

RED ORAL DR. PULECIO S.A.S.
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2.024

ACTIVO.

ACTIVO CORRIENTE.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO

<u>CAJA Y BANCOS</u>	CAJA PRINCIPAL	\$	1.694.638,04	
	ANTICIPO	\$	598.662,00	
	BANCOS. DAVIVIENDA	\$	15.421.325,92	\$ 17.714.625,96

INSTRUMENTOS POR COBRAR

	RETENCION EN LA FUENTE	\$	-	
	ANTICIPO IMP. RENTA AÑO SGT	\$	-	
	AUTORETENCION RTA	\$	-	

TOTAL ACTIVO CORRIENTE \$ 17.714.625,96

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	EQUIPO MEDICO ODONTOLOGICO	\$	8.752.500,00	
	EQUIPO DE OFICINA	\$	6.605.193,00	
	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	\$	7.616.000,00	
	(-) DEPRECIACION ACUMULADA	\$	-12.364.085,00	

TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO \$ 10.609.608,00

TOTAL ACTIVO \$ 28.324.233,96

PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

PASIVO.

PASIVO CORRIENTE.

<u>CUENTAS POR PAGAR:</u>	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	\$	-	
	ACREEDORES VARIOS	\$	13.771.738,11	
	RETENCION EN LA FUENTE	\$	91.857,00	

TOTAL CUENTAS POR PAGAR \$ 13.863.595,11


<u>IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR</u>	PROVISION	\$	3.827.000,00	
	RET. EN LA FUENTE	\$	-1.815.662,00	
	ANTICIPO AÑO ANT.	\$	-473.000,00	
	AUTO RET. RENTA	\$	-2.137.000,00	
	ANTICIPO AÑO SGTE	\$	598.662,00	\$ -

TOTAL PASIVO \$ 13.863.595,11

PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS

<u>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</u>	\$	5.000.000,00
<u>RESERVA LEGAL</u>	\$	2.353.695,00
<u>GANANCIA DEL PERIODO ANTERIOR</u>	\$	-
<u>GANANCIA DEL PERIODO</u>	\$	7.106.943,85
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	\$	14.460.638,85
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	\$	28.324.233,96


DIANA CAROLINA LONDOÑO TAMAYO
REPRESENTANTE LEGAL


ADOLFO IZQUIERDO R.
C.P.T. MATRÍCULA 5230-T

ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL A DICIEMBRE 31 DE 2.024

INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.

<u>OPERACIONALES.</u>	SCIO ODONTOLOGICO	\$	294.474.906,00
	INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	\$	75.355.660,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		\$	219.119.246,00
TOTAL INGRESOS		\$	219.119.246,00

COSTO DE VENTAS Y PRESTACION DE SERVICIOS

<u>COSTOS</u>	<u>SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD</u>		
	MATERIALES ODONTOLOGICOS	\$	61.875.302,00
	PERSONAL AUXILIAR	\$	-
		\$	61.875.302,00
GANANCIA BRUTA		\$	157.243.944,00

GASTOS.

GASTOS DE ADMINISTRACION.

DE PERSONAL		\$	54.776.546,00
HONORARIOS		\$	8.460.000,00
IMPUESTOS		\$	1.500.000,00
ARRENDAMIENTOS		\$	21.701.687,00
SERVICIOS		\$	45.603.406,00
GASTOS LEGALES		\$	939.444,00
MTTO Y REPARACIONES		\$	780.000,00
DIVERSOS		\$	7.065.900,00
		\$	140.826.983,00

GASTOS FINANCIEROS

BANCARIOS	BANCARIOS	\$	4.493.268,00
	FINANCIEROS-CREDITO	\$	291.053,37
	GMF	\$	698.695,78
		\$	5.483.017,15

GANANCIA ANTES DE IMPUESTO DE RENTA		\$	10.933.943,85
GASTO POR IMPUESTO DE RENTA		\$	-3.827.000,00
GANANCIA DEL PERIODO		\$	7.106.943,85


DIANA CAROLINA LONDOÑO TAMAYO
REPRESENTANTE LEGAL


ADOLFO IZQUIERDO R.
C.P.T. MATRICULA 5230-T

GRUPO ORAL ESPECIALIZADO DR. PULECIO S.A.S.
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2.024

NOTA 1. CONSTITUCION Y LEGALIDAD.

RED ORAL DR. PULECIO S.A.S.. es una Sociedad Anònima Simplificada, constituida de acuerdo con las leyes colombianas, mediante documento privado de Octubre 15 de 2.010, inscrita en la Cámara de Comercio en Octubre 21 de 2.010 bajo el número 12406 del Libro IX, con la matrícula mercantil No. 803763-16 de Octubre 21 de 2.010

NOTA 2. BASE DE PREPARACION.

A. DECLARACION DE CONFORMIDAD.

La sociedad GRUPO ORAL ESPECIALIZADO DR PULECIO SAS, adopta las Normas Internacionales de Informacion financiera de contabilidad para el grupo 2, de conformidad con la Ley 1314 de 2.009 y Decretos 2706 de 2.012, 3019 de 2.013, 2420 y 2496 de 2.016, a partir del 01 de Enero de 2.016.

La sociedad ha preparado los Estados Financieros de acuerdo a las NIIF a diciembre 31 de 2.024 para establecer la posicion financiera y el resultado de las operaciones que son necesarios para proporcionar la informacion financiera comparativa a Diciembre 31 de 2.023 y diciembre 31 de 2.024

B. MONEDA FUNCIONAL.

La moneda funcional de la sociedad es el Peso Colombiano, analogo a la moneda de presentacion de los Estados Financieros. Ello se concluye porque el 100% de las operaciones de la sociedad se llevan a cabo en moneda funcional.

NOTA 3. ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

La presentacion del Estado de Situacion Financiera demuestra la relacion entre los activos, pasivos y el patrimonio de la entidad, en una fecha especifica, al final del periodo informado. Estos elementos se definen asi:

ACTIVO. Es un recurso controlado por la sociedad, como resultado de sucesos pasados, del que se espera obtener en el futuro beneficios economicos.

PASIVO. Es una obligacion actual surgida a raiz de sucesos pasados, cuya liquidacion se espera de lugar a una transferencia de recursos que incorporan beneficios economicos.

PATRIMON Es la parte residual de los activos de la sociedad una vez deducidos todos sus pasivos.

C. OPERACIONES DE IMPORTANCIA RELATIVA.

En este informe damos a conocer sobre los movimientos realizados durante el año 2.024, presentando las variaciones generadas por las cuentas durante el mismo proceso.

D.MATERIALIDAD.

Para brindar al lector de la informacion financiera un mayor conocimiento de la situacion, las notas a los estados financieros ofrecen un detalle a nivel de subcuenta y en otros casos informacion mas desglosada dada su importancia relativa, lo cual permite un mejor analisis.

E. PERIODO Y SISTEMA CONTABLE.

El periodo contable es anual terminado el 31 de Diciembre de cada año y el sistema contable utilizado es el de CAUSACION.

Los ingresos se contabilizan con la expedicion de las facturas por la prestacion del servicio odontologico y los costos y gastos con los respectivos documentos, tales como facturas de proveedores por compra de material y/o servicios y contratos con terceros.

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO.

	2023		2024
CAJA PRINCIPAL	\$ 1.000.777,00	\$	2.293.300,00
DAVIVIENDA. CUENTA CORRIENTE	\$ 14.413.536,00	\$	15.421.326,00
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	\$ 15.414.313,00	\$	17.714.626,00

NOTA 5. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPOS. DEPRECIACION.

Las propiedades, Planta y Equipos se contabilizan al costo, que en lo pertinente incluye cargos por gastos de financiación y diferencias en cambio incurridos para su adquisición hasta que se encuentren en condiciones de utilización.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a los resultados del ejercicio.

El método de depreciación utilizado es el de "línea recta" con un período de vida útil de 10 años para maquina y equipos de oficina y 5 años para equipos de computacion y comunicaciones, sobre el costo ajustado por inflación, proveniente de años anteriores

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO.

	2023	2024
EQUIPO MEDICO-ODONTOLOGICO	\$ 8.752.500,00	\$ 8.752.500,00
UNIDAD ODONTOLOGICA EQUIPO MEDICO-ODONTOLOGICO		
EQUIPO DE OFICINA MUEBLES Y EQ. DE OFICINA	\$ 1.265.000,00	\$ 6.605.193,00
EQUIPOS DE COMPUTACION Y COMUNIC.	\$ 7.616.000,00	\$ 7.616.000,00
(-) DEPRECIACION ACUMULADA	\$ -11.225.400,00	\$ -12.364.085,00
TOTAL PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	\$ 6.408.100,00	\$ 10.609.608,00

PASIVO.

Refleja el pasivo existente con las diferentes obligaciones por pagar, debidamente soportadas en facturas y/c documentos exigibles.

	2023	2024
NOTA 6. OBLIGACIONES FINANCIERAS	\$ 12.116.218,00	\$ -
NOTA 6A. CUENTAS POR PAGAR		
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		
APORTES EPS, PENSION DE JUBILACION	\$ -	\$ -
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 266.645,00	\$ 91.857,00
ACREEDORES VARIOS	\$ 1.527.563,00	\$ 13.771.738,00
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	\$ 1.794.208,00	\$ 13.863.595,00

NOTA 7. IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

IMPUESTO SOBRE LA RENTA.

El impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en las estimaciones realizadas con el Estado de resultados, la provisión del impuesto es llevada al resultado del ejercicio.

	2023	2024
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	\$ 2.288.000,00	\$ 2.288.000,00
(-) RETENCION EN LA FUENTE POR DEPOSITOS ELECT.	\$ -2.288.000,00	\$ -2.288.000,00
TOTAL IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	\$ -	\$ -

	2023	2024
NOTA 8. OBLIGACIONES LABORAL PRESTACIONES SOCIALES	\$ -	\$ -

Los pasivos laborales se ajustan al final de cada ejercicio, según las disposiciones legales vigentes.

NOTA 9. CAPITAL SOCIAL. -SUSCRITO Y PAGADO

El Capital Social Autorizado es de \$5.000.000, dividido en 5,000 acciones de valor nominal de \$1.000.00 c/u los cuales fueron pagadas en su totalidad por los accionistas; por ello no existe capital por suscribir ni pagar El capital suscrito y el capital pagado es el mismo capital autorizado.

NOTA 10. RESERVA LEGAL.

La sociedad está obligada a apropiarse como reserva Legal el 10% de sus ganancias netas anuales hasta completar el 50% del capital suscrito. Dicha reserva no es distributable antes de la liquidación de la sociedad, pero debe utilizarse para absorber o reducir las pérdidas. Son de libre disponibilidad las apropiaciones hechas por la Asamblea General, en exceso del 50% del capital.

NOTA 11.RESULTADO DEL EJERCICIO**INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS.**

	2023	2024
INGRESOS OPERACIONAL SERVICIOS ODONTOLOGICOS	\$ 189.640.425,00	\$ 219.119.246,00
OTROS INGRESOS-PAEF	\$ -	\$ -
COSTO DE PRESTACION DEL SEF MATERIALES ODONTOLOGICOS	\$ 65.408.824,00	\$ 61.875.302,00
PERSONAL AUXILIAR	\$ -	\$ -
GANANCIA BRUTA	\$ 124.231.601,00	\$ 157.243.944,00
GASTOS DE ADMIN DE PERSONAL	\$ 54.135.110,00	\$ 54.776.546,00
HONORARIOS	\$ -	\$ 8.460.000,00
IMPUESTOS	\$ 930.000,00	\$ 1.500.000,00
ARRENDAMIENTOS	\$ 19.468.125,00	\$ 21.701.687,00
AFILIACIONES	\$ -	\$ -
SERVICIOS.	\$ 32.686.693,00	\$ 45.603.406,00
GASTOS LEGALES.	\$ 770.423,00	\$ 939.444,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	\$ 280.000,00	\$ 780.000,00
DE MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 1.138.685,00	\$ -
DEPRECIACIONES MAQUINARIA,EQUIPO, MBLES Y ENS.	\$ 2.090.637,00	\$ 7.065.900,00
DIVERSOS ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERIA/DIVERSOS	\$ 111.499.673,00	\$ 140.826.983,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	\$ 111.499.673,00	\$ 140.826.983,00
GASTOS FINANCIEROS	\$ 3.889.297,00	\$ 4.493.268,00
BANCARIOS COMISIONES Y GASTOS BANCARIOS	\$ 1.461.500,00	\$ 291.053,00
INTERESES	\$ 620.387,00	\$ 698.696,00
IMPUESTO A LAS TRANSACCIONES FIN.	\$ 5.971.184,00	\$ 5.483.017,00
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 2.288.000	\$ 3.827.000
GANANCIA DEL PERIODO	\$ 4.472.744,00	\$ 7.106.944,00