

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

ACTIVO	NOTA	SALDO AL 31-dic-24	SALDO AL 31-dic-23
ACTIVO CORRIENTE			
Efectivo y equivalentes	3	1.616.000	553.000
Deudores Comerciales	4	1.473.000	3.466.000
Inventarios	5	65.782.000	65.782.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>68.871.000</u>	<u>69.801.000</u>
	W.C.	49%	62%
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y Equipo	6	125.210.000	100.417.000
Impuesto diferido		0	0
Otros activos			
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>125.210.000</u>	<u>100.417.000</u>
TOTAL ACTIVO		<u>194.081.000</u>	<u>170.218.000</u>
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
Acreedores comerciales	7	137.709.000	112.440.000
Impuestos, Gravámenes y Tasas		447.000	20.000
Beneficios a empleados		2.452.000	0
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>140.608.000</u>	<u>112.460.000</u>
PASIVO NO CORRIENTE			
Obligaciones Financieras		0	0
Impuesto Diferido		0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		<u>0</u>	<u>0</u>
TOTAL PASIVO		<u>140.608.000</u>	<u>112.460.000</u>
PATRIMONIO			
	ET	0%	0%
Capital social	8	30.000.000	30.000.000
Reserva Futura Capitalización		22.027.000	22.027.000
Revalorización del patrimonio		0	0
Resultado de ejercicios anteriores		5.731.000	9.707.000
Valorización Edificaciones			
Resultado del ejercicio		-4.285.000	-3.976.000
TOTAL PATRIMONIO		<u>53.473.000</u>	<u>57.758.000</u>
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>194.081.000</u>	<u>170.218.000</u>

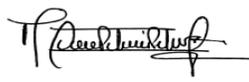

OLGA LUCÍA TORRES CAMARGO
Representante Legal


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-24	SALDO AL 31-dic-23
INGRESOS			
INGRESOS ORDINARIOS			
Prestacion de servicios	9	48.384.000	85.593.000
COSTOS			
Costo prestacion del Servicio	10	10.299.000	53.234.000
UTILIDAD BRUTA		38.085.000	32.359.000
GASTOS ORDINARIOS			
Gastos Operacionales de Administración	11	40.788.000	34.983.000
Utilidad y/o Perdida Operacional		-2.703.000	-2.624.000
GANACIAS Y PERDIDAS			
Ingresos	12	0	0
Gastos	12	1.582.000	1.352.000
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		-4.285.000	-3.976.000
Provisión Impuesto de Renta y CREE		0	0
UTILIDAD Y/O PERDIDA del periodo		-4.285.000	-3.976.000


OLGA LUCÍA 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-23	CAMBIOS EN EL PATRIMONIO	SALDO AL 31-dic-24
CAPITAL SOCIAL			
Capital	30.000.000	0	30.000.000
RESERVAS			
Reserva Legal	1.745.000	20.282.000	22.027.000
REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO			
Revalorización	0	0	0
RESULTADOS DEL EJERCICIO			
Resultado de Ejercicios Anteriores	9.707.000	-3.976.000	5.731.000
Resultado del Ejercicio Actual	-3.976.000	-4.285.000	-4.285.000
TOTALES	37.476.000	12.021.000	53.473.000

CLINICAS ODONTOLOGICAS SOS ESTICAS SAS

ESTADO DE FLUJOS DEL EFECTIVO

	POR EL PERIODO COMPRENDIDO ENTRE EL 01 DE ENERO Y EL
ORIGEN DE LOS FONDOS	31/12/2024
Utilidad (Perdida) del Ejercicio	-4.285.000
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	1.993.000
Incremento en Inventarios	0
Disminución en cuentas Por pagar	25.269.000
Disminucion Obligaciones Fiancieras	0
Disminución en Impuestos por Pagar	427.000
Incremento en Obligaciones Laborales	2.452.000
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	25.856.000
FLUJO DE EFECTIVO POR OPERACIONES DE INVERSIÓN	
Incremento en Propiedad planta y Equipo	-24.793.000
Incremento en Diferidos	0
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-24.793.000
FLUJO DE EFECTIVO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	
Incremento en Patrimonio	0
Distribución de Utilidades	0
EFFECTIVO NETO PROVISTO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	0
INCREMENTO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFECTIVO	1.063.000
CONCILIACIÓN DEL EFECTIVO	
DISPONIBLE AL INICIO DEL AÑO	553.000
DISPONIBLE AL FINAL DEL AÑO	1.616.000
DISPONIBLE AL 31/12 SEGÚN BALANCE	1.616.000


OLGA LUCÍA TORRES CAMARGO
 Representante Legal


ANDREA VELANDIA VELADIA
 CONTADORA PUBLICA
 TP 85.793-T

CLÍNICAS ODONTOLÓGICOS S.O.S ESTETICAS SAS
NIT 900.416.826-8
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024

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 \$1.616.000
Discriminados de la siguiente manera.

DISPONIBLE	2024	2023
CAJA	-	82.000
BANCOS	1.616.000	471.000
TOTAL DISPONIBLE	1.616.000	553.000

NOTA No 4 – DEUDORES COMERCIALES

Corresponde a anticipos del impuesto de renta y Autorrenta por valor de \$1.473.000

NOTA No 5 – INVENTARIOS

Corresponde a materiales para consumo de la compañía por valor de \$65.782.000

NOTA No 6 – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2024	2023
MAQUINARIA Y EQUIPO	119.825.000	95.032.000
EQUIPO DE OFICINA	15.324.000	15.324.000
EQUIPO DE COMPUTO		
	<u>135.149.000</u>	<u>110.356.000</u>
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>(9.939.000)</u>	<u>(9.939.000)</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	125.210.000	100.417.000

NOTA No 7- ACREEDORES COMERCIALES

CUENTAS POR PAGAR	2024	2023
PROVEEDORES	-	-
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	136.679.000	111.801.000
RETENCIÓN EN LA FUENTE	702.000	355.000
RETENCIÓN Y APORTES DE NOMINA	328.000	284.000
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	137.709.000	112.440.000

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	2024	2023
SERVICIOS ODONTOLOGIAS	48.384.000	85.593.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	48.384.000	85.593.000

NOTA No 10 – COSTOS

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

COSTOS	2024	2023
SERVICIOS ODONTOLOGICOS	10.299.000	53.234.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	10.299.000	53.234.000

NOTA No 11- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

GASTOS ORDINARIOS	2024	2023
GASTOS DE PERSONAL	23.017.000	20.136.000
HONORARIOS	5.627.000	5.271.000
IMPUESTOS	467.000	827.000
SEGUROS	264.000	109.000
SERVICIOS	10.151.000	7.614.000
GASTOS LEGALES	946.000	960.000
DEPRECIACIONES	-	-
DIVERSOS	316.000	66.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	40.788.000	34.983.000

NOTA No 12 – INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES

GANACIAS Y PERDIDAS	2024	2023
DIVERSOS	-	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	-	-
GANACIAS Y PERDIDAS		
FINANCIEROS	887.000	394.000
EXTRAORDINARIOS	695.000	958.000
TOTAL NO OPERACIONALES	1.582.000	1.352.000


 OLGA LUCÍA TORRES
 REPRESENTANTE LEGAL


 ANDREA VELANDIA VELANDIA
 CONTADOR PÚBLICO
 TP 85.793-T