

ASOCIADOS DENTALES SAS
901234290-1

ESTADOS FINANCIEROS

A
31 de diciembre de 2020

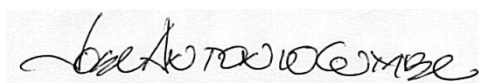
Y

A
31 de diciembre de 2021

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT.901234290-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

		A	A
		31-dic-21	31-dic-20
ACTIVO			
ACTIVO REALIZABLE A CORTO PLAZO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO y DEP. EN INST. FERAS	Nota N° 3	156,483,549	1,101,495
ACTIVOS FINANCIEROS	Nota N° 4	0	0
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Nota N° 5	65,582,314	22,355,833
INVENTARIOS CORRIENTES	Nota N° 6	4,823,500	4,823,500
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		226,889,363	28,280,828
ACTIVO REALIZABLE A LARGO PLAZO			
PROPIEDADES, PLANTA O EQUIPO (Neto)	Nota N° 7	132,875,028	132,875,028
OTROS ACTIVOS	Nota N° 8	441,530,819	551,913,524
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		574,405,847	684,788,552
TOTAL DEL ACTIVO		801,295,210	713,069,380
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Nota No.26	0	0
PASIVO			
PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO			
PRESTAMOS TOMADOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS	Nota N° 9	109,505,666	7,539,804
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	Nota N° 10	0	0
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota N° 11	668,400	96,313,728
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Nota N° 12	0	0
OTROS PASIVOS NO COMERCIALES (LABORALES)	Nota No.13	1,888,289	358,138
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	Nota No.14	74,977,689	29,502,341
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR (OTROS PASIVOS)		0	0
Total del pasivo corriente		187,040,044	133,714,011
PASIVO A LARGO PLAZO			
PRESTAMOS TOMADOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS	Nota N° 9	0	0
TOTAL DEL PASIVO		187,040,044	133,714,011
PATRIMONIO			
CAPITAL EMITIDO	Nota N° 15	600,000,000	600,000,000
RESERVAS	Nota N° 16	0	0
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	Nota N° 17	0	0
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	Nota N° 18	-20,644,631	-14,813,630
RESULTADO DEL EJERCICIO	PYG	34,899,797	-5,831,001
Total del patrimonio		614,255,166	579,355,369
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		801,295,210	713,069,380
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Nota No.26	0	0

Las notas son parte integral de los estados financieros



CUMBE FLOREZ JOSE
Representante Legal

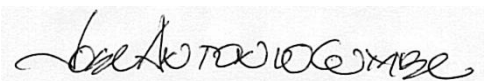


NATALI JOHANA LUNA CAMELO
Contadora
Matrícula 173859-T

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT.901234290-1
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DEL PERIODO

		1-ene-21 A 31-dic-21	1-ene-20 A 31-dic-20
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota N° 19	846,392,336	453,431,145
COSTO DE VENTAS O DE LOS SERVICIOS PRESTADOS	Nota N° 25	141,332,901	74,750,804
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		705,059,435	378,680,341
GASTOS GENERALES			
GASTOS DE ADMINISTRACION	Nota N° 21	634,975,568	379,456,394
GASSTOS DE VENTAS	Nota N° 22	0	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		634,975,568	379,456,394
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		70,083,867	-776,053
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS INGRESOS Y/O INGRESOS FINANCIEROS	Nota N° 20	43,698	1,130,991
OTROS GASTOS	Nota N° 23	13,137,768	5,249,939
		0	0
Suman		-13,094,070	-4,118,948
UTILIDAD COMERCIAL ANTES DE IMPUESTOS		56,989,797	-4,895,001
Ingresos no gravados		0	0
Partidas conciliatorias fiscalmente	Nota N° 24	14,268,828	4,933,038
RENTA LIQUIDA GRAVABLE		71,258,625	38,037
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		22,090,000	936,000
UTILIDAD COMERCIAL DESPUES DE IMPUESTOS		34,899,797	-5,831,001

Las notas son parte integral de los estados financieros



CUMBE FLOREZ JOSE
Representante Legal



NATALI JOHANA LUNA CAMELO
Contadora
Matrícula 173859-T

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT.901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota No.1

ENTIDAD, OBJETO SOCIAL Y DESARROLLO DE OPERACIONES.

La sociedad denominada ASOCIADOS DENTALES SAS Sociedad con domicilio en la ciudad de Bogotá, constituida mediante por documento privado no. sin num de accionista; se constituyo la sociedad comercial denominada ASOCIADOS DENTALES SAS, y cuyo nombre comercial es ODONTOLOGIA DE MARLON BECERRA CENTRO COMERCIAL CEDRITOS.

El objeto social de la sociedad ASOCIADOS DENTALES SAS Actividades de la práctica odontológica, sin internación (excepto actividades de promoción y prevención que realicen las entidades e instituciones promotoras y prestadoras de servicios de salud de naturaleza pública o privada, con recursos que provengan del Sistema General de Seguridad Social en Salud.), Actividades de apoyo diagnóstico (excepto actividades de promoción y prevención que realicen las entidades e instituciones promotoras y prestadoras de servicios de salud de naturaleza pública o privada, con recursos que provengan del Sistema General de Seguridad Social en Salud.), Otras actividades de atención de la salud humana (excepto actividades de promoción y prevención que realicen las entidades e instituciones promotoras y prestadoras de servicios de salud de naturaleza pública o privada, con recursos que provengan del Sistema General de Seguridad Social en Salud.)

La citada sociedad lleva su contabilidad debidamente registrada en libros oficiales y con el lleno de los requisitos legales sobre la materia.

PRINCIPALES NORMAS CONTABLES.

Estos estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Ley 1314 de 2009, Decreto 2420 de 2015. Decreto 2496 de 2015. Decreto 3022 de 2013 v sus normas relamentarias.

NORMAS TÉCNICAS GENERALES.

Elementos de los Estados Financieros

Los elementos que se relacionan directamente con la medida de la situación financiera, que se muestra en el estado de situación financiera (a veces denominado balance), son los activos, los pasivos y el patrimonio. Los elementos que se relacionan directamente con la medida del rendimiento, que se muestra en el estado del resultado integral, son los ingresos y los gastos. Los ingresos y los gastos se definen en relación con los cambios en los activos y pasivos. Por consiguiente, los activos y pasivos constituyen los elementos fundamentales.

La presentación de estos elementos en el estado de situación financiera y en el estado del resultado integral implica un proceso de subdivisión. Por ejemplo, los activos y Pasivos pueden ser clasificados según su naturaleza, o de acuerdo con su función en el negocio de la entidad, a fin de presentar la información de la forma más útil a los usuarios para el propósito de tomar decisiones económicas.

Base contable de acumulación (o devengo)

La entidad elaborará sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (devengo o causación). De acuerdo con lo anterior las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

Situación financiera

La situación financiera de la Compañía es la relación entre los activos, los pasivos y el patrimonio en una fecha concreta, tal como se presenta en el estado de situación financiera. Estos se definen como sigue:

Un **activo** es un recurso controlado por la Compañía como resultado de sucesos pasados, del que la Compañía espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Un **pasivo** es una obligación presente de la Compañía, surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, espera desprenderse de recursos que incorporan beneficios económicos.

Un **Patrimonio** es la parte residual de los activos de la Compañía, una vez deducidos todos pasivos.

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de las obligaciones, que dan como resultado aumentos del patrimonio, distintas de las relacionadas con las aportaciones de inversores de patrimonio: v

Gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultado decrementos en el patrimonio, distintos de los relacionados con las distribuciones realizadas a los inversores de patrimonio.

Reconocimiento

(a) Activos

La entidad reconocerá un activo en el estado de situación financiera cuando sea probable que del mismo se obtengan beneficios económicos futuros para la Compañía y, además, el activo tenga un costo o valor que pueda ser medido con fiabilidad.

Un activo no se reconocerá en el estado de situación financiera cuando no se considere probable que, del desembolso correspondiente, se vayan a obtener beneficios económicos en el futuro más allá del periodo actual sobre el que se informa. En lugar de ello, esta transacción dará lugar al reconocimiento de un gasto en el estado del resultado integral.

La entidad no reconocerá un activo contingente como un activo. Sin embargo, cuando el flujo de beneficios económicos futuros hacia la Compañía sea prácticamente cierto, el activo relacionado no es un activo contingente. v es apropiado su reconocimiento.

(b) Pasivos

La entidad reconocerá un pasivo en el estado de situación financiera cuando:

- La Compañía tiene una obligación al final del periodo sobre el que se informa como resultado de un suceso pasado;
- Es probable que se requerirá a la Compañía en la liquidación, la transferencia de recursos que incorporen beneficios económicos; y

- El importe de la liquidación puede medirse de forma fiable.

Un pasivo contingente es una obligación posible pero incierta o una obligación presente que no está reconocida porque no cumple una o las dos últimas condiciones mencionadas anteriormente. La entidad no reconocerá un pasivo contingente como pasivo, excepto en el caso de los pasivos contingentes de una adquirida en una combinación de negocios.

(c) Ingresos

El reconocimiento de los ingresos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. La entidad reconocerá un ingreso en el estado del resultado integral cuando haya surgido un incremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un incremento en un activo o un decremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

(d) Gastos

El reconocimiento de los gastos procede directamente del reconocimiento y la medición de activos y pasivos. La entidad reconocerá gastos en el estado del resultado integral cuando haya surgido un decremento en los beneficios económicos futuros, relacionado con un decremento en un activo o un incremento en un pasivo que pueda medirse con fiabilidad.

Medición

Medición es el proceso de determinación de los importes monetarios por los que se reconocen y llevan contablemente los elementos de los estados financieros, para su inclusión en el balance y en el estado de resultados. La medición implica la selección de una base de medición.

La entidad determinará los importes monetarios en los que mide los activos, pasivos, ingresos y gastos en sus estados financieros, usando como base de medición las siguientes opciones:

(a) Costo Histórico

Para los activos, se registran por el importe de efectivo y otras partidas pagadas, o por el valor razonable de la contrapartida entregada a cambio en el momento de la adquisición.

Para los pasivos, se registran al importe de los productos recibidos a cambio de incurrir en la obligación o, en algunas circunstancias (por ejemplo en el caso de los impuestos a las ganancias), por los importes de efectivo y equivalentes al efectivo que se espera pagar para satisfacer el correspondiente pasivo en el curso normal de la operación.

El costo histórico amortizado es el costo histórico del activo y el pasivo más los intereses devengados al tipo de interés efectivo o menos los gastos de formalización y pagos realizados.

(b) Valor Razonable.

Es la cantidad por la cual el activo podría ser intercambiado, o el pasivo liquidado, entre partes conocedoras, dispuestas, en una transacción en condiciones iguales.

POLITICAS CONTABLES

Las Políticas Contables son los principios, bases, convenciones, reglas y procedimientos específicos adoptados por La entidad al preparar y presentar estados financieros. (Sección 10 – Políticas contables. estimaciones v errores)

Selección y aplicación de políticas contables

Si la NIIF trata específicamente una transacción u otro suceso o condición, La entidad aplicará la Sección específica de esta NIIF. Sin embargo, la Compañía no necesitará seguir un requerimiento de la Sección en referencia, si el efecto de hacerlo no fuera material.

Si la NIIF no trata específicamente una transacción, u otro suceso o condición, la gerencia de La entidad utilizará su juicio para desarrollar y aplicar una política contable que dé lugar a información que sea:

- (a) **Relevante** para las necesidades de toma de decisiones económicas de los usuarios; y
- (b) **Fiable**, en la presentación de los estados financieros.

Uniformidad de las políticas contables

La entidad seleccionará y aplicará las políticas contables de manera uniforme para transacciones, otros sucesos y condiciones que sean similares, a menos que la NIIF-Pymes requiera o permita específicamente establecer categorías de partidas para las cuales podría ser apropiado aplicar diferentes políticas. Si la NIIF-Pymes requiere o permite establecer esas categorías, se seleccionará una política contable adecuada, y se aplicará de manera uniforme a cada categoría.

Información a revelar sobre políticas contables

La sección relativa a las políticas contables incluida entre las notas a los estados financieros, debe contener las siguientes descripciones:

- (a) La base o bases de medición utilizadas al preparar los estados financieros, y
- (b) Cada una de las políticas contables específicas utilizadas, que resulten necesarias para una comprensión apropiada del contenido de los estados financieros.

Cambios en políticas contables

La entidad cambiará una política contable sólo si tal cambio:

- (a) Es requerido por cambios a la NIIF; o
- (b) Da lugar a que los estados financieros suministren información fiable y más relevante sobre los efectos de las transacciones, otros sucesos o condiciones sobre la situación financiera, el rendimiento financiero o los flujos de efectivo de la Compañía.

Cambios en las estimaciones contables

Un cambio en una estimación contable es un ajuste al importe en libros de un activo o de un pasivo, o al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual, así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas con estos. Los cambios en las estimaciones contables no son correcciones de errores. Cuando sea difícil distinguir un cambio en una política contable de un cambio en una estimación contable, el cambio se tratará como un cambio en una estimación contable.

La entidad reconocerá el efecto de un cambio en una estimación contable, de forma prospectiva, incluyendo el resultado en el periodo en que tuvo lugar el cambio o afectando periodos futuros.

Políticas contables adoptadas por la compañía

Las principales políticas de contabilidad que la administración de La entidad ha seleccionado y aplicado, fueron preparadas sobre la base de los requerimientos de reconocimiento y medición exigidos por la NIIF-Pymes aplicable a las operaciones de la Compañía.

La revelación de la situación financiera y económica del ente es armónica al sistema tributario nacional, dado que las políticas pretenden una presentación clara, sencilla y eficaz para sus usuarios, lo cual no atenta contra los principios de los Estándares Internacionales, pues no afecta significativamente la razonabilidad de los estados financieros.

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Nota N° 3			
EFFECTIVO (Caja y Bancos)			
Comprende las cuentas que registran recursos de liquidez inmediata y puede utilizar para fines generales o específicos, compuesta principalmente por los siguientes items:			
Caja y bancos			
Caja General	110101	25,063,691	1,101,495
Caja menor		0	0
Suman		<u>25,063,691</u>	<u>1,101,495</u>
Bancos y cuentas			
Banco cuenta de Ahorros	112010	131,419,858	0
	1110	0	0
Suman		<u>131,419,858</u>	<u>0</u>
TOTAL DISPONIBLE	11	<u>156,483,549</u>	<u>1,101,495</u>
Los saldos de los bancos reflejados corresponden a los saldos según extractos bancarios. Los sobregiros o cheques pendientes de cobro, son reclasificados en el pasivo.			
Nota N° 4			
INVERSIONES			
Representa el valor entregado con el propósito de cumplir una finalidad específica, bien sea en beneficio del fideicomitente o de un tercero en calidad de fideicomiso de inversión.			
Fiducias	12	0	0
		0	0
		0	0
TOTAL INVERSIONES	1245	<u>0</u>	<u>0</u>
Nota N° 5			
DEUDORES			
Comprende el valor de las deudas a cargo de tercero y a favor de la empresa, comprende los siguiente conceptos:			
Clientes			
Nacionales	1301	64,697,314	12,708,333
Del Exterior	130510	0	0
Suman		<u>64,697,314</u>	<u>12,708,333</u>
Cuentas Corrientes Comerciales			
Accionistas o socios	131015	0	0
	1308	0	0
Suman	1310	<u>0</u>	<u>0</u>
Cuentas por cobrar a Socios y Accionistas			
A accionistas	1325	0	0
Suman	1325	<u>0</u>	<u>0</u>
Anticipos y avances			
A proveedores	131301	0	0
A Contratistas	131302	0	1,406,000
A trabajadores	133015	0	0
Suman	1330	<u>0</u>	<u>1,406,000</u>

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Otros			
Retiros sin Identificar		0	0
IVA pagado y no Descontado		133095	0
	Suman	<u>133095</u>	<u>0</u>
Anticipo impuestos			
Anticipo impuestos renta		135505	0
Impuesto de industria y comercio		135511	0
Anticipo de Retención en la Fuente		135515	0
Retención de IVA a Favor		135517	0
Retención de ICA a Favor		135518	907,500
Saldo a Favor en Renta		13552001	7,334,000
	Suman	<u>885,000</u>	<u>8,241,500</u>
Cuentas por Cobrar a Trabajadores			
Educación		136515	0
Otros		136595	0
	Suman	<u>133095</u>	<u>0</u>
Prestamos a Particulares			
Con Garantía Personal		137010	0
Otros		137090	0
	Suman	<u>133095</u>	<u>0</u>
Deudores varios			
Otros		1380	0
	Suman	<u>1380</u>	<u>0</u>
	TOTAL DEUDORES	<u>13</u>	<u>65,582,314</u>
Nota N° 6			
INVENTARIOS			
Comprende todos aquellos bienes adquiridos para la venta, que no sufren ningún proceso de transformación o adición y se encuentran disponibles para su enajenación.			
Inventario de Material odontológico	14	4,823,500	4,823,500
	TOTAL INVENTARIOS - ANEXO 2	<u>4,823,500</u>	<u>4,823,500</u>

Nota N° 7
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS

Comprende los bienes de cualquier naturaleza, con la intención de emplearlos en forma permanente dentro del desarrollo del giro normal de sus negocios o que se poseen por el apoyo que prestan en la producción de bienes y servicios.

Por definición no destinados para la venta en el curso normal de los negocios y cuya vida útil exceda de un año. Se registran al costo histórico, del cual forman parte los costos directos o indirectos causados hasta el momento en que se encuentren en condiciones de utilización.

Las reparaciones y mejoras que aumenten la eficiencia o extiendan la vida útil, constituyen costo adicional.

En el caso del impuesto sobre las ventas que forman parte el costo, se tiene en cuenta lo prescrito en las normas legales.

Los saldos estaban integrados por:

Maquinaria y Equipo			
Maquinaria y Equipo		152005	0
Ajuste por Inflación		152099	0
	Suman	<u>0</u>	<u>0</u>

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Equipo de Oficina			
Muebles y Enseres	150124	16,110,824	16,110,824
Ajuste por Inflación	152499	0	0
Suman		16,110,824	16,110,824
Equipos de Computación y Comunicación			
Equipos de Procesamiento de datos	150132	20,345,034	20,345,034
Equipos de Computo y Telecomunicaciones	1528	4,105,042	4,105,042
Ajuste por Inflación	152899	0	0
Suman		24,450,076	24,450,076
Equipos Odontológicos			
Equipos odontológicos especializados	150134	92,314,128	92,314,128
Ajuste por Inflación	154099	0	0
Suman		92,314,128	92,314,128
Depreciación acumulada			
Maquinaria y Equipo	159210	0	0
Equipo de Oficina	159215	0	0
Equipo de Computación	159220	0	0
Equipo de comunicación	159225	0	0
Flota y equipo de transporte	159235	0	0
Ajuste por Inflación	159299	0	0
Suman		0	0
TOTAL PROPIEDADES, PLANTAS Y EQUIPOS		132,875,028	132,875,028

Nota N° 8

OTROS ACTIVOS

El saldo comprende el conjunto de cuentas representadas en el valor de los gastos pagados por anticipado en que incurre la empresa, de los cuales se espera obtener beneficios económicos en otros períodos futuros, en los cuales desarrolle su actividad económica.

INTANGIBLES

Concesiones y Franquicias	170104	155,325,600	194,157,000
Software informático	170103	3,847,200	4,809,000
TOTAL INTANGIBLES		159,172,800	198,966,000

DIFERIDOS

Gastos pagados por anticipado - Gastos Administrativos	1701090601	93,663,736	117,079,670
Cargos diferidos - Adecuaciones en Bienes ajenos	1701090602	188,694,283	235,867,854
Amortización Acumulada	1798	0	0
TOTAL DIFERIDOS		282,358,019	352,947,524

TOTAL OTROS ACTIVOS

441,530,819 551,913,524

Nota N° 9

OBLIGACIONES FINANCIERAS

El saldo estaba conformado por las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras u otros entes o personas naturales o jurídicas:

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Bancos nacionales			
Sobregiros	2101	0	1,819,804
Cuentas por Pagar	2105	0	
Pagarés	210510	0	0
	Suman	0	1,819,804
Acreeedores Oficiales			
Costos y Gastos por Pagar	2120	96,302,666	
A entidades oficiales	2124	13,203,000	5,720,000
Socios y accionistas	212704	0	0
Otras Obligaciones	219595	0	0
	219596	0	0
	Suman	109,505,666	5,720,000
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		109,505,666	7,539,804
		0	0
PRESENTADA SEGÚN LIQUIDEZ			
A corto plazo		109,505,666	7,539,804
A largo plazo		0	0
		109,505,666	7,539,804

Nota N° 10
PROVEEDORES

Nacionales

Proveedores del territorio Colombiano	2105	0	0
	Suman	0	0

Del exterior

Proveedores del Exterior	221001	0	0
		0	0
	Suman	0	0

TOTAL PROVEEDORES

0 **0**

Nota N° 11

CUENTAS POR PAGAR

Representa las obligaciones contraídas a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores y obligaciones financieras tales como:

Costos y Gastos por Pagar

Libros, suscripciones, periodicos y revistas	233515	0	0
Honorarios	233525	0	0
Servicios tecnicos	233530	0	0
Servicios de mantenimiento	233535	0	0
Arrendamientos	2120	96,302,666	96,098,228
Transportes, fletes y acarreos	233545	0	0
Servicios publicos	233550	0	0
Seguros	233555	0	0
Servicios aduaneros	233570	0	0
Otros	233595	0	0
	Suman	96,302,666	96,098,228

Deudas con accionistas o socios

Socios	235510	0	0
	Suman	0	0

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Dividendos o participaciones por pagar			
Participaciones	236010	0	0
Suman		0	0
Retención en la Fuente			
Retención en la fuente causada	220106	0	0
Suman		0	0
Retención de ICA			
Retención de ICA por pagar	220116	0	0
Suman		0	0
Retenciones y Aportes de Nomina			
Aportes salud	237005	109,500	35,200
Aportes al i.c.b.f., sena y cajas de compensacion	237010	109,500	35,200
Aportes arp	237006	12,900	4,600
Embargos judiciales	237025	0	0
Suman		231,900	75,000
Acreedores Varios			
Depositarios	238005	0	0
Reintegros por pagar	238020	0	0
Fondos de cesantías y/o pensiones	238030	436,500	140,500
Otros	238095	0	0
Suman		436,500	140,500
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		668,400	96,313,728

Nota N° 12

IMPUESTOS Y GRAVAMENES

Representa el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado, con base en la liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal. Comprende los siguientes impuestos:

De Renta y complementarios

Vigencia fiscal corriente	240405	0	0
Suman		0	0

Impuesto Sobre las Ventas por Pagar

Impuesto a las ventas por pagar	2408	0	0
Suman		0	0

De Industria y Comercio

Vigencia fiscal corriente	2412	0	0
Suman		0	0

TOTAL IMPUESTOS Y GRAVAMENES

0 **0**

Nota No.13

OBLIGACIONES LABORALES

Comprende los pasivos a cargo del patrono y a favor de los trabajadores, o beneficiarios, originados en virtud de normas legales, o convencionales de trabajo, tales como:

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Nomina por Pagar	2505	0	0
Cesantias	2510	1,250,983	242,440
Intereses a las cesantias	2515	107,336	7,192
Prima de servicios	2520	0	0
Vacaciones	2525	529,970	108,506
Bonificaciones	2530	0	0
	TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	1,888,289	358,138

Nota No.14

OTROS PASIVOS

Anticipos y Avances Recibidos	2805	74,977,689	29,502,341
Retenciones a Trabajadores sobre Contratos	2825	0	0
	2807	0	0
	TOTAL OTROS PASIVOS	74,977,689	29,502,341

Nota N° 15

CAPITAL

CAPITAL SOCIAL

Comprende el total de derechos, reales y personales que el los socios han destinado como capital para el ejercicio de las actividades de comercio

Capital Autorizado

Capital Suscrito y pagado	3101	600,000,000	600,000,000
	TOTAL CAPITAL	600,000,000	600,000,000

Nota N° 16

RESERVAS

Corresponde al valor obligatorio por ley que se debe destinar para proteger el patrimonio de la sociedad en caso de pérdidas

Reservas Obligatorias

Reserva Legal	3305	0	0
	TOTAL RESERVAS	0	0

Nota N° 17

REVALORIZACION DEL PATRIMONIO

El saldo esta representado por los ajustes de inflación en los siguientes ítems:

Ajustes por Inflación

Capital social	340505	0	0
Reservas	340515	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	340520	0	0
	TOTAL REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	0	0

Nota N° 18

UTILIDADES ACUMULADAS

Representan el valor de los resultados obtenidos en ejercicios anteriores, por utilidades acumuladas que están a disposición de la empresa.

Pérdidas acumuladas ejercicios anteriores	35	-20,644,631	-14,813,630
Utilidades del ejercicio capitalizadas		0	0
	Suman	-20,644,631	-14,813,630
Retiro de utilidades		0	0
Superavit por valorizaciones	3805	0	0
	TOTAL UTILIDADES ACUMULADAS	-20,644,631	-14,813,630

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Nota N° 19			
INGRESOS OPERACIONALES			
Comprende los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social, mediante la entrega de bienes o servicio.			
Servicios odontológicos -CEDE Cedritos	4130	846,392,336	453,431,145
Venta de equipos, materiales y otros	415590	0	0
Actividades empresariales en consultoría - Ventas al Exterior Exentas	41555001	0	0
	Suman	846,392,336	453,431,145
Devolución en ventas	4175	0	0
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	846,392,336	453,431,145

Nota N° 20			
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Comprende los ingresos provenientes de transacciones diferentes a los del objeto social o giro normal de los negocios, e incluye entre otros item:			
Financieros			
Intereses	421005	41,216	11,587
Rendimientos Financieros	421016	0	0
Diferencia en cambio	421020	0	0
Aceptaciones bancarias	421035	0	0
Descuentos comerciales	421040	0	1,116,353
Comisiones cheque de otras plazas		0	0
Diversos	4214	0	0
	Suman	41,216	1,127,940
Recuperaciones			
Reintegro de otros costos y gastos	425050	0	0
	Suman	0	0
Indeminizaciones			
Otras	425595	0	0
Otras	425540	0	0
	Suman	0	0
Diversos			
Ajuste al peso	429581	2,482	3,051
	Suman	2,482	3,051
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	43,698	1,130,991

Nota N° 21			
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION			
Representan los gastos ocasionados en el desarrollo del objeto social principal de la empresa y registra, sobre la base de causación, los valores en que se incurre durante el ejercicio, directamente relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de la actividad operativa, incluyendo básicamente las incurridas en la áreas ejecutiva, financiera, comercial, legal y administrativa.			
Gastos de personal	5105	30,479,799	24,863,754
Honorarios (Alonso Asesores)	5107	291,139,701	100,229,465
Impuestos y gravámenes	5108	41,622,638	28,504,723
Arrendamientos	5109	82,566,881	100,364,800
Contribuciones y Afiliaciones	5111	28,518,272	27,076,936
Seguros	5112	0	0

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Servicios	5113	43,626,602	27,249,653
Aseo y vigilancia	513505	0	0
Temporales	513510	0	0
Asistencia tecnica	513515	0	0
Procesamiento electrónico de Datos	513520	0	0
Acueducto y alcantarillado	513525	0	0
Energia electrica	513530	0	0
Telefono	511308	424,639	833,829
Iva prorrateo serv telefonico	513536	0	0
Correo, portes y telegramas	513540	0	0
Transportes, fletes y acarreos	513550	0	0
Publicidad	511311	25,950,987	4,719,238
Otros	511313	17,250,976	21,696,586
Gastos Legales	5114	2,398,389	1,540,300
Mantenimiento y reparaciones	5115	1,033,956	2,469,400
Adecuación e instalaciones	5116	1,242,961	437,044
Gastos de viajes	5155	0	0
Depreciaciones	5160	0	0
Amortizaciones	5165	110,382,705	62,216,055
Diversos	5136	1,963,664	4,504,264
Libros, suscripciones, periodicos y revistas	519510	0	0
Gastos de representacion y relaciones publicas	513603	260,549	702,890
Elementos de aseo y cafeteria	513604	509,752	1,406,499
Utiles, papeleria y fotocopias	513605	219,600	997,547
Elabora con papeleria	519531	0	0
Combustibles y lubricantes	519535	0	0
Envases y empaques	519540	0	0
Taxis y buses	519545	0	0
Casino y restaurante	519560	0	0
Impuesto al consumo restaurante 8%	519561	0	0
Impuesto al consumo restaurante 5%	519562	0	0
Impuesto al consumo 4%	519563	0	0
Parqueaderos y peajes	513612	127,768	224,303
Servicios de taxi	519570	0	0
Otros	513614	845,995	1,173,025
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		634,975,568	379,456,394
Nota N° 22			
OPERACIONALES DE VENTAS			
Gastos de personal	5205	0	0
Honorarios (Alonso Asesores)	5210	0	0
Impuestos y gravámenes	5215	0	0
Arrendamientos	5220	0	0
Contribuciones y Afiliaciones	5225	0	0
Seguros	5230	0	0
Servicios	5235	0	0
Gastos Legales	5240	0	0
Mantenimiento y reparaciones	5245	0	0
Adecuación e instalaciones	5250	0	0
Gastos de viajes	5255	0	0
Depreciaciones	5260	0	0
Diversos	5295	0	0
TOTAL OPERACIONALES DE VENTAS		0	0

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Nota N° 23			
GASTOS NO OPERACIONALES			
Comprende las sumas pagadas o causadas por gastos no relacionados directamente con el desarrollo del objeto social. Conceptos tales como:			
Financieros			
Gastos bancarios	530101	179,052	6,783
Comisiones	530102	9,290,298	4,117,106
Intereses	530103	0	3,500
Diferencia en cambio	530525	0	0
Descuentos comerciales condicionados	530535	0	0
Ajustes al peso	530599	0	0
	Suman	9,469,350	4,127,389
Gastos Extraordinarios			
Costos y gastos de ejercicios anteriores	531515	640,286	0
Costos y gastos sin soporte	531516	0	0
Impuestos asumidos	530114	893,088	142,529
Gravamen mvto financiero	531525	0	0
Gravamen financiero deducible	530104	2,131,701	977,799
Otros	531595	0	0
Multas, sanciones o litigios	539520	0	0
	Suman	3,665,075	1,120,328
Gastos Diversos			
Otros	539595	0	0
Ajuste al peso	539596	3,343	2,222
	Suman	3,343	2,222
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		13,137,768	5,249,939
Nota N° 24			
PARTIDAS CONCILIATORIAS FISCALMENTE (MODIFICAN LA RENTA LIQ. GRAVABLE)			
Comprende las sumas pagadas o causadas por gastos no aceptados como deducibles fiscalmente, bien por disposiciones legales, o por el no cumplimiento de requisitos especiales para su aceptación. Conceptos tales como:			
Impuestos y gravámenes asumidos		1,065,851	0
Costos y gastos de ejercicios anteriores		0	0
Intereses Presuntivos		0	0
Costo de ventas (Mano de obra)		0	0
Gastos Extraordinarios		640,286	524,532
Gastos Administrativos no deducibles		12,562,691	4,300,000
Provisiones NO deducibles		0	108,506
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES		14,268,828	4,933,038

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
REVELACIONES
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Nota N° 25

COSTOS DE VENTAS Y SERVICIOS

Agrupada las cuentas que representan erogaciones y cargos asociados clara y directamente con la elaboración o la producción de los bienes o la prestación de servicios, de los cuales el ente económico obtiene sus ingresos. Comprende los siguientes items:

Costos de Personal

		SALDOS 31-dic-21	SALDOS 31-dic-20
Costos indirectos		0	0
Sueldos	610506	0	0
Auxilio de transporte	610527	0	0
Cesantias	610530	0	0
Intereses sobre cesantias	610533	0	0
Prima de servicios	610536	0	0
Vacaciones	610539	0	0
Dotacion y suministro a trabajadores	610551	0	0
Aportes a arl	610568	0	0
Aportes al i.s.s	610569	0	0
Aportes a pensiones	610570	0	0
Aportes a cajas de compensacion	610572	0	0
Icbf	610575	0	0
Sena	610578	0	0
Gastos medicos y drogas	610584	0	0
Otros	610595	0	0
Total Costos de Personal		0	0

Materia prima y demas materiales utilizados

Materiales de Rehabilitación	613020	141,033,901	72,050,504
Adquisición de materiales, partes, elementos, repuestos	620501	0	0
Empaues	620503	0	0
Gravamen arancel	620504	0	0
Mas: Compra de materia primas		0	0
Total matria prima utilizada		141,033,901	72,050,504

Costos indirectos

Domicilio - Profesionales Adscritos	61300702	0	2,700,300
Servicios	61300701	299,000	0
Total costos indirectos		299,000	2,700,300

TOTAL COSTO DE VENTAS

141,332,901 74,750,804

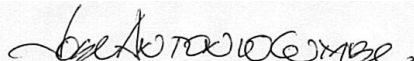
Nota No.26

(ACREEDORAS) FISCALES

Reajustes fiscales.

Registra las diferencias existentes entre el valor de las cuentas de naturaleza activa según la contabilidad y las de igual naturaleza utilizadas para propósitos de declaraciones tributarias.

Construcciones y edificaciones	830505	0	0
Total cuentas de orden		0	0



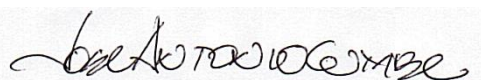
CUMBE FLOREZ JOSE
Representante Legal



NATALI JOHANA LUNA CAMELO
Contadora
Matrícula 173859-T

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT.901234290-1
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

CONCEPTO	SALDO A 31-dic-20	MOVIMIENTO			SALDO A 31-dic-21
		AUMENTO	DISMINUCION	TRANSFERENCIAS	
Capital Suscrito y pagado	600,000,000	0	0	0	600,000,000
Superavit de Capital	0	0	0	0	0
Revalorización del patrimonio	0	0	0	0	0
Resultados del Ejercicio	0	34,899,797	0	0	34,899,797
Resultado de Ejercicios Anteriores	-20,644,631	0	0	0	-20,644,631
Superávit por Valorización	0	0	0	0	0
Reservas	0	0	0	0	0
TOTALES	579,355,369	34,899,797	0	0	614,255,166



CUMBE FLOREZ JOSE
Representante Legal



NATALI JOHANA LUNA CAMELO
Contadora
Matrícula 173859-T

ASOCIADOS DENTALES SAS
NIT:901234290-1
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

31 de diciembre de 2021

FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad neta del Ejercicio	34,899,797
Efecto de los ajustes por inflación	
Mas o (Menos) Partidas que no afectaron el Efectivo	
(+) Depreciación de Activos Fijos	
(+) Amortización de Activos Fijos	
(+) Amortización de Cargos Diferidos	
(+) Provisiones	
(+) Revalorización del Patrimonio	
(+) Dividendos en Acciones	
(+) Utilidad por venta de Activos Fijos	
(+) Utilidad por venta de Inversiones de Largo Plazo	
Subtotal Efectivo Generado por la Operación	34,899,797

FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(-) Incremento en Deudores	-43,226,481
(-) Incremento en Inventarios	
(-) Incremento de Intangibles	
(-) Incremento de Diferidos	110,382,705
(+) Incremento de Proveedores	
(+) Incremento de Cuentas por Pagar	452,900
(+) Incremento de Impuestos por Pagar	
(+) Incremento de Oblig. Laborales	1,530,151
(+) Incremento de Pasivos Diferidos	
(+) Incremento de Otros Pasivos	45,475,348
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	114,614,623

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSION

(+) Venta Inversiones Largo Plazo	
(+) Disminución Activos Preoperativos	
(+) Disminución Prop. Planta y Equipo	
TOTAL EFECTIVO USADO EN INVERSION	

FLUJOS DE EFECTIVO PROVENIENTE DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION

(+) Aumento de Obligac. Financieras	5,867,634
(+) Aumento de Capital Social	
(+) Aumento de Reservas	
(+) Aumento de Utilidades Ejercicios Anteriores	
Dividendos Pagados	
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	5,867,634
VARIACION DEL EFECTIVO	155,382,054

EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO

Disponible	1,101,495
------------	-----------

SALDO FINAL DE EFECTIVO

156,483,549

CUMBE FLOREZ JOSE
Representante Legal

NATALI JOHANA LUNA CAMELO
Contadora
Matrícula 173859-T