14 GASTOS ADMINISTRACION.....	12
Nota 15 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS CORRIENTE.....	12
Nota 16 CONCILIACION CONTABLE Y FISCAL.....	13
Nota 17 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA .....	14
Nota 18 APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS .....	14

## NOTAS O REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS PARA EL AÑO 2020 PARA EL CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S.

### NOTA 1 DE CARÁCTER GENERAL

CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. con Nit. 900.679.356-6 y domicilio principal en la ciudad de Cúcuta (Norte de Santander) es una sociedad por acciones simplificada constituida con documento privado del 21 de noviembre de 2013, inscrita en la cámara de comercio de la ciudad de Cúcuta bajo el número 09342435 del Libro IX. La duración es hasta el 21 de noviembre del 203.

El objeto principal de la sociedad es la actividad de prácticas médicas sin internación.

La Sociedad registra establecimiento de comercio en la ciudad de Cúcuta, bajo el número 00254681 inscrita en la Cámara de Comercio de Cúcuta desde el 02 de diciembre de 2013, donde se prestan los servicios de al público a través del montaje y operación de un centro de reproducción y salud de la mujer para atender los problemas gineco obstétrico y de fertilidad.

La Sociedad cuenta con autorización del Ministerio de Salud y Protección Social para operar como Institución Prestadora de Servicios (IPS) mediante habilitación número DHS183186- DHS183218- DHS182217- DHS414267.

### Nota 2 PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

**2.1 Bases de preparación:** Los presentes estados financieros de la empresa CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S., comprenden el estado de situación financiera, el estado de resultados integral por función, el estado de cambios en el patrimonio al 31 de Diciembre de 2020 y sus correspondientes notas, los cuales han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB), que fueron adoptadas por la legislación colombiana mediante la Ley 1314 de 2009 y los decretos emitidos por el Ministerio de Comercio Industria y Turismo de 2012, 2013 y 2015, en vigencia a la fecha del cierre del ejercicio contable. Para la preparación de las políticas contables se tuvo presente la Sección 10 “Políticas contables, cambios en las estimaciones y errores”.

La preparación de los presentes estados financieros conforme a las NCIF se basa en estimaciones y supuestos críticos que son acordes con el juicio del gobierno corporativo y el de sus preparadores de información en el proceso de la aplicación de las políticas contables de la empresa, las cuales pueden afectar los montos reportados de ciertos activos y pasivos, así como también de ciertos ingresos y gastos.

**2.2 Convergencia a NIIF Para Pymes:** Con la Ley 1314 de 2009, Colombia inició el proceso de convergencia de las normas contables hacia estándares de aceptación mundial.

Las NICF establecen los requerimientos para el reconocimiento, medición, presentación e información a revelar de transacciones y otros sucesos y condiciones que son importantes en los Estados Financieros con propósito general (EFPG).

El Decreto Único Reglamentario 2420 del 2015 estableció el marco normativo para los preparadores de información financiera que conforman el grupo II de tamaño grande y mediano que no sean emisores de valores ni entidades de interés público, que cumplan con los parámetros definidos en este decreto. CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. pertenece al Grupo II.

Según el Cronograma previsto mediante el Decreto 2496 de 23 de diciembre 2015, el año 2016 fue el periodo de transición y el 2017 fue el primer período de aplicación plena de las normas internacionales de Información Financiera, debiendo la entidad emitir sus estados financieros bajo NICF el 31 de Diciembre de 2017.

**2.3 Moneda de presentación y moneda funcional:** La preparación de los estados financieros tales como: Estado de Situación Financiera, Estado de resultados integral, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Notas a los EE FF, fue el peso colombiano, por lo tanto, la información numérica incluida en los estados financieros, deberá ser presentada en PESOS COLOMBIANOS (moneda funcional), y en forma comparativa, respecto al periodo anterior.

**2.4 Principio de negocio en marcha:** Los estados financieros se preparan bajo la hipótesis de negocio en marcha; esta hipótesis está apoyada por el estudio y conocimiento de la gerencia en el momento en que se prepara dicha información para propósitos generales.

**2.5 Importancia relativa y materialidad:** La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación al patrimonio. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto al patrimonio total.

**2.6 Efectivo y equivalentes a efectivo:** Para fines de análisis financiero y de la disponibilidad que tiene la entidad, se estiman equivalentes al efectivo la cuenta de ahorro y el saldo en caja general, el cual se tiene para ser trasladado ese valor a bancos y tenerlo a disposición para futuros cubrimientos de rubros no presupuestados.

**2.7 Activos Financieros:** Los préstamos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del balance, que se clasifican como activos no corrientes.

Las cuentas por cobrar comerciales corresponderán a valores que aportarán flujos de efectivo futuros, derivados principalmente de transacciones de venta con los clientes; para este caso se estipula que no se cobrará ningún tipo de interés por financiamiento por tales transacciones.

2.8 **Inventarios:** Al final del período informado, la empresa mide sus inventarios al monto menor entre el costo y el precio de venta estimado menos los costos de terminación y venta (Valor Neto de Realización). De la misma forma, deben realizarse procedimientos para determinar si a la fecha en que se informa los inventarios tienen una pérdida por deterioro del valor, el cual deberá registrarse en los resultados del período. La pérdida por deterioro del valor podrá revertirse hasta por el monto acumulado en la cuenta respectiva.

2.9 **Propiedades, planta y equipo:** Las propiedades, planta y equipos, a excepción de los terrenos, son registrados al costo de adquisición, menos la depreciación acumulada y de cualquier pérdida acumulada por deterioro en el valor de los mismos.

El costo de las partidas de propiedades, planta y equipo comprende todo lo siguiente: precio de adquisición, honorarios legales, aranceles de importación e impuestos no recuperables, los costos directamente atribuibles a la ubicación para su uso (montajes, supervisión, manipulación), la estimación inicial de los costos de desmantelamiento o retiro del elemento, incluyendo la rehabilitación del lugar sobre el que estuviera asentado.

VIDA UTIL	
CATEGORIA	AÑOS
Edificios	45
Maquinaria y equipo	10
Equipo Médico Científico	8
Equipos de Computo	5
Muebles y enseres	10
Vehículos	10
Acueductos, Plantas y Redes	40

2.10 **Deterioro de activos no corrientes:** en cada fecha de cierre la empresa medirá si existen indicadores de que un activo puede estar deteriorado. Existe una pérdida por deterioro cuando el importe en libros de un activo es superior a su importe recuperable. El importe recuperable es el mayor entre el valor razonable menos los costos de venta y el valor de uso.

2.11 **Pasivos financieros:** Todas las obligaciones y préstamos con terceros e instituciones financieras son reconocidas inicialmente al valor razonable y podrán llevar implícita una tasa de interés o podrán carecer de ello, dependiendo de los términos en que se pacte dentro de la negociación. En el caso que exista una tasa de interés pactada, al final de cada período sobre el que se informado, la empresa ajusta el importe en libros en el caso que exista una variación de la tasa de interés, utilizando el método del costo amortizado, el cual únicamente será la diferencia entre el valor medido inicialmente y la amortización acumulada del principal a la fecha que se informa, más los valores de infracciones monetarias que se hubiera incurrido por retraso o falta de pago de la obligación.

**2.12 Ingresos:** La empresa CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. deberá reconocer los ingresos ordinarios solo cuando sea probable que se reciban los beneficios económicos futuros derivados de la transacción y estos puedan ser valorados con fiabilidad.

Prestación de servicios: Los ingresos provenientes de desarrollo de convenios y contratos de servicios de salud se reconocen en la medida que se prestan los servicios médicos a los pacientes, a través de los diversos tipos de Aseguradoras y también de forma directa el paciente particular. Los servicios prestados que generan el ingreso ordinario, se acumulan a través de un episodio a nombre del paciente y se factura al momento del egreso del paciente de la Fundación, posterior al análisis de liquidación que se realiza a la cuenta.

Solo se contabilizarán los ingresos cuando se cumplan las condiciones siguientes:

- El importe de los ingresos de actividades ordinarias pueda medirse con fiabilidad.
- Es probable que CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. obtenga los beneficios económicos derivados de la transacción.
- El grado de terminación de la transacción, al final del periodo sobre el que se informa, pueda ser medido con fiabilidad.
- Los costos incurridos en la transacción, y los costos para completarla, puedan medirse con fiabilidad.

Cuando el resultado de la transacción que involucre la prestación de servicios no pueda estimarse de forma fiable, una entidad reconocerá los ingresos de actividades ordinarias solo en la medida de los gastos reconocidos que se consideren recuperables.

**2.13 Impuesto a las ganancias:** los activos y pasivos tributarios son medidos al monto en que se espera recuperar o pagar a las autoridades tributarias del país. Las tasas impositivas se utilizan de acuerdo a las leyes tributarias para el cálculo de las mismas en el estado de situación financiera. El término impuesto a las ganancias incluye todos los impuestos nacionales que estén basados en ganancias fiscales: Impuesto sobre la renta, únicamente para el presente corte.

**2.16 Impuesto diferido:** Reconoce activos o pasivos por impuestos diferidos, únicamente por la aplicación de los cálculos de impuesto sobre la renta, estimado conforme a lo establecido en la Ley del Impuesto sobre la Renta imponible y su diferencia con la renta imponible calculada conforme a lo establecido en cada sección aplicable en la NIIF para las PYMES esta situación puede generarse por el registro de, pérdidas por deterioro del valor de cada activo que serán revertidas en el futuro o que procedan de período anteriores pero que no son deducibles o gravadas conforme a la legislación tributaria, reconocimiento de beneficios a los empleados, por uso de las tasas fiscales en lo que corresponde a la depreciación y amortización de activos cuando las tasas fiscales no son iguales a las tasas establecidas conforme a la vida útil de dichos activos, por pérdidas o ganancias del resultado integral reflejadas en resultados o en el patrimonio que no son gravadas o deducibles conforme a la legislación tributaria del país.

### Nota 3 ESTIMACIONES Y CRITERIOS CONTABLES RELEVANTES

Las estimaciones y juicios materiales a la fecha del estado de situación financiera, que tienen un riesgo significativo de causar un ajuste en el valor en libros de activos y pasivos que se exponen a continuación:

Vida útil de activos intangibles y propiedad, planta y equipo: la determinación de las vidas útiles de los componentes de activos intangibles con vida útil definida, propiedad, planta y equipo involucra el recalcular de la amortización y/o depreciación respectiva con base en las nuevas vidas útiles determinadas por el personal idóneo de la compañía como lo señala el estándar internacional.

Valor razonable: el valor razonable de los elementos de propiedad, planta y equipo (terrenos y edificaciones), se determina usando técnicas de evaluación permitidas por la NIIF 3 que está en línea con la Superintendencia Financiera.

Para ciertas categorías de activos financieros, como cuentas por cobrar a entidades, un activo cuyo deterioro no ha sido evaluado individualmente, y es evaluado por deterioro sobre el comportamiento de pagos que presente cada entidad. Entre la evidencia objetiva de que una cartera de cuentas por cobrar podría estar deteriorada se podría incluir la experiencia pasada de CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. con respecto al cobro de los pagos por entidad, un incremento en el número de pagos atrasados en la cartera que superen el periodo de crédito promedio de 360 días fecha factura, así como cambios observables en las condiciones económicas del sector salud a nivel nacional que se relacionen con el incumplimiento en los pagos. El importe de la pérdida por deterioro es la diferencia entre el importe en libros y el valor presente del flujo de efectivo estimado futuro del activo, descontados a la tasa de interés efectiva original del activo financiero.

### NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

#### Nota 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. Para que una inversión financiera pueda ser calificada como equivalente al efectivo, debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor. (Sección 2 Conceptos y Principios fundamentales, NIIF para Pymes).

<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Caja general	11.691.878	11.691.878
Bancos Cuentas Ahorros Moneda Nacional	84.122	84.122
<b>Total Efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b>11.776.000</b>	<b>11.776.000</b>

El saldo de efectivo y equivalentes de efectivo son dineros mantenidos en caja y en las cuentas bancarias.

El valor reconocido es igual al valor razonable y estos recursos corresponden a saldos de disponibilidad inmediata, sobre los cuales no existe ninguna restricción.

### Nota 5 CUENTAS POR COBRAR

La empresa CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. clasifica sus activos financieros en las siguientes categorías: a valor razonable con cambios en resultados, activos financieros mantenidos hasta su vencimiento, disponibles para la venta, y costo amortizado. La clasificación depende del propósito con el que se adquirieron los activos financieros. Las cuentas por cobrar están conformadas de la siguiente manera:

<b>Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Activos no financieros - Anticipos	2.699.700	2.699.700
Anticipo de impuestos de renta y complementarios	841.000	841.000
Impuesto industria y comercio	129.000	129.000
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>3.669.700</b>	<b>3.669.700</b>

- a) Activos no financieros – Anticipos: Corresponden a valores entregados a proveedores.
- b) Anticipo de impuesto de renta y complementarios: están representadas básicamente en anticipo para impuesto en renta y complementarios para el año siguiente.
- d) Impuesto industria y comercio: Anticipo calculado a favor de la Alcaldía de San José de Cúcuta por concepto de industria y comercio para el año.

### Nota 6 INVENTARIOS

Corresponde a inventarios para ser consumidos en la prestación del servicio, medicamentos e insumos, conformado por los siguientes saldos:

<b>Inventarios</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Inventarios para ser consumidos en la prestación del servicio	25.692.482	25.692.482
<b>Total Inventarios</b>	<b>25.692.482</b>	<b>25.692.482</b>

### Nota 7 PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle de la propiedad, planta y equipo:

<b>Propiedades, Planta y Equipo</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Terrenos	36.000.000	36.000.000
Maquinaria y Equipo Médico Científico	16.332.000	16.332.000
<b>Sub Total</b>	<b>52.332.000</b>	<b>52.332.000</b>
Depreciación Acumulada	-10.549.800	-10.549.800
<b>Total Propiedades, planta y equipo</b>	<b>41.782.200</b>	<b>41.782.200</b>

Todos los activos se miden al costo histórico recalculada la depreciación de conformidad con la exención de la Sección 35 literal d) valor razonable como costo atribuido.

Los activos de la Sociedad se encuentran amparados contra los principales riesgos por montos adecuados. Las pólizas de seguro se ajustan en la medida en que se presenten aumentos o disminuciones en los activos.

Actualmente la Sociedad no tiene restricciones sobre los activos fijos en cuanto a gravámenes, hipotecas, pignoraciones ni otro tipo de restricciones.

#### Nota 8 CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS

El saldo de las Cuentas por pagar con socios o accionistas al costo es el siguiente:

<b>Cuentas por pagar con socios o accionistas</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Cuentas por pagar con socios al costo	4.535.129	4.535.129
<b>Total Cuentas por pagar con socios o accionistas</b>	<b>4.535.129</b>	<b>4.535.129</b>

#### Nota 9 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

La norma reconoce los impuestos como un pasivo corriente, puesto que la obligación existe con una fecha clara de pago y un valor exacto, como tal esta cuenta no presenta ningún impacto. (Sección 29. Impuestos a la Ganancia).

<b>Impuestos, Gravámenes y Tasas</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Retención en la Fuente	180.414	180.414
<b>Total Impuestos, Gravámenes y Tasas</b>	<b>180.414</b>	<b>180.414</b>

#### Nota 10 OTROS PASIVOS – ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

Corresponde a valor recibidos anticipadamente para la realización de procedimientos médicos que no se llevaron a cabo por incumplimiento de tiempo de los pacientes y están relacionados así:

<b>OTROS PASIVOS – ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Anticipos y avances recibidos a procedimientos	1.015.457	1.015.457
<b>Total Otros Pasivos – Anticipos y Avances Recibidos</b>	<b>1.015.457</b>	<b>1.015.457</b>

#### Nota 11 PATRIMONIO

El saldo del Patrimonio de la empresa CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S., es el siguiente:

<b>Patrimonio</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Capital Suscrito y Pagado		
10.000 acciones valor nominal \$10.000 c/u	100.000.000	100.000.000
Reservas	225.328	225.328
Resultados del ejercicio	0	0
Resultados acumulados	-23.035.946	-23.035.946
<b>Total Patrimonio</b>	<b>77.189.382</b>	<b>77.189.382</b>

El capital de la empresa CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. durante los años 2020 y 2019 no presenta variación.

#### Nota 12 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

El CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. no presenta ingresos para el año 2020 debido que el ente dejo de funcionar desde el año 2018.

Ingresos Operacionales	2020	2019
Unidad Funcional de Consulta Externa	0	0
<b>Total Ingresos Operacionales</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Nota 13 COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS

El CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. no presenta costos puesto que durante el periodo 2020 no se generaron ingresos.

Costo Prestación de servicio de salud	2020	2019
Unidad Funcional de Consulta Externa	0	0
<b>Total Costo Prestación de servicio de salud</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Nota 14 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

La empresa reconocerá un gasto, cuando surja un decremento en los beneficios económicos futuros en forma de salida o disminuciones del valor de activos o bien el surgimiento de obligaciones, además de que pueda ser medido con fiabilidad.

Los gastos de la empresa se medirán al costo de los mismos que pueda medirse de forma fiable utilizando el método de Estado de Resultado por Función:

Gastos de administracion	2020	2019
Gastos por Impuestos distintos de las ganancias	0	0
Servicios	0	0
Legales	0	0
Depreciación propiedad, planta y equipo	0	0
Otros gastos	0	0
<b>Total Gastos de administracion</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Nota 15 IMPUESTOS A LAS GANANCIAS CORRIENTE

Corresponde a os impuestos liquidados al cierre del periodo contable.

Impuestos a las ganancias corriente	2020	2019
Impuesto de renta y complementarios	0	0
<b>Total Impuestos a las ganancias corriente</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

La provisión para impuesto sobre la renta se calcula a la tasa del 33%, por el método de causación, sobre la mayor entre renta presuntiva o renta líquida fiscal calculada por el sistema ordinario.

#### **Nota 16 CONCILIACIÓN CONTABLE Y FISCAL**

A continuación, se presentan las partidas conciliatorias con las cuales se depura el resultado contable para terminar obteniendo las bases con las que se liquida el impuesto de renta por el año gravable 2020:

#### **CONCILIACION UTILIDAD CONTABLE CON UTILIDAD FISCAL**

Utilidad Contable antes de Provisión de Impuesto de Renta	77.189.382
<b>DIFERENCIAS PERMANENTES</b>	
Más: Gastos No Deducibles	0
Menos Impuesto Industria y Comercio Pagados en 2020	0
<b>DIFERENCIAS TEMPORARIAS</b>	
Más Exceso Depreciación contable no aceptada fiscalmente	0
Menos Gasto Amortización Cargos Diferidos (PCGA)	0
Menos Exceso Deterioro Cartera aceptada fiscalmente	0
<b>Renta Presuntiva</b>	<b>1.158.000</b>
<b>Valor Declaración (Saldo a favor)</b>	<b>-287.000</b>

#### **CONCILIACION PATRIMONIO CONTABLE CON PATRIMONIO FISCAL**

Patrimonio contable	100000000
Menos: Mayor Valor Deterioro Cartera	0
Más: Menor Valor Depreciación Acumulada	225.328
Más: Cargos Diferidos PCGA	0
Menos: Activos Impuesto Diferido	0
Más: Pasivo Impuesto Diferido	0
<b>Patrimonio Fiscal</b>	<b>77.189.382</b>
<b>Valor Declaración</b>	<b>77.189.382</b>

**Nota 17 HECHOS OCURRIDOS DESPUÉS DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA**

A la fecha de emisión de estos Estados Financieros, no se han presentado asuntos de impacto material que modifiquen o alteren las cifras presentadas.

**Nota 18 APROBACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS**

Los estados financieros individuales y las notas que los acompañan fueron aprobados por el Representante Legal, para ser presentados a la Asamblea General de Accionistas para su aprobación, la cual podrá aprobarlos o modificarlos.

*Estas Notas de Revelación son parte integral de los Estados Financieros de propósito general de CENTRO DE REPRODUCCION Y SALUD PARA LA MUJER S.A.S. de los años que terminan al 31 de diciembre 2020 y 2019.*