

CLINICAS ODONTOLOGICAS SOS ESTICAS SAS
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVO	NOTA	SALDO AL 31-dic-21	SALDO AL 31-dic-20
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes	3	1.854.000	646.000
Deudores Comerciales	4	2.766.000	2.653.000
Inventarios	5	28.828.000	28.828.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		33.448.000	32.127.000
	W.C.	60%	55%
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	6	62.225.000	62.225.000
Impuesto diferido	7	0	0
Otros activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		62.225.000	62.225.000
TOTAL ACTIVO		95.673.000	94.352.000
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Acreedores comerciales	8	53.126.000	57.378.000
Impuestos, Gravámenes y Tasas	9	2.449.000	799.000
Beneficios a empleados		420.000	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		55.995.000	58.177.000
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras		0	0
Impuesto Diferido	10	0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0	0
TOTAL PASIVO		55.995.000	58.177.000
PATRIMONIO			
	ET	0%	0%
Capital social	11	30.000.000	30.000.000
Reserva Futura Capitalizacion		1.745.000	1.745.000
Revalorización del patrimonio		0	0
Resultado de ejercicios anteriores		4.430.000	3.812.000
Valorizacion Edificaciones			
Resultado del ejercicio		3.503.000	618.000
TOTAL PATRIMONIO		39.678.000	36.175.000
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		95.673.000	94.352.000


OLGA LUCÍA TORRES CAMARGO
Representante Legal

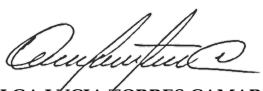

ANDREA VELANDIA VELADIA
CONTADORA PUBLICA
TP 85.793-T

CLINICAS ODONTOLOGICAS SOS ESTICAS SAS

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL

(Expresado en pesos Colombianos)

	NOTA	SALDO AL 31-dic-21	SALDO AL 31-dic-20
INGRESOS			
INGRESOS ORDINARIOS			
Prestacion de servicios	12	89.404.000	42.490.000
COSTOS			
Costo prestacion del Servicio	13	44.847.000	14.591.000
UTILIDAD BRUTA		44.557.000	27.899.000
GASTOS ORDINARIOS			
	MB	50%	66%
Gastos Operacionales de Administración	14	38.877.000	29.019.000
Utilidad y/o Perdida Operacional		5.680.000	-1.120.000
GANACIAS Y PERDIDAS			
	MO	6%	-3%
Ingresos	15	893.000	2.853.000
Gastos	15	1.122.000	735.000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		5.451.000	998.000
Provisión Impuesto de Renta y CREE		1.948.000	380.000
UTILIDAD Y/O PERDIDA del periodo		3.503.000	618.000


OLGA LÚCIA TORRES CAMARGO
Representante Legal


ANDREA VELANDIA VELADIA
CONTADORA PUBLICA
TP 85.793-T

CLINICAS ODONTOLOGICAS SOS ESTICAS SAS

ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO

ORIGEN DE LOS FONDOS	POR EL PERIODO COMPRENDIDO
	ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL 31/12/2021
Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	3.503.000
PARTIDAS DE CONCILIACIÓN ENTRE LA UTILIDAD NETA Y EL EFECTIVO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	
Depreciación	0
Ajustes por Inflación de Propiedad Planta y Equipo	0
Ajustes por Inflación Diferidos	0
Revalorización del Patrimonio	0
CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS NETOS	
Incremento en Deudores	-113.000
Incremento en Inventarios	0
Disminución en cuentas Por pagar	-4.252.000
Disminución Obligaciones Fiancieras	0
Disminución en Impuestos por Pagar	1.650.000
Incremento en Obligaciones Laborales	420.000
EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	1.208.000
FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES DE INVERSIÓN	
Incremento en Propiedad planta y Equipo	0
Incremento en Diferidos	0
EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	0
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Incremento en Patrimonio	0
Distribución de Utilidades	0
EFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0
INCREMENTO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	1.208.000
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	
DISPONIBLE AL INICIO DEL AÑO	646.000
DISPONIBLE AL FINAL DEL AÑO	1.854.000
DISPONIBLE AL 31/12 SEGÚN BALANCE	1.854.000


OLGA LUCIA TORRES CAMARGO
 Representante Legal


ANDREA VELANDIA VELADIA
 CONTADORA PUBLICA
 TP 85.793-T

CLINICAS ODONTOLOGICAS SOS ESTICAS SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

	SALDO AL 31-dic-20	CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	SALDO AL 31-dic-21
CAPITAL SOCIAL			
Capital	30.000.000	0	30.000.000
RESERVAS			
Reserva Legal	0	1.745.000	1.745.000
REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO			
Revalorización	0	0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
Resultado de Ejercicios Anteriores	3.812.000	618.000	4.430.000
Resultado del Ejercicio Actual	618.000	3.503.000	3.503.000
TOTALES	34.430.000	5.866.000	39.678.000

CLÍNICAS ODONTOLÓGICAS S.O.S ESTÉTICAS SAS
NIT 900.416.826-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTA No 1 – ENTE ECONOMICO

CLINICAS ODONTOLOGICAS S.O.S ESTETICAS SAS. Tiene como objeto social la prestación de servicios profesionales en el área de la odontología

NOTA No 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la Sociedad observa lo estipulado en el Decreto 2706 de 2012.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Sociedad ha adoptado en concordancia con lo anterior:

Propiedades y equipo y depreciación

Las propiedades y equipo se contabilizan al costo. Las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo neto respectivo y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto se llevan a resultados.

La depreciación se calcula por el método de línea recta sobre el costo, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 5% para edificaciones, 10% para equipos de oficina y maquinaria y equipo y 20% para equipo de computación.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos se reconocen sobre la base de la causación, los costos y gastos se reconocen sobre la base de correlación con las ventas o ingresos que lo originan y a falta de ellos los costos y gastos se contabilizan de acuerdo a las normas básicas de la causación y la prudencia

NOTA No 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo en caja y Bancos a 31 de Diciembre asciende a \$1.854.000 Discriminados de la siguiente manera.

	2021	2020
CAJA	500.000	-
BANCOS	1.354.000	646.000
TOTAL DISPONIBLE	1.854.000	646.000

NOTA No 4 – DEUDORES COMERCIALES

Corresponde a anticipos del impuesto de renta y CREE por valor de \$2.766.000

NOTA No 5 – INVENTARIOS

Corresponde a materiales para consumo de la compañía por valor de \$ 28.828.000

NOTA No 6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	2021	2020
MAQUINARIA Y EQUIPO	54.299.000	54.299.000
EQUIPO DE OFICINA	15.842.000	13.215.000
	70.141.000	67.514.000
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	(7.916.000)	(7.916.000)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	62.225.000	59.598.000

NOTA No 7- ACREEDORES COMERCIALES

CUENTAS POR PAGAR	2021	2020
PROVEEDORES	-	150.000
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	52.797.000	57.161.000
ATICIPOS RECIBIDOS		
RETENCIÓN EN LA FUENTE	96.000	67.000
RETENCIÓN Y APORTES DE NOMINA	233.000	-
RETEGARANTIAS		
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	53.126.000	57.378.000

NOTA No 8- CAPITAL SOCIAL

CEDULA	SOCIO	VALOR		
		ACCIONES	ACCIONES	PARTICIPACION
52269174	OLGA LUCIA TORRES CAMARGO	7505118	15000	50
21220460	TERESA DE JESUS CAMARGO MARINO	7505118	15000	50

NOTA No 9 – INGRESOS OPERACIONALES

Comprende el valor de los ingresos obtenidos por la compañía en las actividades del servicio de Odontología

INGRESOS ORDINARIOS	2021	2020
SERVICIOS ODONTOLOGICOS	89.404.000	42.490.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	89.404.000	42.490.000

NOTA No 10 – COSTOS

Los Costos abarcan tanto los materiales y suministros necesarios para el desarrollo de las actividades del consultorio

COSTOS	2021	2020
Costo del Servicio	44.847.000	14.591.000
TOTAL COSTOS	44.847.000	14.591.000

NOTA No 11- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

GASTOS ORDINARIOS

	2021	2020
GASTOS DE PERSONAL	22.808.000	17.361.000
HONORARIOS	3.876.000	4.125.000
IMPUESTOS	969.000	595.000
ARRENDAMIENTOS		
SEGUROS	47.000	-
SERVICIOS	8.986.000	6.260.000
GASTOS LEGALES	714.000	6.000
MANTENIMIENTO Y ADECUACION	-	-
GASTOS DE VIAJE		
DEPRECIACIONES	-	-
DIVERSOS	1.477.000	672.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	38.877.000	29.019.000

NOTA No 12 – GASTOS

Corresponden a gastos financieros por valor de 1.122.000


OLGA LUCÍA TORRES
 REPRESENTANTE LEGAL


ANDREA VELANDIA VELANDIA
 CONTADOR PÚBLICO
 TP 85.793-T