

ASOCIADOS DENTALES SAS
901234290-1

ESTADOS FINANCIEROS

A

31 de diciembre de 2024

Y

31 de diciembre de 2025

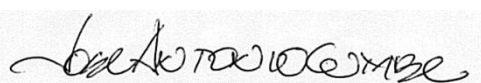
VIGILADO Supersalud 

Bogotá D.C.

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

		A 31-dic-25 (\$)	A 31-dic-24 (\$)
ACTIVO			
ACTIVO REALIZABLE A CORTO PLAZO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO y DEP. EN INST. FERAS	Nota N° 3	8.408.167	74.197.107
ACTIVOS FINANCIEROS	Nota N° 4	0	0
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	Nota N° 5	33.842.000	74.044.643
INVENTARIOS CORRIENTES	Nota N° 6	36.515.000	0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		78.765.167	148.241.750
ACTIVO REALIZABLE A LARGO PLAZO			
PROPIEDADES, PLANTA O EQUIPO (Neto)	Nota N° 7	132.875.028	132.875.028
OTROS ACTIVOS	Nota N° 8	502.076.519	423.148.114
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		634.951.547	556.023.142
TOTAL DEL ACTIVO		713.716.715	704.264.892
CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS	Nota No.26	0	0
PASIVO			
PASIVO EXIGIBLE A CORTO PLAZO			
PRESTAMOS TOMADOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS	Nota N° 9	8.581.269	4.656.000
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR	Nota N° 10	0	3.745.000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	Nota N° 11	1.066.100	966.900
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	Nota N° 12	0	0
OTROS PASIVOS NO COMERCIALES (LABORALES)	Nota No.13	4.927.352	3.389.969
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	Nota No.14	4.850.254	0
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR (OTROS PASIVOS)		0	0
Total del pasivo corriente		19.424.975	12.757.869
PASIVO A LARGO PLAZO			
PRESTAMOS TOMADOS Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS	Nota N° 9	0	0
TOTAL DEL PASIVO		19.424.975	12.757.869
PATRIMONIO			
CAPITAL EMITIDO	Nota N° 15	600.000.000	600.000.000
RESERVAS	Nota N° 16	11.215.148	8.095.098
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	Nota N° 17	0	0
RESULTADOS ACUMULADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	Nota N° 18	80.291.875	52.211.422
RESULTADO DEL EJERCICIO	PYG	2.784.716	31.200.504
Total del patrimonio		694.291.740	691.507.023
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		713.716.715	704.264.892
CUENTAS DE ORDEN ACREEDORAS	Nota No.26	0	0

Las notas son parte integral de los estados financieros



CUMBE FLOREZ JOSE
Representante Legal

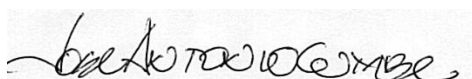


NATALI JOHANA LUNA CAMELO
Contadora
Matrícula 173859-T

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

		1-ene-25 A 31-dic-25 (\$)	1-ene-24 A 31-dic-24 (\$)
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	Nota N° 19	747.879.381	798.034.336
COSTO DE VENTAS O DE LOS SERVICIOS PRESTADOS	Nota N° 25	349.578.728	125.635.969
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		398.300.653	672.398.367
GASTOS GENERALES			
GASTOS DE ADMINISTRACION	Nota N° 21	376.576.669	603.785.077
GASTOS DE VENTAS	Nota N° 22	0	0
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		376.576.669	603.785.077
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		21.723.984	68.613.290
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
OTROS INGRESOS Y/O INGRESOS FINANCIEROS	Nota N° 20	31.999	36.333
OTROS GASTOS	Nota N° 23	16.564.266	19.244.119
		0	0
Suman		-16.532.268	-19.207.786
UTILIDAD COMERCIAL ANTES DE IMPUESTOS		5.191.716	49.405.504
Ingresos no gravados		0	0
Partidas conciliatorias fiscalmente	Nota N° 24	1.685.635	2.606.254
RENTA LIQUIDA GRAVABLE		6.877.351	52.011.757
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		2.407.000	18.205.000
UTILIDAD COMERCIAL DESPUES DE IMPUESTOS		2.784.716	31.200.504

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 en PESOS COLOMBIANOS, y 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 y 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 y 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-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
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	241.474	0
Caja menor	-70.000	0
Suman	171.474	0
Bancos y cuentas		
Banco cuenta de Ahorros	8.236.693	74.197.107
	0	0
Suman	8.236.693	74.197.107
TOTAL DISPONIBLE	8.408.167	74.197.107

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	0	0
	0	0
	0	0
TOTAL INVERSIONES	0	0

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	0	0
Del Exterior	0	0
Suman	0	0

Cuentas Corrientes Comerciales

Accionistas o socios	0	0
	0	55.992.643
Suman	0	0

Cuentas por cobrar a Socios y Accionistas

A accionistas	0	0
Suman	0	0

Anticipos y avances

A proveedores	0	0
A Contratistas	0	0
A trabajadores	0	0
Suman	0	0

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

	SALDOS 31-dic-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
Otros		
Retiros sin Identificar	0	0
IVA pagado y no Descontado	0	0
Suman	0	0
Anticipo impuestos		
Anticipo impuestos renta	0	0
Impuesto de industria y comercio	0	0
Anticipo de Retención en la Fuente	0	0
Retención de IVA a Favor	0	0
Retención de ICA a Favor	0	0
Saldo a Favor en Renta	33.842.000	18.052.000
Suman	33.842.000	18.052.000
Cuentas por Cobrar a Trabajadores		
Educación	0	0
Otros	0	0
Suman	0	0
Prestamos a Particulares		
Con Garantía Personal	0	0
Otros	0	0
Suman	0	0
Deudores varios		
Otros	0	0
Suman	0	0
TOTAL DEUDORES	33.842.000	74.044.643

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	36.515.000	0
TOTAL INVENTARIOS - ANEXO 2	36.515.000	0

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 hitórico, 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	0	0
Ajuste por Inflación	0	0
Suman	0	0

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

	SALDOS 31-dic-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
Equipo de Oficina		
Muebles y Enseres	16.110.824	16.110.824
Ajuste por Inflación	0	0
Suman	16.110.824	16.110.824
Equipos de Computación y Comunicación		
Equipos de Procesamiento de datos	20.345.034	20.345.034
Equipos de Computo y Telecomunicaciones	4.105.042	4.105.042
Ajuste por Inflación	0	0
Suman	24.450.076	24.450.076
Equipos Odontológicos		
Equipos odontológicos especializados	92.314.128	92.314.128
Ajuste por Inflación	0	0
Suman	92.314.128	92.314.128
Depreciación acumulada		
Maquinaria y Equipo	0	0
Equipo de Oficina	0	0
Equipo de Computación	0	0
Equipo de comunicación	0	0
Flota y equipo de transporte	0	0
Ajuste por Inflación	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	195.422.605	116.494.200
Software informático	2.885.400	2.885.400
TOTAL INTANGIBLES	198.308.005	119.379.600

DIFERIDOS

Gastos pagados por anticipado - Gastos Administrativos	162.247.802	162.247.802
Cargos diferidos - Adecuaciones en Bienes ajenos	141.520.712	141.520.712
Amortización Acumulada	0	0
TOTAL DIFERIDOS	303.768.514	303.768.514
TOTAL OTROS ACTIVOS	502.076.519	423.148.114

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-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
Bancos nacionales		
Sobregiros	0	0
Cuentas por Pagar	260.269	0
Pagarés	0	0
Suman	260.269	0
Acreedores Oficiales		
Costos y Gastos por Pagar	0	0
A entidades oficiales	8.321.000	4.656.000
Socios y accionistas	0	0
Otras Obligaciones	0	0
Suman	8.321.000	4.656.000
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	8.581.269	4.656.000
	0	0
PRESENTADA SEGÚN LIQUIDEZ		
A corto plazo	8.581.269	4.656.000
A largo plazo	0	0
	8.581.269	4.656.000
Nota N° 10		
PROVEEDORES E IMPUESTO POR PAGAR	0	0
Nacionales		
Proveedores del territorio Colombiano	260.269	0
	0	0
Suman	260.269	0
Impuestos por Pagar		
Retencion en la Fuente	0	0
Impuesto de Industria y Comercio	0	3.745.000
Suman	0	3.745.000
TOTAL PROVEEDORES E IMPUESTO POR PAGAR	0	3.745.000
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	0	0
Honorarios	0	0
Servicios tecnicos	0	0
Servicios de mantenimiento	0	0
Arrendamientos	0	0
Transportes, fletes y acarreos	0	0
Servicios publicos	0	0
Seguros	0	0
Servicios aduaneros	0	0
Otros	0	0
Suman	0	0

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

	SALDOS 31-dic-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
Deudas con accionistas o socios		
Socios	0	0
Suman	0	0
Dividendos o participaciones por pagar		
Participaciones	0	0
Suman	0	0
Retención en la Fuente		
Retención en la fuente causada	0	0
Suman	0	0
Retención de ICA		
Retención de ICA por pagar	0	0
Suman	0	0
Retenciones y Aportes de Nomina		
Aportes salud	171.000	156.300
Aportes al i.c.b.f., sena y cajas de compensacion	171.000	156.300
Aportes arp	40.700	30.000
Embargos judiciales	0	0
Suman	382.700	342.600
Acreedores Varios		
Depositarios	0	0
Reintegros por pagar	0	0
Fondos de cesantias y/o pensiones	683.400	624.300
Otros	0	0
Suman	683.400	624.300
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	1.066.100	966.900
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	0	0
Suman	0	0
Impuesto Sobre las Ventas por Pagar		
Impuesto a las ventas por pagar	0	0
Suman	0	0
De Industria y Comercio		
Vigencia fiscal corriente	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-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
Nomina por Pagar	0	0
Cesantias	2.904.402	2.249.856
Intereses a las cesantias	437.810	139.830
Prima de servicios	0	0
Vacaciones	1.585.140	1.000.283
Bonificaciones	0	0
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	4.927.352	3.389.969
Nota No.14		
OTROS PASIVOS		
Anticipos y Avances Recibidos	0	0
Retenciones a Trabajadores sobre Contratos	0	0
	4.850.254	0
TOTAL OTROS PASIVOS	4.850.254	0
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	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	11.215.148	8.095.098
TOTAL RESERVAS	11.215.148	8.095.098
Nota N° 17		
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO		
El saldo esta representado por los ajustes de inflación en los siguientes ítems:		
Ajustes por Inflación		
Capital social	0	0
Reservas	0	0
Resultados de ejercicios anteriores	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.		
Utilidades acumuladas ejercicios anteriores	80.291.875	52.211.422
Utilidades del ejercicio capitalizadas	0	0
Suman	80.291.875	52.211.422
Retiro de utilidades	0	0
Superavit por valorizaciones	0	0
TOTAL UTILIDADES ACUMULADAS	80.291.875	52.211.422

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

	SALDOS 31-dic-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
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	747.879.381	798.034.336
Venta de equipos, materiales y otros	0	0
Actividades empresariales en consultoría - Ventas al Exterior Exentas	0	0
Suman	747.879.381	798.034.336
Devolución en ventas	0	0
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	747.879.381	798.034.336

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	27.712	31.610
Rendimientos Financieros	0	0
Diferencia en cambio	0	0
Aceptaciones bancarias	0	0
Descuentos comerciales	0	0
Comisiones cheque de otras plazas	0	0
Diversos	0	0
Suman	27.712	31.610
Recuperaciones		
Reintegro de otros costos y gastos	0	0
Suman	0	0
Indemnizaciones		
Otras	0	0
Otras	0	0
Suman	0	0
Diversos		
Ajuste al peso	4.287	4.723
Suman	4.287	4.723
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	31.999	36.333

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	75.618.137	62.447.077
Honorarios	16.964.148	295.533.335
Impuestos y gravámenes	55.721.382	65.605.616
Arrendamientos	164.279.155	136.899.897
Contribuciones y Afiliaciones	23.171.040	14.987.574

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

	SALDOS 31-dic-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
Seguros	0	0
Servicios	31.625.109	22.840.418
Aseo y vigilancia	0	0
Temporales	0	0
Asistencia tecnica	0	0
Procesamiento electrónico de Datos	0	0
Acueducto y alcantarillado	0	0
Energia electrica	0	0
Telefono	1.381.873	617.839
Iva prorrateo serv telefonico	0	0
Correo, portes y telegramas	0	0
Transportes, fletes y acarreos	0	0
Publicidad	20.455.336	16.720.771
Otros	9.787.900	5.501.808
Gastos Legales	2.657.529	2.533.415
Mantenimiento y reparaciones	1.103.496	1.168.496
Adecuación e instalaciones	1.795.000	296.050
Gastos de viajes	0	0
Depreciaciones	0	0
Amortizaciones	0	0
Diversos	3.641.673	1.473.199
Libros, suscripciones, periodicos y revistas	0	0
Gastos de representacion y relaciones publicas	1.912.481	285.548
Elementos de aseo y cafeteria	180.000	296.221
Utiles, papeleria y fotocopias	0	0
Elaboracon papeleria	0	0
Combustibles y lubricantes	0	0
Envases y empaques	0	0
Taxis y buses	0	0
Casino y restaurante	0	0
Impuesto al consumo restaurante 8%	0	0
Impuesto al consumo restaurante 5%	0	0
Impuesto al consumo 4%	0	0
Parqueaderos y peajes	111.300	0
Servicios de taxi	0	0
Otros	1.437.892	891.430
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	376.576.669	603.785.077
Nota N° 22		
OPERACIONALES DE VENTAS		
Gastos de personal	0	0
Honorarios (Alonso Asesores)	0	0
Impuestos y gravámenes	0	0
Arrendamientos	0	0
Contribuciones y Afiliaciones	0	0
Seguros	0	0
Servicios	0	0
Gastos Legales	0	0
Mantenimiento y reparaciones	0	0
Adecuación e instalaciones	0	0
Gastos de viajes	0	0
Depreciaciones	0	0
Diversos	0	0
TOTAL OPERACIONALES DE VENTAS	0	0

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

	SALDOS 31-dic-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
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	0	0
Comisiones	13.263.508	14.451.947
Intereses	0	0
Diferencia en cambio	0	0
Descuentos comerciales condicionados	0	0
Ajustes al peso	0	0
Suman	13.263.508	14.451.947
Gastos Extraordinarios		
Costos y gastos de ejercicios anteriores	0	0
Costos y gastos sin soporte	0	0
Impuestos asumidos	46.282	275.400
Impuestos asumidos	0	44.173
Gravamen mvto financiero	0	0
Gravamen financiero deducible	3.224.705	4.361.361
Intereses moratorios	27.000	106.000
Multas, sanciones o litigios	0	0
Suman	3.297.987	4.786.934
Gastos Diversos		
Otros	0	0
Ajuste al peso	2.771	5.238
Suman	2.771	5.238
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	16.564.266	19.244.119
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:		
ICA tomado como descuento	0	0
Impuestos y gravámenes asumidos	1.612.353	2.180.681
Costos y gastos de ejercicios anteriores	0	0
Intereses Presuntivos	0	0
Costo de ventas (Mano de obra)	0	0
Gastos Extraordinarios	73.282	425.573
Gastos Administrativos no deducibles	0	0
Porvisiones NO deducibles	0	0
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	1.685.635	2.606.254

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

	SALDOS 31-dic-25 (\$)	SALDOS 31-dic-24 (\$)
Nota N° 25		
COSTOS DE VENTAS Y SERVICIOS		
Agrupa 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:		
Materia prima y demas materiales utilizados		
Materiales de Rehabilitación	112.793.512	125.635.969
Servicios Profesionales Odontologicos	236.785.216	0
Adquisición de materiales, partes, elementos, repuestos	0	0
Empaues	0	0
Gravamen arancel	0	0
Mas: Compra de materia primas	0	0
Total matria prima utilizada	349.578.728	125.635.969
Costos indirectos		
Domicilio - Profesionales Adscritos	0	0
Servicios	0	0
Total costos indirectos	0	0
TOTAL COSTO DE VENTAS	349.578.728	125.635.969

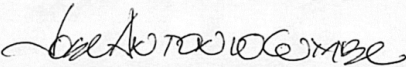
Nota No.26

**CUENTAS DE ORDEN DEUDORAS
(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.

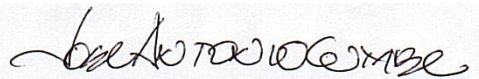
Construccion y edificaciones	0	0
	0	0
Total cuentas de orden	0	0


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-24	MOVIMIENTO			SALDO A 31-dic-25
		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	2.784.716	0	0	2.784.716
Resultado de Ejercicios Anteriores	83.411.925	0	0	0	83.411.925
Superávit por Valorización	0	0	0	0	0
Reservas	8.095.098	0	0	0	8.095.098
TOTALES	691.507.023	2.784.716	0	0	694.291.740



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 2025

FLUJOS DE FONDOS PROVENIENTES DE LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Utilidad neta del Ejercicio	2.784.716
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	2.784.716

FLUJOS DE EFECTIVO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

(-) Incremento en Deudores	40.202.643
(-) Incremento en Inventarios	-36.515.000
(-) Incremento de Intangibles	
(-) Incremento de Diferidos	-78.928.405
(+) Incremento de Proveedores	-3.745.000
(+) Incremento de Cuentas por Pagar	99.200
(+) Incremento de Impuestos por Pagar	
(+) Incremento de Oblig. Laborales	1.537.383
(+) Incremento de Pasivos Diferidos	
(+) Incremento de Otros Pasivos	4.850.254
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-72.498.925

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	3.925.269
(+) Aumento de Capital Social	
(+) Aumento de Reservas	
(+) Aumento de Utilidades Ejercicios Anteriores	
Dividendos Pagados	
TOTAL EFECTIVO PROVISTO POR LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACION	3.925.269
VARIACION DEL EFECTIVO	-65.788.940

EFFECTIVO NETO AL INICIO DEL PERIODO

Disponible	74.197.107
------------	------------

SALDO FINAL DE EFECTIVO	8.408.167
--------------------------------	------------------


CUMBE FLOREZ JOSE
Representante Legal


NATALI JOHANA LUNA CAMELO
Contadora
Matrícula 173859-T

ASOCIADOS DENTALES SAS
901234290-1
ESTADO DE CAMBIOS EN LA POSICIÓN FINANCIERA

31-dic-25

ORIGEN DE RECURSOS:

PROVENIENTES DE LAS OPERACIONES ORDINARIAS

Excedente neto (Utilidad final del ejercicio)	2.784.716
Depreciación y amortización	0
Recursos originados en operaciones ordinarias	2.784.716

OTROS RECURSOS

Aumento en el pasivo a largo plazo	0
Aporte de capital	0
Aumento Reservas	0
Aumento revalorización patrimonio	0
Aumento utilidades acumuladas	0

Otros recursos	0
TOTAL ORIGEN DE RECURSOS	2.784.716

APLICACIÓN RECURSOS

Dividendos o participaciones	0
Adiciones a propiedad, planta y equipo	0
Aumento en activos intangibles	0
Aumento en otros activos.	78.928.405
Aumento en inversiones	0

TOTAL RECURSOS APLICADOS	78.928.405
AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-76.143.689

EL AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO SE REFLEJA EN :

Aumento (disminución) en activo corriente:

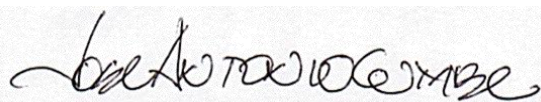
DISPONIBLE	-65.788.940
DEUDORES	-40.202.643
INVENTARIO	36.515.000

SUMAN	-69.476.583
--------------	--------------------

Aumento (Disminución) en el pasivo corriente:

OBLIGACIONES FINANCIERAS	3.925.269
PROVEEDORES	-3.745.000
CUENTAS POR PAGAR	99.200
IMPUESTOS POR PAGAR	0
OLBIGACIONES LABORALES	1.537.383
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	0
OTROS PASIVOS	4.850.254

SUMAN	6.667.106
AUMENTO (DISMINUCION) EN EL CAPITAL DE TRABAJO	-76.143.689



CUMBE FLOREZ JOSE
Representante Legal



NATALI JOHANA LUNA CAMELO
Contadora
Matrícula 173859-T