CLINICA ORAL DENT LTDA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
(Expresado en pesos-Vigilados Supersalud)
CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2021

	NOTAS	2021	2020	VAR.	%
ACTIVOS					
Efectivo y equivalentes a efectivo	3				
Cajas general y menores		4.956.831	2.077.000	2.879.831	139%
Bancos y Ctas de Ahorro		97.131.088	76.857.716	20.273.372	26%
Total efectivo y sus equivalentes		102.087.919	78.934.716	23.153.203	29%
Activos Financieros	4				
Cuentas por Cobrar a socios		-	-	-	100%
Cuentas por Cobrar a trabajadores		-	-	-	100%
Otrascuentas Por Cobrar		2.150.000	-	2.150.000	0%
Total Instrumentos Financieros		2.150.000	-	2.150.000	100%
Impuestos Corrientes Por Cobrar	5				
Anticipo impuesto al cree		-	-	-	0%
Anticipo impuesto ala Renta 2021/20		1.736.000	661.000	1.075.000	163%
Total Impuestos Corrientes		1.736.000	661.000	1.075.000	163%
Inventarios	6				
Total activo corriente		105.973.919	79.595.716	26.378.203	33%
Propiedad, planta y equipo					
Maquinaria y Equipo		30.000.000	30.000.000	-	100%
Muebles y Enseres		17.509.040	17.509.040	-	0%
Equipos de Computo		16.321.852	16.321.852	-	0%
Equipos Odontologicos		100.563.562	81.910.341	18.653.221	23%
Flota y equipo de transporte		78.599.975	78.599.975	-	0%
Depreciacion Acumulada		(168.497.086)	(159.321.605)	(9.175.481)	6%
Total activo no corriente	7	74.497.343	65.019.603	(9.477.740)	-15%
TOTAL ACTIVOS		180.471.262	144.615.319	35.855.943	25%

PASIVOS**Pasivos Financieros**

Obligaciones Financeras		1.955.531	1.162.151	793.380	68%
Proveedores		31.599.158	2.566.541	29.032.617	100%
Total Instrumentos Financieros	8	33.554.689	3.728.692	29.825.997	800%

Impuestos Corrientes por Pagar

Retencion en la fuente-auto renta		1.520.000	704.000	816.000	116%
Retencion cree - autorenta		-	-	-	0%
Impuesto a la Renta y complementarios		6.733.000	896.000	5.837.000	651%
Industria y comercio		3.642.000	2.805.000	837.000	30%
Industria y comercio retenido		455.000	205.000	250.000	122%
Total Impuestos Corrientes	9	12.350.000	4.610.000	7.740.000	168%

Beneficios a Empleados

Aportes a entidades de Salud		241.600	210.400	31.200	15%
Aportes a Riesgos Laborales		63.100	84.000	(20.900)	-25%
Aportes a Fondos de Pension		965.600	841.000	124.600	15%
Aportes a Caja de Compensacion		241.600	210.400	31.200	15%
Nomina por pagar		1.121.895	-	1.121.895	100%
Cesantias		4.487.662	5.352.138	(864.476)	-16%
Intereses a Cesantias		421.615	629.811	(208.196)	-33%
Vacaciones		1.538.174	6.747.574	(5.209.400)	-77%
Total Beneficios a Empleados	10	9.081.246	14.075.323	(4.994.077)	-35%

Pasivos Corrientes

Obligaciones Financieras L.P		-	-	-	0%
Deudas con Socios		30.123.047	36.371.697	(6.248.650)	100%

Pasivos no Corrientes

		30.123.047	36.371.697	6.248.650	100%
--	--	-------------------	-------------------	------------------	-------------

TOTAL PASIVOS

		85.108.982	58.785.712	26.323.270	45%
--	--	-------------------	-------------------	-------------------	------------

PATRIMONIO

Capital Social	11	22.000.000	22.000.000	-	0%
Reserva Legal		3.257.494	3.257.494	-	0%
Utilidades o Perdidas Acumuladas		60.572.113	55.349.657	5.222.456	9%
Utilidad del Ejercicio		9.532.673	5.222.456	4.310.217	83%

TOTAL PATRIMONIO

		95.362.280	85.829.607	9.532.673	11%
--	--	-------------------	-------------------	------------------	------------

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		180.471.262	144.615.319	35.855.943	25%
------------------------------------	--	--------------------	--------------------	-------------------	------------

Olga Yanira Ariza C.
Representante legal
Original Firmado

Arturo Milton Valencia B
Contador Mat 28.599-T
Original Firmado

CLINICA ORAL DENT LTDA
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO
(Expresado en pesos-Vigilados Supersalud)
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

		2021	2020	VAR.	
INGRESOS ACTIVADES ORDINARIAS	12				
Servicios Odontologicos		329.219.100	245.201.000	(84.018.100)	-34,3%
Otros Ingresos		-	10.254.993	10.254.993	100,0%
TOTAL INGRESOS		329.219.100	255.455.993	(73.763.107)	-28,9%
COSTO DE VENTA	13				
Servicios Odontologicos		42.678.221	31.735.559	(10.942.662)	-34,5%
UTILIDAD BRUTA		286.540.879	223.720.434	(62.820.445)	-28,1%
GASTOS OPER. DE ADMON					
Gastos de Personal		111.190.630	97.888.016	(13.302.614)	-13,6%
Honorarios		48.340.000	44.919.400	(3.420.600)	-7,6%
Impuestos		6.142.888	3.494.000	(2.648.888)	-75,8%
Arrendamientos		48.000.000	23.500.000	(24.500.000)	-104,3%
Contribuciones y Afiliaciones		-	-	-	100,0%
Seguros		1.494.481	2.474.276	979.795	39,6%
Servicios		8.275.954	8.177.521	(98.433)	-1,2%
Gastos Legales		1.495.700	3.936.359	2.440.659	62,0%
Mantenimiento y Reparaciones		11.586.301	7.754.245	(3.832.056)	-49,4%
Adecuaciones e instalaciones		-	-	-	100,0%
Depreciaciones		9.858.481	8.559.636	(1.298.845)	-15,2%
Diversos		9.255.600	4.994.116	(4.261.484)	-85,3%
TOTAL GASTOS OPER. DE ADMON	14	255.640.035	205.697.569	(49.942.466)	-24,3%
OTROS EGRESOS					
Gastos de Venta		1.495.783	521.346	(974.437)	-186,9%
Gastos Financieros		11.520.436	8.818.793	(2.701.643)	-30,6%
TOTAL OTROS EGRESOS	15	13.016.219	9.340.139	(3.676.080)	-39,4%
TOTAL EGRESOS		268.656.254	215.037.708	(53.618.546)	-24,9%
UTILIDAD DEL EJERCICIO		17.884.625	8.682.726	(9.201.899)	-106,0%
Renta y complementarios 2021/20	16	8.351.952	3.460.270	(4.891.682)	-141,4%
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS		9.532.673	5.222.456	(4.310.217)	-82,5%

Olga Yanira Ariza C.
Representante legal
Original Firmado

Arturo Milton Valencia B
Contador Mat 28.599-T
Original Firmado

CLINICA ORAL DENT LTDA
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Cifras expresadas en pesos Colombianos-supervigilado Supersalud)

NOTA NRO 1 - ENTIDAD REPORTANTE

La Clinica Oral Dent Ltda es una Persona Juridica, Sujeta al codigo de comercio y normas complementarias constituidas mediante escritura Publica Nro 0005077 de la notaria 20 de Bogota registrada el 16 de agostos de 2007 el 29 de agosto de 2007 bajo el libro nro

NOTA NRO 2 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

En su contabilidad y en la presentacion de los Estados Financieros, de La Compañía registra sus valores en concordancia, a las normas contables de general aceptacion y lo prescrito en los decretos 2706 de 2012 y decreto reglamentario 2420 de 2015 ajustadas en el anexo 3

No se aplican ajustes integrales por inflacion conforme a las normas lagales vigentes.

NOTA NRO 3- EFECTIVOS Y SUS EQUIVALENTES

CAJA GENERAL Y MENORES

Corresponde al Fondo Fijo constituido por el Representante Legal por valor de \$ 400.000.00 y subsetible de ser incrementado por el mismo; acorde a la proporcionalidad del gasto para el buen funcionamiento de la compañía.

BANCOS- CUENTAS DE AHORRO

El componente de bancos presenta el siguiente detalle reflejado en las conciliaciones bancarias asi:

ENTIDAD FINANCIERA

	2021	2020	VARIACION
BANCO DAVIVIENDA CUENTA CORRIENTE	33.820.369	27.021.080	6.799.289
BANCO DE BOGOTA CUENTA CORRIENTE	36.932.588	9.710.929	27.221.659
BANCO COLPATRIA CUENTA CORRIENTE	26.378.131	22.110.436	4.267.695
	97.131.088	58.842.445	38.288.643

NOTA NRO 4- ACTIVOS FINANCIEROS

Corresponde a giros efectuados susceptibles de reconocimiento de intereses conforme a capitulo 7 del decreto 2706 de 2012

Activos Financieros	2021	2020	VARIACION
Cuentas por Cobar a socios	-	-	-
Cuentas por Cobar a trabajadores	-	-	-
Otras cuentas Por Cobar	2.150.000	-	2.150.000
Total Instrumentos Financieros	2.150.000	-	2.150.000

NOTA NRO 5- IMPUESTOS CORRIENTES POR COBAR

En este componente se reflejan los diferentes anticipos o saldos a favor por cobar originados de las normas locales para estos efectos de cada pais. Y se detalla a continuacion:

Impuestos Corrientes Por Cobar

	2021	2020	VARIACION
Anticipo impuesto al cree-auto renta	-	-	-
Anticipo impuesto ala Renta 2018/19	1.736.000	661.000	1.075.000
Total Impuestos Corrientes	1.738.021	663.020	1.075.000

NOTA NRO 6- INVENTARIOS

El valor reflejado en el componente de inventarios, representa los insumos y medicamentos aplicables para la prestación del servicio de los pacientes de la Clínica Oral Dent Ltda. a continuación presento los valores reflejados en libros.

	2021	2020	VARIACION
Insumos Odontologicos	-	-	-
	-	-	-

NOTA NRO 7- PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad Planta y Equipo fue Valorizada a su costo historico al igual que su depreciacion se efectua de acuerdo a las normas de contabilidad generalmente aceptadas en colombia conforme al decreto 2706 de 2012 asi:

	2021	2020	VARIACION
Muebles y Enseres	30.000.000	30.000.000	-
Equipos de Computo	16.321.852	16.321.852	-
Equipos Odontologicos	100.563.562	81.910.341	18.653.221
Flota y equipo de transporte	78.599.975	78.599.975	-
Depreciacion Acumulada	(168.497.086)	(159.321.605)	(9.175.481)
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	56.988.303	47.510.563	9.477.740

NOTA NRO 8- PASIVOS FINANCIEROS

Corresponde a giros recibidos de entidades financieras o de terceros susceptibles de reconocimiento de intereses conforme a capitulo 7 del decreto 2706 de 2012

	2021	2020	VARIACION
Pasivos Financieros			
Obligaciones Financieras	1.955.531	1.162.151	793.380
Proveedores	31.599.158	2.566.541	29.032.617
Total Instrumentos Financieros	33.554.689	3.728.692	29.825.997

NOTA NRO 9- IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

En este componente se reflejan los diferentes tributos por pagar de impuestos corrientes de las normas locales para estos efectos de cada Pais. Y se detallan asi :

	2021	2020	VARIACION
Impuestos Corrientes Por Pagar			
Retencion en la fuente-auto renta	1.520.000	704.000	816.000
Retencion cree - autorenta	-	-	-
Impuesto a la Renta y complementarios	6.733.000	896.000	5.837.000
Industria y comercio	3.642.000	2.805.000	837.000
Industria y comercio retenido	455.000	205.000	250.000
Total Impuestos Corrientes	12.350.000	4.610.000	7.740.000

NOTA NRO 10 - BENEFICIOS A EMPLEADOS - OBLIGACIONES LABORALES

Los beneficios a empleados comprenden todos los tipos de contraprestacion que la Clínica Oral Dent proporciona a sus trabajadores, a cambio de sus servicios y se detallan asi:

	2021	2020	VARIACION
Aportes a entidades de Salud	241.600	210.400	31.200
Aportes a Riesgos Laborales	63.100	84.000	(20.900)
Aportes a Fondos de Pension	965.600	841.000	124.600
Aportes a Caja de Compensacion	241.600	210.400	31.200
Cesantias	4.487.662	5.352.138	(864.476)
Intereses a Cesantias	421.615	629.811	(208.196)
Vacaciones	1.538.174	6.747.574	(5.209.400)
	7.959.351	14.075.323	(6.115.972)

NOTA NRO 11- PATRIMONIO

La situacion patrimonial de la Clinica Oral Dent Ltda presenta el siguiente analisis:

	2021	2020	VARIACION
Capital Social	22.000.000	22.000.000	-
Reservas	3.257.494	3.257.494	-
Utilidades o Perdidas Acumuladas	60.572.113	55.349.657	5.222.456
Utilidad del Ejercicio	9.532.673	5.222.456	4.310.217
TOTAL PATRIMONIO	95.362.280	85.829.607	9.532.673

NOTA NRO 12- INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos representan flujos de entradas de efectivo y otros conceptos para el mantenimiento y conservacion de los diferentes bienes y servicios

	2021	2020	VARIACION
Servicios Odontologicos	329.219.100	245.201.000	84.018.100
Otros Ingresos	-	10.254.993	-10.254.993
	329.219.100	255.455.993	73.763.107

NOTA NRO 13- COSTO DE VENTA

Representan consumos de los diferentes medicamentos y otros servicios relacionados para la prestacion del servicio

	2021	2020	VARIACION
Servicios Odontologicos	42.678.221	31.735.559	10.942.662
	42.678.221	31.735.559	10.942.662

NOTA NRO 14- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

La Clinica incurrio en las siguientes erogaciones para su mantenimiento y conservacion de los bienes y servicios para la atencion de sus paciente

	2021	2020	VARIACION
Gastos de Personal	111.190.630	97.888.016	13.302.614
Honorarios	48.340.000	44.919.400	3.420.600
Impuestos	6.142.888	3.494.000	2.648.888
Arrendamientos	48.000.000	23.500.000	24.500.000
Contribuciones y Afiliaciones	-	-	-
Seguros	1.494.481	2.474.276	(979.795)
Servicios	8.275.954	8.177.521	98.433
Gastos Legales	1.495.700	3.936.359	(2.440.659)
Mantenimiento y Reparaciones	11.586.301	7.754.245	3.832.056
Adecuaciones e instalaciones	-	-	-
Depreciaciones	9.858.481	8.559.636	1.298.845
Diversos	9.255.600	4.994.116	4.261.484
TOTAL GASTOS OPER. DE ADMON	255.640.035	205.697.569	49.942.466

NOTA NRO 15- OTROS EGRESOS

La Clinica incurrio en otras erogaciones para su mantenimiento y conservacion de los bienes para una mejor prestacion de servicios odontologicos.

	2021	2020	VARIACION
Gastos Financieros	1.495.783	521.346	974.437
Gastos extraordinarios	11.520.436	8.818.793	2.701.643
TOTAL OTROS EGRESOS	13.016.219	9.340.139	59.178.875

NOTA NRO 16- RENTA Y COMPLEMENTARIOS - IMPUESTO A LAS GANCIAS

Corresponde al valor a pagar a la Dirreccion de Impuestos y Aduanas Naciones equivalente al 32 y 33 % según las legales vigentes. E incluido el impuesto anticipo de autorenta.

	2021	2020	VARIACION
Provision Renta y Complementarios	42.678.221	31.735.559	10.942.662
	42.678.221	31.735.559	10.942.662

Olga Yanira Ariza C.
Representante legal

Arturo Milton Valencia B
Contador Mat 28.599-T