

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS****NIT 900.489.556-7**

Cifras expresadas en pesos colombianos

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2022

FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 13 DE 2023

VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 13-02-2023

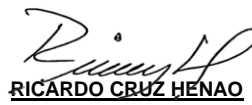
VIGILADO SUPERSALUD

		2022	2021
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
1101 EFECTIVO	N° 3	\$ 279.932.825	\$ 383.064.366
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	N° 4	\$ 23.246.274	\$ 18.329.843
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 303.179.099	\$ 401.394.209
ACTIVO NO CORRIENTE			
1308 CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS AL COSTO	N° 5	\$ -	\$ -
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	N° 5	\$ 24.466.000	\$ 23.311.000
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	N° 6	\$ 125.377.833	\$ 125.377.833
1503 DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	N° 6	\$ -92.869.173	\$ -82.142.755
1701 ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	N° 7	\$ 144.757.272	\$ 144.757.272
1703 AMORTIZACIÓN ACUMULADA DE ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO (CR)	N° 7	\$ -134.249.848	\$ -128.542.659
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 67.482.084	\$ 82.760.691
TOTAL ACTIVO		\$ 370.661.183	\$ 484.154.900
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
2105 CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	N° 8	\$ 66.120.908	\$ 49.201.688
2201 RETENCIÓN EN LA FUENTE	N° 9	\$ 1.143.000	\$ 6.748.494
2203 IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS DE SERVICIOS POR PAGAR	N° 9	\$ -	\$ 310.000
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO SALUD ARL Y CCF	N° 10	\$ 452.200	\$ 355.029
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO PENSIÓN	N° 11	\$ 800.000	\$ 628.092
2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	N° 12	\$ 7.611.232	\$ 4.952.337
TOTAL PASIVO CORRIENTE		\$ 76.127.340	\$ 62.195.640
PASIVO NO CORRIENTE			
2101 BANCOS NACIONALES-PAGARES	N° 13	\$ -	\$ -
2501 OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	N° 13	\$ 140.142.320	\$ 268.875.117
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		\$ 140.142.320	\$ 268.875.117
TOTAL PASIVO		\$ 216.269.660	\$ 331.070.757
PATRIMONIO			
3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	14,1	\$ 190.000.000	\$ 190.000.000
3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	14,2	\$ 1.307.380	\$ -14.382.077
3502 RESULTADOS ACUMULADOS	14,3	\$ -36.915.857	\$ -22.533.780
TOTAL PATRIMONIO		\$ 154.391.523	\$ 153.084.143
TOTAL: PASIVO + PATRIMONIO		\$ 370.661.183	\$ 484.154.900

Para constancia de lo anterior se firma en Circasia Quindío, a los trece (13) días del mes de febrero del año dos mil veintitrés (2023).


ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO

Representante legal


RICARDO CRUZ HENAO

C.P.T.P. N° 75423-T

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2022

FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 13 DE 2023

VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 13-02-2023

VIGILADO SUPERSALUD

	2022	2021
INGRESOS		
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 1.032.966.524	\$ 890.749.541
4211 DESCUENTOS COMERCIALES	\$ 3.199.033	\$ 6.442.924
4211 RECUPERACIONES	\$ 77.163	\$ 37.712
4214 DIVERSOS	\$ 2.998	\$ 2.403
INGRESOS NETOS	\$ 1.036.245.718	\$ 897.232.580
5101 SUELDOS Y SALARIOS	\$ -	\$ -
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ -	\$ -
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ -	\$ -
5105 PRESTACIONES SOCIALES	\$ -	\$ -
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ -	\$ -
5107 GASTOS POR HONORARIOS	\$ 189.664.726	\$ 216.124.089
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	\$ 5.941.296	\$ -
5109 ARRENDAMIENTO OPERATIVO N° 15	\$ 57.278.300	\$ 54.614.800
5111 CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 88.361.910	\$ 74.358.887
5112 SEGUROS	\$ 7.114.686	\$ 6.065.490
5113 SERVICIOS	\$ 15.116.467	\$ 12.885.487
5114 GASTOS LEGALES	\$ -	\$ 1.625.800
5115 MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 2.988.800	\$ 8.098.250
5116 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 7.115.000	\$ 295.000
5117 GASTOS DE VIAJE	\$ -	\$ -
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 10.726.418	\$ 11.233.401
5130 AMORTIZACIÓN ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$ 5.707.189	\$ 5.708.817
5136 OTROS GASTOS	\$ 6.196.552	\$ 5.069.958
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	\$ 396.211.344	\$ 396.079.979
5201 SUELDOS Y SALARIOS	\$ 68.731.728	\$ 59.030.698
5202 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS	\$ -	\$ -
5203 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 11.229.719	\$ 9.362.993
5205 PRESTACIONES SOCIALES	\$ 14.787.253	\$ 13.168.679
5206 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 8.819.006	\$ 2.459.003
5213 SERVICIOS	\$ 31.268.717	\$ 27.367.104
5236 OTROS GASTOS	\$ 13.205.646	\$ 25.852.824
TOTAL GASTOS VENTAS	\$ 148.042.069	\$ 137.241.301
5301 GASTOS FINANCIEROS	\$ 6.570.126	\$ 6.297.890
5501 IMPUESTOS	\$ 3.360.000	\$ 332.000
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	\$ 9.930.126	\$ 6.629.890
6101 PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD	\$ 480.754.799	\$ 371.663.487
TOTAL COSTOS	\$ 480.754.799	\$ 371.663.487
5601 RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 1.307.380	\$ -14.382.077

No se presentaron partidas de otros resultados integral

Para constancia de lo anterior se firma en Circasia Quindío, a los trece (13) días del mes de febrero del año dos mil veintitrés (2023).


ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO


RICARDO CRUZ HENAO

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS

NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos

FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2022

FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 13 DE 2023

VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 13-02-2023

VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 1: DESCRIPCIÓN DEL ENTE

ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA S.A.S identificada con Nit. 900.489.556-7, con domicilio principal en el municipio de Armenia Quindío, ubicada Cr 14 19 Norte 10 Bloque 1 ap. 04, fue constituida con la matricula numero 00176681 el 05 de enero de 2012, su principal actividad es la prestación del servicio de odontología y todas sus especialidades, la empresa desarrolla la actividad económica bajo representación de Isabel Cristina Giraldo Restrepo.

NOTA 2: PRACTICAS CONTABLES

Marco Normativo: Los estados financieros de ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA S.A.S para el periodo comprendido entre el 1 de enero y el 31 de diciembre de 2022 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera, establecidas por la ley 1314 de 2009, reglamentado por el decreto 3022 de 2013, decreto 2420 de 2015 y su respectivo anexo 2 modificado por el decreto 2496 de 2015 Grupo 2.

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas del Estado de situación financiera y Estado de Resultado integral es el peso colombiano.

Bases de medición: los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico.

Clasificación de partidas en corriente y no corriente: Los rubros de activos y pasivos se clasifican como corrientes cuando se espera realizar el activo, tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación en el caso de los pasivos se espera liquidarlos en el ciclo normal de la operación (12 meses después del periodo en que se informa) los demás activos y pasivos se clasificarán como no corrientes.

NOTA 3: EFECTIVO Y EQUIVALENTES

El efectivo y equivalentes de efectivo en el estado de situación financiera, incluye el dinero en caja y bancos, esta partida se actualiza cada periodo contable anual para conocer su saldo.

Efectivo	\$ 272.441.132
Banco Davivienda	\$ 7.491.693
TOTAL	\$ 279.932.825

NOTA 4: CUENTAS POR COBRAR

Esta partida esta conformada por los anticipos de impuestos que se generan en el desarrollo de nuestra actividad y se espera realizar en un periodo no mayor a 12 meses.

Anticipo de renta y complementarios	\$ 14.970.000
Autorretencion especial a titulo de renta	\$ 8.276.274
TOTAL	\$ 23.246.274

NOTA 5: OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Esta partida esta conformada por saldos a favor de impuestos y prestamos a socios que se generan en el desarrollo de nuestra actividad y no se espera hacer efectiva la devolución.

Prestamos a socios	\$ -
Saldo a favor IVA	\$ 24.466.000
TOTAL	\$ 24.466.000

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2022
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 13 DE 2023
 VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 13-02-2023
 VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 6: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La propiedad, planta y equipo incluye el importe de la maquinaria y equipo, equipo de oficina, equipo de computación, flota y equipo de transporte, los activos fijos se miden al costo neto, menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro, si las hubiera. El costo incluye el precio de adquisición, los costos directamente relacionados a la ubicación del activo en el lugar, mejoras o reparación si las necesitara, la depreciación se calcula de forma lineal, y se analiza cada activo para darle una vida útil acorde a sus capacidades o funcionamiento.

	Saldo 31 dic 2021	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2022
Maquinaria y equipo	\$ 91.168.888	\$ -	- \$	-	\$ 91.168.888
Equipo de oficina	\$ 17.369.745	\$ -	- \$	-	\$ 17.369.745
Equipo de computación y comunicación	\$ 13.540.200	\$ -	- \$	-	\$ 13.540.200
Flota y equipo de transporte	\$ 3.299.000	\$ -	- \$	-	\$ 3.299.000
Sub Total	\$ 125.377.833	\$ -	- \$	-	\$ 125.377.833
Depreciación					
Maquinaria y equipo	\$ 53.527.960	- \$	9.930.590	-	\$ 63.458.550
Equipo de oficina	\$ 14.055.043	- \$	484.780	-	\$ 14.539.823
Equipo computación y comunicación	\$ 11.410.752	- \$	311.048	-	\$ 11.721.800
Flota y equipo de transporte	\$ 3.149.000	- \$	-	-	\$ 3.149.000
Sub Total	\$ 82.142.755	- \$	10.726.418	-	\$ 92.869.173
TOTAL	\$ 43.235.078	- \$	10.726.418	-	\$ 32.508.660

NOTA 7: OTROS ACTIVOS INTANGIBLES

Se clasificarán como intangibles los bienes controlados (no consumidos) que puedan venderse, transferirse, arrendarse, usarse o darse en explotación, este se midió al costo neto y se amortizan a 6 años, a demás se paga una cuota de afiliación mensual en el caso de la franquicia.

	Saldo 31 dic 2021	Compras o mejoras	Depreciación del periodo	Retiros o ventas	Saldo 31 de dic 2022
Franquicia	\$ 138.463.834	\$ -	- \$	-	\$ 138.463.834
Licencia	\$ 6.293.438	\$ -	- \$	-	\$ 6.293.438
Sub Total	\$ 144.757.272	\$ -	- \$	-	\$ 144.757.272
Amortización					
Franquicia	\$ 125.579.659	- \$	5.707.189	-	\$ 131.286.848
Licencia	\$ 2.963.000	- \$	-	-	\$ 2.963.000
Sub Total	\$ 128.542.659	- \$	5.707.189	-	\$ 134.249.848
TOTAL	\$ 16.214.613	- \$	5.707.189	-	\$ 10.507.424

NOTA 8: PROVEEDORES

Los proveedores se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 30 a 90 días y no generan intereses.

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2022
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 13 DE 2023
 VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 13-02-2023
 VIGILADO SUPERSALUD

Proveedores nacionales \$ 66.120.908

NOTA 9: CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 30 a 60 días a continuación se describen los saldos de cuentas por pagar.

Retención en la fuente	\$	1.143.000
Impuesto sobre las ventas de servicios por pagar	\$	-
Otras cuentas por pagar	\$	-
Deudas con socios	\$	-
TOTAL	\$	1.143.000

NOTA 10: RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

Se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 1 a 10 días a continuación se describe el saldo de esta partida.

Aporte entidad promotora de salud	\$	200.000
Aportes a Administradora de riesgo profesionales	\$	52.200
Aportes a i.c.b.f, sena y cajas de compensación	\$	200.000
TOTAL	\$	452.200

NOTA 11: ACREEDORES VARIOS

Se tienden normalmente a cancelar en un promedio de 1 a 10 días a continuación se describe el saldo de esta partida.

Aportes a fondos de pensión	\$	800.000
TOTAL	\$	800.000

NOTA 12: PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Se registra las provisiones que se generan con los trabajadores y se consignan o pagan según sea el caso de la partida, esto siempre y cuando el trabajador finalice un periodo (anual) de trabajo en caso de que salga antes de cumplirse el año de trabajo se le liquida inmediatamente las partidas correspondientes a continuación se muestra la formas de pago y los valores de las provisiones a la fecha.

Cesantías	Se consignan al fondo de cesantías de cada empleado en febrero del año siguiente del que se provisiono.
Inte cesantías	Se paga el 31 de diciembre de cada año
Vacaciones	Cuando cumpla el año de trabajo se le darán 15 días libres remunerados
Prima	Se paga 2 veces al año 30 de junio y 31 de diciembre

Cesantías	\$	5.020.072
Inte cesantías	\$	-
Vacaciones	\$	2.591.160
Prima	\$	-
TOTAL	\$	7.611.232

NOTA 13: OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las otras cuentas por cobrar corresponden a obligaciones financieras y anticipos de clientes para tratamientos odontológicos (solo se factura el ingreso al terminar el tratamiento), con un periodo de cancelación mayor a un año.

Obligaciones financieras	\$	-
Anticipos para terceros	\$	140.142.320
TOTAL	\$	140.142.320

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA SAS
NIT 900.489.556-7

Cifras expresadas en pesos colombianos
FECHA DE CIERRE : DICIEMBRE 31 DE 2022
FECHA DE EXPEDICIÓN: FEBRERO 13 DE 2023
 VERSIÓN 1,0 FECHA DE ACTUALIZACIÓN 13-02-2023
 VIGILADO SUPERSALUD

NOTA 14: CAPITAL SOCIAL

1) Al 31 de diciembre de 2022 el capital social de ODONTO ESTÉTICA ESPECIALIZADA S.A.S no ha tenido cambios.

Capital autorizado	\$	300.000.000	
Capital suscrito			\$ 110.000.000
Capital suscrito y pagado			\$ 190.000.000

2)
 Utilidad del ejercicio

	\$	1.307.380
--	----	------------------

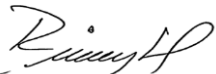
3)
 Resultados acumulados

	\$	-36.915.857
--	----	--------------------

NOTA 15: ARRENDAMIENTO

El tipo de arrendamiento es operativo y en el año se pago un canon promedio mensual de \$4.794.300


ISABEL CRISTINA GIRALDO RESTREPO
 Representante legal


RICARDO CRUZ HENAO
 C.P.T.P. N° 75423-T