

RADIOLOGIA ORAL ELIPSE SAS
NIT 900.653.290-6

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2025

ACTIVO

EFFECTIVO EQUIVLENTE AL EFFECTIVO		<u>135.624.726</u>
DISPONIBLE	135.624.726	
CAJA GENERAL	68.936.076	
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	66.688.650	
CUENTAS POR COBRAR		<u>28.476.952</u>
CLIENTES		
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	28.476.952	
RETENCIONES	4.249.864	
SALDO A FAVOR	8.843.000	
RETENCIÓN EN LA FUENTE	658.740	
AUTORETENCIONES	14.725.348	
RETENCION DE ICA	0	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u><u>164.101.678</u></u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		<u>190.628.600</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	702.385.419	
EQUIPO DE TRANSPORTE	243.043.000	
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	5.742.120	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	8.600.300	
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO	444.999.999	
		-
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	511.756.819	
		-
EQUIPO DE TRANSPORTE	180.893.200	
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	-8.600.300	
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	-5.742.120	
		-
EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	316.521.199	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u><u>190.628.600</u></u>
TOTAL ACTIVO		<u><u><u>354.730.278</u></u></u>

PASIVO

PASIVOS FINANCIEROS

333.074.142

CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO

333.074.142

CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO

333.074.142

IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

7.779.655

RETENCION EN LA FUENTE

2.421.479

SERVICIOS

93.459

COMPRAS

268.500

AUTORETENCION

1.310.470

ARRENDAMIENTOS

476.056

RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO

272.994

IMPUESTOS

5.358.176

DE INDUSTRIA Y COMERCIO

5.358.176

RENTA

0

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

340.853.797

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

24.967.549

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO

4.076.100

APORTES A RIESGOS LABORALES

87.200

APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR

2.658.900

APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR

665.000

APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN

665.000

PRESTACIONES

20.891.449

GESANTIAS

13.131.388

INT CESANTIAS

1.634.514

VACACIONES

6.125.547

TOTAL PASIVO CORRIENTE

24.967.549

TOTAL PASIVO

365.821.346

PATRIMONIO

PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES

5.000.000

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

5.000.000

CAPITAL AUTORIZADO

5.000.000

RESULTADOS DEL EJERCICIO		<u>-16.091.068</u>
RESULTADOS DEL EJERCICIO		-82.251.192
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-82.251.192	
RESULTADOS ACUMULADOS		<u>66.160.124</u>
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	66.160.124	
TOTAL PATRIMONIO		<u>-11.091.068</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>354.730.278</u>
INGRESOS		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES		<u>612.674.013</u>
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		<u>612.674.013</u>
DEVOLUCIONES	6.292.720	
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	618.966.733	
OTROS INGRESOS		<u>4.462</u>
NO OPERACIONALES		<u>4.462</u>
AJUSTE AL PESO	4.462	
TOTAL INGRESOS		<u>612.678.475</u>
GASTOS		
DE ADMINISTRACION		<u>599.507.203</u>
SUELDOS Y SALARIOS		<u>210.067.499</u>
SUELDOS	196.267.500	
AUXILIO DE TRANSPORTE	13.799.999	
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		<u>32.431.725</u>
APORTES ARL	1.022.600	
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	23.554.325	
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	7.854.800	
PRESTACIONES SOCIALES		<u>45.091.361</u>
CESANTÍAS	17.505.634	
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	2.100.674	
VACACIONES	8.177.851	
PRIMA DE SERVICIOS	17.307.202	
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		<u>476.000</u>
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	476.000	

	GASTOS POR HONORARIOS	<u>24.784.280</u>
ASESORIA FINANCIERA		24.784.280
	IMPUESTOS	<u>8.879.575</u>
INDUSTRIA Y COMERCIO		6.806.000
RENTA		0
GRAVAMENES 4 X MIL		2.073.575
	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	<u>155.115.415</u>
CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES		144.245.815
ADMINISTRACION		10.869.600
	CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	<u>485.813</u>
AFILIACIONES Y SOSTENIMIENTO		215.200
OTRAS CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES		270.613
	SEGUROS	<u>7.492.188</u>
CUMPLIMIENTO		4.436.929
EQUIPO DE TRANSPORTE		3.055.259
OBLIGATORIO ACCIDENTE DE TRÁNSITO		0
	SERVICIOS	<u>5.791.904</u>
ASEO		200.000
ACUEDUCTO		1.151.860
ENERGIA		3.223.060
TELÉFONO		1.104.934
TRANSPORTES FLETES Y ACARREOS		112.050
OTROS		0
	GASTOS LEGALES	<u>4.539.152</u>
REGISTRO MERCANTIL		1.620.800
TRAMITES LICENCIAS		2.918.352
OTROS		0
	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	<u>5.019.281</u>
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		954.225
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO		1.116.577
EQUIPO DE TRANSPORTE		1.504.623
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		1.443.856
	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	<u>28.088.004</u>
EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO		17.234.004
EQUIPO DE TRANSPORTE		10.854.000
EQUIPO DE COMUNICACIÓN		0

OTROS GASTOS			<u>66.060.163</u>
REPRESENTACION		19.847.825	
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA		4.383.255	
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS		7.963.675	
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		6.360.113	
CASINO RESTAURANTE		725.379	
PARQUEADEROS		620.478	
OTROS GASTOS DIVERSOS		26.159.438	
FINANCIEROS			<u>5.184.843</u>
COMISIONES		4.934.043	
CUOTA DE MANEJO		250.800	
OTROS GASTOS FINANCIEROS		0	
TOTAL GASTOS			<u><u>599.507.203</u></u>

COSTOS			
COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD			<u>95.422.464</u>
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		<u>95.422.464</u>	
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		95.422.464	
TOTAL COSTOS ATENCION EN SALUD			<u><u>95.422.464</u></u>
UTILIDAD DEL PERIODO			<u><u>-82.251.192</u></u>

RAFAEL ANDRES MONROY DIAZ
 CC.79,892,960
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA HERMINIA ARANGUREN LEON
 TP 20159-T
REVISOR FISCAL

RADIOLOGIA ORAL ELIPSE SAS
 NIT 900.653.290-6
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

A 31 DE DICIEMBRE DE 2023

NOTA 1

ENTIDAD REPORTANTE

Radiología Oral Elipse sas, lleva su Contabilidad de acuerdo a las Nomas Legales Vigentes, y clasificaciones establecidas por la Superintendencia de Salud, en lo que se refiere a las Instituciones Prestadores de Salud. La Sociedad por Acciones Simples, se encuentra debidamente registrada y legalizada ante la Cámara de Comercio de Bogotá D.C.

POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE

Los Estados de Situación Financiera y sus revelaciones se presentan de acuerdo al nuevo marco técnico normativo según decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la entidad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero y sus equivalentes de los cuales hay disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados tanto en cuentas corrientes como de ahorros.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

INVENTARIOS

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. Al final de cada periodo se evaluará la obsolescencia y/o deterioro, caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio.

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social. De acuerdo con la vida útil probable o estimada, se estableció hacer retroactividad y sirvió de referencia para reconocer como costo en el Estado Financiero el valor atribuido.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones contraídas por la sociedad, originadas en desarrollo de su actividad operacional cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO****135.624.726**

Su saldo a la fecha está conformado así:

CAJA GENERAL

68.936.076

BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL

66.688.650

NOTA 4**CUENTAS POR COBRAR****28.476.952**

El saldo de este rubro corresponde a clientes nacionales así:

SALDO A FAVOR

28.476.952

NOTA 5**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO****190.628.600**

El saldo de este rubro corresponde a los siguientes activos y a su depreciación cual se calcula según tablas de desgaste y mantenimientos de los activos

EQUIPO DE TRANSPORTE

243.043.000

EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES

5.742.120

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS

8.600.300

EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE APOYO DIAGNÓSTICO

444.999.999

DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)

EQUIPO DE TRANSPORTE

-180.893.200

EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES

-8.600.300

EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN

-5.742.120

EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO

-316.521.199

PASIVOS FINANCIEROS**333.074.142****Costos y gastos por pagar al costo**

En esta cuenta se registran los valores cuentas por pagar de las obligaciones con los socios

CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO

333.074.142

NOTA 7**IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS****7.779.655**

Corresponde a obligaciones de impuestos nacionales y distritales conformado de la siguiente manera:

SERVICIOS

93.459

COMPRAS

268.500

AUTORETENCION

1.310.470

ARRENDAMIENTOS

476.056

RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO

272.994

DE INDUSTRIA Y COMERCIO

5.358.176

NOTA 8**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS****24.967.549**

Bajo esta cuenta se registran los valores a favor de terceros, bien sea entidades oficiales o privadas, como es el caso de aportes a entidades promotoras de salud, fondos de pensiones, administradoras de riesgos profesionales y aportes parafiscales; valores causados con base en la nómina de empleados de la compañía correspondientes al mes a mes, de acuerdo con las normas laborales vigentes.

APORTES A RIESGOS LABORALES	87.200
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	2.658.900
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	665.000
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	665.000
CESANTIAS	13.131.388
INT CESANTIAS	1.634.514
VACACIONES	6.125.547

NOTA 9 PATRIMONIO**-11.091.068**

Está compuesto por el capital de los accionistas, Resultados del Ejercicio y Utilidades Acumuladas. El Capital Suscrito y Pagado se compone de un valor de \$5,000,000 Este rubro corresponde a los siguientes conceptos:

CAPITAL AUTORIZADO	5.000.000
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	-82.251.192
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	66.160.124

NOTA 10**INGRESOS****612.674.013**

Corresponde a los ingresos de operación por servicios de actividad de prestación del servicio de apoyo diagnóstico en el campo de radiología oral, en el desarrollo de la actividad económica están conformado así:

UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	618.966.733
DEVOLUCIONES	6.292.720

NOTA 11**COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD****95.422.464**

Corresponde a los costos de operación por servicios de actividad de prestación del servicio de apoyo diagnóstico en el campo de radiología oral, en el desarrollo de la actividad económica están conformado así:

UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	95.422.464
---------------------------------------	------------

NOTA 12**GASTOS DE OPERACIÓN****599.021.390**

Corresponde a los diferentes gastos administrativos y de ventas en que incurre el ente económico para el normal desarrollo de la actividad económica de la compañía incluye los salarios y prestaciones laborales Su saldo corresponde a las siguientes cuentas:

SUELDOS Y SALARIOS	210.067.499
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	32.431.725
PRESTACIONES SOCIALES	45.091.361
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	476.000
GASTOS POR HONORARIOS	24.784.280

IMPUESTOS	8.879.575
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	155.115.415
SEGUROS	7.492.188
SERVICIOS	5.791.904
GASTOS LEGALES	4.539.152
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	5.019.281
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	28.088.004
OTROS GASTOS	66.060.163
FINANCIEROS	5.184.843

RAFAEL ANDRES MONROY DIAZ
CC.79,892,960
REPRESENTANTE LEGAL

MARIA HERMINIA ARANGUREN LEON
TP 20159-T
REVISOR FISCAL

VIGILADO SUPER SALUD