

Estados Financieros Individuales

**Ejercicio comprendido en el periodo del 31 de Diciembre
del año 2021 y de Diciembre del año 2022**

ODONTO G ASOCIADOS SAS

NIT: 811.002.691 - 0

ODONTO G ASOCIADOS SAS

Estado de situación financiera individual

Con corte a Diciembre 31 de 2021 y 2022

En miles de pesos colombianos


Activos	DIC 2021	VAR%	DIC 2022	VAR %	VAR \$	VAR %
Efectivo y equivalentes al efectivo	286.722	76,37%	287.015	74,68%	- 292	-0,10%
Clientes y otras cuentas por cobrar	10.000	2,66%	-	0,00%	10.000	100,00%
Activos por impuestos corrientes	18.245	4,86%	3.924	1,02%	14.321	364,93%
Activos corrientes	314.967	83,89%	290.939	75,70%	24.028	8,26%
Propiedades, planta y equipo	60.477	16,11%	90.818	23,63%	- 30.341	-33,41%
Activos intangibles	-	0,00%	2.593	0,67%	- 2.593	-100,00%
Activos no corrientes	60.477	16,11%	93.411	24,30%	- 32.934	-35,26%
Total Activos	375.444	100,00%	384.350	100,00%	- 8.906	-2,32%

Pasivos	DIC 2021	VAR%	DIC 2022	VAR %	VAR \$	VAR %
Obligaciones Financieras Costo Plazo	13.889	3,70%	2.408	0,63%	11.481	476,75%
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	43.306	11,53%	58.156	15,13%	- 14.851	-25,54%
Pasivo por impuestos corrientes	44.284	11,80%	-	0,00%	44.284	100,00%
Beneficios a empleados	4.570	1,22%	8.300	2,16%	- 3.730	-44,94%
Pasivos corrientes	106.048	28,25%	68.864	17,92%	37.184	54,00%
Prestamos Largo Plazo	40.000	10,65%	80.000	20,81%	- 40.000	-50,00%
Pasivos no corrientes	40.000	10,65%	80.000	20,81%	- 40.000	-50,00%
Total Pasivos	146.048	38,90%	148.864	38,73%	- 2.816	-1,89%

Patrimonio	DIC 2021	VAR%	DIC 2022	VAR %	VAR \$	VAR %
Capital Social	30.000	7,99%	30.000	7,81%	-	0,00%
Reservas	35.612	9,49%	35.612	9,27%	-	0,00%
Resultado Integral del Año	83.318	22,19%	6.091	1,58%	77.227	1267,91%
Utilidades retenidas	80.465	21,43%	163.783	42,61%	- 83.318	-50,87%
Total Patrimonio	229.395	61,10%	235.486	61,27%	- 6.091	-2,59%
Total Pasivo y Patrimonio	375.444	100,00%	384.350	100,00%	- 8.907	-2,32%

Las notas son parte integral de los estados financieros separados


GISEL CRISTINA GIRALDO RIVERA
Representante Legal
C.C. 42.826.207


CARLOS GIRALDO DUQUE
Contador
TP. 204522-T

ODONTO G ASOCIADOS SAS

Estado de Resultados y Otro Resultado Integral de período

Con corte a Diciembre 31 de 2021 y 2022

En miles de pesos colombianos

Ingresos	DIC 2021	VAR %	DIC 2022	VAR %	VAR \$	VAR %
Ingresos por Actividades Ordinarias	826.228	100,00%	955.106	100,00%	- 128.878	-13,49%
Costos de ventas	456.240	55,22%	477.800	50,03%	- 21.560	-4,51%
Margen Bruto	369.988	44,78%	477.306	49,97%	- 107.317	-22,48%
Otros Ingresos No operacionales	423	0,05%	-	0,00%	423	100
Gastos Operacionales de Administracion	233.889	28,31%	455.440	47,68%	- 221.551	-48,65%
Otros Gastos No Operacionales	628	0,08%	9.474	0,99%	- 8.846	-93,37%
Resultado de la Operación	135.894	16,45%	12.392	1,30%	123.503	996,67%
Ingreso Financieros	404	0,05%	4.671	0,49%	- 4.267	-91,35%
Total Ingresos Financieros	404	0,05%	4.671	0,49%	- 4.267	-91,35%
Gastos Financieros	15.547	1,88%	10.972	1,15%	4.575	41,70%
Total Costos Financieros	15.547	1,88%	10.972	1,15%	4.575	4,575
Utilidad Antes de Impuestos	120.751	14,61%	6.091	0,64%	114.660	1882,47%
Impuestos Corrientes	37.433	4,53%	-	0,00%	37.433	100,00%
Utilidad Neta del Período	83.318	10,08%	6.091	0,64%	77.227	1267,91%
Utilidad Por acción Básica y Diluida	17		1		15	
Resultado integral del Año	83.318	10,08%	6.091	0,64%	77.227	1267,91%

Otros resultados Integrales	DIC 2021	VAR %	DIC 2022	VAR %	VAR \$	VAR %
Resultado integral total	83.318	10,08%	6.091	0,64%	77.227	1267,91%

GISEL CRISTINA GIRALDO RIVERA
Representante Legal

CARLOS GIRALDO DUQUE
Contador
TP. 204522-T

Notas a los Estados Financieros

Con corte a 31 de Diciembre 2022

En miles de pesos colombianos

ODONTO G ASOCIADOS SAS es una sociedad comercial anónima constituida el 14 de Julio de 1995 en la ciudad de Medellín. Su vigencia es indefinida. La sociedad tendrá como objeto social principal la prestación de servicios odontológicos, de medicina especializada, de estética y de formación continua. También estará facultada para realizar actividades de comercialización, distribución, representación, venta, importación y exportación de productos, materiales, equipos odontológico de medicina especializada y de estética.

Elabora sus registros contables y prepara sus estados financieros, de acuerdo al marco técnico normativo reglamentado por la Ley 1314 de 2009 y el Decreto 3022 de 2013, para los preparadores de información financiera que conforman el grupo 2.

Nota 6.1: Efectivo y Equivalentes de Efectivo

	Dic 2022
Cajas	233.757.929
Bancos Davivienda	45.291.784
Bancos Bancolombia	7.965.287
Total Efectivo y Equivalentes de Efectivo	287.015.000

Nota 5.5: Activo por Impuestos Corrientes

	Dic 2022
Autoretención en la fuente	3.924.000
Total Activo Por Imptos Ctes	3.924.000

Nota 12: Propiedad Planta y Equipo Neto

Clasificación	Adiciones	Dic 2021	DepreAcum	Valor Neto 2022
Construcciones y Edificaciones	30.341	0	0	30.341
Muebles y enseres	-	60.477	0	60.477
Total Propiedad Planta y Equipo	30.341	60.477	0	90.818

Nota 14: Acreedores Comerciales y C

	Dic 2022
Honorarios por pagar	18.188.287
Proveedores Nacionales	22.259.000
Retención por pagar	1.542.000
Otros impuestos por pagar(ICA)	14.412.651
Otros	1.754.062
Total Acreedores y Otras CxP	58.156.000

Nota 16: Beneficios a Empleados

	2022	V
Cesantias Consolidadas	5.914.103	
Intereses a las Cesantias	587.000	
Vacaciones Consolidadas	1.551.423	
Total Beneficios Empleados	8.300.000	

Nota 17: Prestamos de Largo Plazo

	2022
Prestamo de tercero para remodelaciones	80.000
	0
Total Presamos a Largo Plazo	80.000

Nuevo prestamo por 40 millones hecho en 2022

Nota 20: Ingresos por Actividades Ordinarias

	2022
Servicio de odontología y relacionados	955.106.000
Total Servicios	955.106.000

Nota 21: Costos de Ventas y Operación

	2022
Honorarios Odontologicos	339.297.000
Insumos y otros	138.503.000
Total Costos Ventas y Oper	477.800.000

Nota 22: Gastos Administrativos

	2022
Gastos de Personal	111.635.000
Honorarios	11.000.000
Impuestos Ica e Iva descontable	88.007.000
Arrendamientos y administración	132.056.000
Seguros	3.774.000
Servicios	26.975.000
Gastos Legales	3.339.000
Mantenimiento y Reparaciones	69.451.000
Diversos	20.203.000
Total Gastos de Administración	466.440.000

Nota 25: Otros Gastos No Operacionales

	2022
Gastos Extraordinarios (multas y sanciones)	7.095.000
Gastos Bancarios	2.379.000
Total Gastos No Operacionales	9.474.000

Nota 27: Gastos Financieros

	2022
Gastos Financieros intereses	10.972.000
Total Gastos Financieros	10.972.000