

CLINICA ODONTOLOGICA DE BOYACA
NIT 900241275-7

ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

(CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS)

INGRESOS OPERACIONALES

Unidad Consulta Externa	191.093.520	
No operacionales	<u>12.384.982</u>	
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		<u>203.478.502</u>

Menos COSTOS DE SERVICIOS

Costos y Gastos de Servicios	<u>109.900.380</u>	
TOTAL COSTO DE SERVICIOS		109.900.380
UTILIDAD BRUTA		93.578.122

GASTOS DE OPERACIÓN

Dirección Administrativa	85.319.351	
Gasto de ventas	20.305.057	
Gastos Financieros	57.945	
Otros Gastos	<u>45.398</u>	
TOTAL GASTOS		<u>105.727.751</u>
RESULTADO DEL EJERCICIO		<u>12.149.629</u>


DOLLY ALEXANDRA ROMERO OSORIO
Gerente C.C 40'037,990


MARIA ESTER SANCHEZ B
Contador Publico T.P 92071-T

CLINICA ODONTOLOGICA DE BOYACA
NIT 900241275-7

ESTADO DE FLUJO DEEFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022

(EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

Resultado Operacional	-12.149.629
menos depreciacion	2.646.368
Cuentas por cobrar	-771.160
Inventario	-938.900
Proveedores	-1.354.971
Cuentas Por Pagar	-1.454.865
Obligaciones Laborales	252.794
Impuestos Gravámenes y Tasas	0
EFFECTIVO ACTIVIDADES DE OPERACIONES	<u>-4.730.571</u>

ACTIVIDADES DE INVERSION

Activo corriente	
Intangibles	-1.503.569
ACTIVO UTILIZADO PARA ADQUISICION DE ACTIVOS FIJOS	<u>-1.503.569</u>

ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO

Dividendos	-10.726.672
TOTAL ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	<u>-10.726.672</u>
FLUJO DE EFECTIVO NETO	-16.960.812
Efectivo al Inicio del periodo	26.984.731
Efectivo al Final Del Período	10.023.919


DOLLY ALEXANDRA ROMERO OSORIO
Gerente C.C 40'037,990


MARIA ESTER SANCHEZ RATIVA
Contador Publico T.P 92074-T

CLINICA ODONTOLOGICA DE BOYACA
NIT 900241275-7

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DEL AÑO 2022

	Saldo inicial	Aumentos	disminucion	Saldo Final
Capital Social	10.000.000	0	0	10.000.000
Reservas Estatutarias	793.251	0	0	793.251
Resultado Del Ejercicio	-9.373.811	0	-12.149.629	-21.523.440
Utilidad Del Ejercicios Anteriores	35.229.425	0	0	35.229.425
totales				24.499.236

Dolly Alexandra Romero
DOLLY ALEXANDRA ROMERO OSORIO
Gerente C.C 40'037,990

Maria Ester Sanchez Rativa
MARIA ESTER SANCHEZ RATIVA
Contador Publico T.P 92071-T

CLINICA ODONTOLOGICA DE BOYACA E.U
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DICIEMBRE DE 2022

NOTAS DE CARACTER GENERAL

NOTA No 1: NORMA GENERAL DE REVELACIONES

La clínica **ODONTOLOGICA DE BOYACA E.U.** Tiene su domicilio principal en la ciudad de Tunja Boyacá Colombia e identificación tributaria N° 900.241.275-7, constituida por documento privado el 11 de septiembre de 2008, inscrita el 16 de septiembre del mismo año, bajo el No 00016255 del libro IX en la Cámara de Comercio de Tunja con vigencia indefinida y su objeto social es la **PRESTACION DE SERVICIOS DE ODONTOLOGIA.**

Para el registro de sus operaciones cuenta con libros de contabilidad debidamente registrados y registrada ante la Administración de Impuestos y Aduanas Nacionales de Tunja, como responsable del Impuesto a la Renta.

NOTA No 2.) PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Sistema Contable: La contabilidad y los Estados Financieros de la **CLINICA ODONTOLOGICA DE BOYACA E.U.** Se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia; Decretos 2649 y 2650 de 1993, ley 1314 de 2009 y decreto 2420 del año 2015 Normas de Contabilidad de Información Financiera y Aseguramiento de la Información y las modificaciones y normas establecidas por la Superintendencia Nacional de Salud Colombiana

Unidad Monetaria: De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria para las transacciones económicas es el peso colombiano.

Propiedades, Planta y Equipo: Se registran a precios de costo de adquisición menos la depreciación, sistema que se estima con base en el método de Línea Recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan al resultado del ejercicio en la medida en que se originan. Los ingresos, costos y gastos; se contabilizan por el sistema de causación.

NOTAS DE CARACTER ESPECÍFICO.

NOTA 3. CAJA Y BANCOS

Registra el valor en efectivo o en cheque con que cuenta la empresa a la fecha de corte 31-12-2022

*Valor Caja \$9.917.311

*Valor Bancos cta. de ahorros Da vivienda \$106.608

NOTA 4. INVENTARIOS

Registra el valor de materiales para suministro en desarrollo del objeto principal a precio de costo y de acuerdo al conteo físico

*Valor de Inventario \$5.473.900

NOTA 5. ANTICIPOS Y CTAS POR COBRAR

Registra el valor total con corte a la fecha 31 de diciembre de 2022

* Industria y comercio	\$ 368.000
*Impuesto de Renta y Complementarios	1.864.466
*Dolly Alexandra Romero Osorio \$	3.946.818
*varios	<u>139.487</u>
V/R TOTAL	\$ 6.318.771

NOTA 6. ACTIVOS FIJOS

Registra el valor de la Maquinaria y Equipo y Muebles y Enseres, y Equipo de Comunicaciones a costo histórico; bienes que son de propiedad de la IPS utilizados para cumplir con el objeto social

* Maquinaria y Equipo	
Unidades Odontológicas	\$3.277.449
* Equipo de Oficina	
Muebles y Enseres*	-\$4.050.000
* Equipo de Cómputo	-\$3.902.750
* Menos Depreciación Acumulada	<u>- 2.646.368</u>
Total, Propiedad Planta y Equipo	8.583.831

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

*Registra el valor de obligaciones a terceros por diferentes conceptos contraídas por la Clínica en desarrollo del giro normal de su actividad

-Proveedores varios \$1.338.111

-Otros Costos y Gastos \$1.475.156

-U.A.E. Dirección De Impuestos Y Aduanas Nacionales \$187.293

NOTA 8. RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

*Registra el valor de la apropiación que se hace por concepto de aportes a salud, pensión, riesgos profesionales y parafiscales correspondientes a obligaciones legales laborales \$754400

NOTA 9. PASIVO ESTIMADOS Y PROVISIONES

*Registra el valor a pagar a sus empleados por concepto Prestaciones sociales de ley a la fecha de corte \$\$4.579.221

NOTA .10 PATRIMONIO

*Registra el total de los derechos reales bienes muebles o inmuebles corporales o incorporales apreciables en dinero destinados para el ejercicio de la prestación del

servicio. -Capital social	\$10.000.000
-Reservas y fondos	793.251
-Perdida del Ejercicio	\$12.149.629
-Utilidades Acumuladas	<u>\$24.500.994</u>
Total Patrimonio	\$31.475.281

NOTA .11 INGRESOS

*Registra el total de los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento del objeto social mediante la prestación del servicio odontológico

	\$ 191.093.520
Ingresos no operacionales	<u>12.384.982</u>
Total, ingresos anuales	203.478.502

NOTA 12. COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Son los ocasionados en el desarrollo del objeto social y están representados por los, costos y gastos que tienen relación de causalidad directa e indirectamente con el objeto social.

*V/r total \$ 215.628.131

Las cifras para el presente informe han sido tomadas fielmente de los documentos soportes que respaldan la información a 31 de diciembre del año 2022

Dolly Alexandra Romero
DOLLY ALEXANDRA ROMERO OSORIO
 C.C. 40.037. 990
 Gerente

Maria Ester Sanchez Rativa
MARIA ESTER SANCHEZ RATIVA
 T.P 920711T
 Contador