

CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS - MANA SAS
NIT: 901.330.992-5
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA ACUMULADO
A DICIEMBRE DE 2022

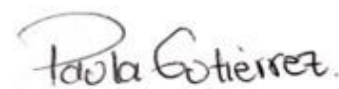
ACTIVO	
ACTIVO CORRIENTE	
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	139.368
Caja general	-
Caja menor	-
Moneda nacional	139.368
DEUDORES	27.285.161
Cientes nacionales	749.000
A proveedores	9.997.235
A contratistas	8.501.536
Otros	24.940
Conciliaciones por Identificar	274.832
Anticipo de impuestos de industria y com.	19.006
Anticipo Retención en la fuente 4%	52.095
Anticipo Retención en la fuente 7%	4.922
Anticipo Retención en la fuente 2%	2.684.640
Autorenta 0.8%	4.209.054
Descuento de Odontología	212.146
Otros	382.845
Otros deudores	172.910
INVENTARIOS	3.203.756
Mercancías no fabricadas	5.743
Insumos de Odontología	3.198.013
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	77.634.771
Maquinaria y Equipo	6.042.329
Muebles y enseres	2.127.829
Equipos	13.795.730
Equipos de procesamiento de datos	1.525.636
Equipo Odontologico	62.675.519
Depreciacion Equipo de oficina	-
Depreciacion Equipo de computación y comunicación	-
Depreciacion Maquinaria y Equipo	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	108.263.055
PASIVO Y PATRIMONIO	
PASIVO	
Proveedores nacionales	65.802.013
Proveedores nacionales	65.802.013
Costos y gastos por pagar	334.354.212
Otros Servicios por pagar	443.375
Retención en la fuente	2.921.668
Seguridad Social	2.523.932
Retención por compras 2,5%	-
Otros	327.697.951
prestamos entre sedes	767.287
Obligaciones laborales	18.948.601
Salarios por pagar	4.645.801
Cesantías	12.068.120
Intereses sobre cesantías	1.014.637
Vacaciones	1.220.044
Pasivos no financieros	152.217.355
De clientes	55.977.078
Anticipo Clientes	93.512.623
Conciliaciones por Identificar	2.727.653
TOTAL PASIVO CORRIENTE	571.322.181
PATRIMONIO	
Capital social	11.303.765
Capital social	11.303.765
EXCEDENTES O DEFICIT EJERCICIOS ANTERIORES	302.936.380
Utilidades o perdidas acumulados	-
Utilidades o perdidas acumulados	-
EXCEDENTES O DEFICIT DEL EJERCICIO	171.426.510
Utilidad o Perdida del Ejercicio	-
Utilidad o Perdida del Ejercicio	-
TOTAL PATRIMONIO	463.059.125
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	108.263.055



NADIR YOHESNEY HERMOSA LOSADA
Representante Legal



JOHN FREDY PUERTA GOMEZ
Contador Público
TP 146871-T



PAULA ANDREA GUTIERREZ SANTOS
Revisora Fiscal
299545-T

CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS - MANA SAS
NIT: 901.330.992-5
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO
A DICIEMBRE DE 2022

INGRESOS	
OPERACIONALES	419.973.591
Comercio al por mayor y al detal	310.142.991
Servicios Odontologia	118.821.150
Devolución	-
NO OPERACIONALES	3.515.049
Rendimientos Financieros	52.180
Ingresos por Incapacidades	2.297.115
Aprovechamientos	1.165.754
TOTAL PPTO INGRESOS	423.488.640
GASTOS	
ADMINISTRATIVOS	
PERSONAL	193.490.818
Sueldos	71.964.355
Viaticos	11.970.222
Incapacidades	619.844
Auxilio de transporte	6.758.662
Cesantías	6.751.106
Intereses sobre cesantías	815.224
Prima de servicios	6.778.054
Vacaciones	3.010.503
Bonificaciones	21.118.319
Dotación y suministro a trabajadores	2.441.806
Aportes a administradora de riesgos laborales	409.467
Aportes a entidades promotoras de salud eps	225.896
Aporte a fondos de pensión y/o cesantías	7.198.760
Aportes cajas de compensación familiar	2.689.265
Gastos médicos y drogas	50.739.336
HONORARIOS	150.026.948
Honorarios de odontología	150.026.948
IMPUESTOS	1.661.544
Industria y comercio	1.617.854
A la propiedad raíz	43.690
ARRENDAMIENTOS	53.118.611
Construcciones y edificaciones	53.118.611
SEGUROS	325.799
Poliza de Cumplimiento	325.799
SERVICIOS	47.069.637
Aseo y vigilancia	2.190.662
Procesamiento electrónico de datos	1.565.342
Acueducto y alcantarillado	967.176
Energía eléctrica	15.558.503
Teléfono	6.115.793
Correo portes y telegramas	44.301
Gas	103.578
Otros	20.524.281
GASTOS LEGALES	952.547
Notariales	21.494
Registro mercantil	800.886
Otros	130.167
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	4.605.772
Construcciones y edificaciones	976.200
Vehiculos	196.068
Equipo de oficina	3.372.614
Equipo de computación y comunicación	60.890
ADECUACION E INSTALACIONES	14.278.907
Reparaciones locativas	14.278.907
GASTOS DE VIAJE	462.531
Alojamiento y manutención	345.654
Pasajes aéreos	24.611
Pasajes terrestres	92.266
DEPRECIACIONES	3.987.215
Equipo de oficina	283.025
Equipo de computación y comunicación	305.123
Propiedad planta y Equipo	3.399.067
DIVERSOS	43.853.200
Gastos de representación y relaciones publicas	30.853
Elementos de aseo y cafetería	6.247.809
Útiles papelería y fotocopias	2.511.522
Combustibles y lubricantes	403.628
Taxis y buses	1.421.175
Casino y restaurante	47.473
Otros	33.190.741
TOTAL GASTOS ADMINISTRATIVOS	513.833.529

CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS - MANA SAS


NIT: 901.330.992-5

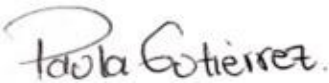
ESTADO DE RESULTADOS ACUMULADO

A DICIEMBRE DE 2022

GASTOS DE VENTAS	
Diversos	3.161
Comisiones	3.161
Otros gastos de actividades ordinarias	
Financieros	33.694.722
Gastos bancarios	7.115.089
Comisiones	9.940
Intereses	80.726
Descuentos comerciales condicionados	2.693.654
Costos y gastos no deducibles	1.255.360
Donaciones	1.093.842
Ajuste al peso	3.635
Otros	21.442.475
TOTAL GASTOS DE VENTAS	33.697.883
COSTOS DE VENTAS	
Mano de obra directa	
Mano de obra directa	47.383.738
Sueldos	25.041.695
Incapacidades	2.479.376
Auxilio de transporte	2.870.955
Cesantías	2.910.784
Intereses sobre cesantías	320.358
Prima de servicios	2.274.439
Vacaciones	1.186.081
Bonificaciones	5.667.217
Aportes a administradora de riesgos laborales	126.427
Aportes a entidades promotoras de salud eps	128.344
Aporte a fondos de pensión y/o cesantías	3.474.626
Aportes cajas de compensación familiar	903.435
TOTAL COSTO DE VENTAS	47.383.738
Subtotal Egresos	594.915.150
	-
GASTOS NO PRESUPUESTADOS	
Gastos Ejercicios Anteriores	-
TOTAL EGRESOS	594.915.150
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	171.426.510


NADIR YOHESNEY HERMOSA LOSADA
 Representante Legal


JOHN FREDY PUERTA GOMEZ
 Contador Público
 TP 146871-T


PAULA ANDREA GUTIERREZ SANTOS
 Revisora Fiscal
 299545-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS MANA SAS, Nit. 901.330.992 -5 y domicilio principal en la ciudad de Caucaasia (Antioquia) y Apartado(Antioquia) respectivamente, en la Carrera 20 # 3-76 Modulo E centro Caucaasia, Antioquia, Colombia y Carrera 100 # 88 - 21 oficina 616 en apartado.

Fecha de corte Estados Financieros: diciembre 31 de 2022.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS MANA SAS se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS MANA SAS, para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Ajustes por inflación: CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS MANA SAS, ajustó sus activos y pasivos no monetarios excluidos el Superávit por Valorizaciones y Cuentas de Orden para reconocer el efecto de la inflación hasta el 31 de diciembre de 2007. Puesto que la Ley 1111 de 2006 los eliminó para aplicar fiscalmente y el Decreto 1536 del 7 de mayo de 2007 los eliminó contablemente.

Inversiones Son registradas al costo de adquisición y se re expresan de acuerdo al PAAG mensual establecido por el DANE, con excepción de las inversiones temporales (Bonos, Títulos, Cédulas, etc.). Se contabilizan atendiendo lo señalado en la Circular Externa No. 05 de octubre de 1998 emanada de la Superintendencia de Sociedades.

Para aquellas inversiones en las cuales aplica la presunción de Subordinación de que trata el artículo 27 y numeral tercero del artículo 35 de la Ley 222 de 1995 se sigue lo establecido en la Circular Externa No. 06 del 18 de agosto de 2005 emanada de la Superintendencia de Sociedades.

Nota. En el evento en que haya intención de enajenar o vender en el corto plazo una inversión sobre la cual se aplique el Método de Participación, se abandonará su aplicación haciendo la revelación en las notas.

Deudores Las cuentas por cobrar tienen una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario periódico y al final de cada periodo se determina por juego de inventarios.

Propiedades, planta y equipo. Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser re calculada su depreciación en la misma proporción.

Obligaciones laborales. Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS MANA SAS, tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Cuentas de Orden. CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS MANA SAS registra en cuentas de orden los hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar derechos u obligaciones y que, por lo tanto, pueden afectar la estructura financiera. Además, Incluye cuentas para control de los activos, pasivos, patrimonio, información general o control de las futuras situaciones financieras y las diferencias entre los registros contables y las declaraciones tributarias.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 139.368 los cuales se encuentran representados en Bancos de moneda nacional.

Nota No. 4 Cuentas por Cobrar

Son los dineros que adeudan a la empresa, estos ascienden a \$ 27.285.161; correspondientes a Clientes nacionales, proveedores, de contratistas y otros deudores, cuentas por cobrar a asociados, préstamos a prestadores de servicios y pagos anticipados a proveedores, los valores más significativos están representados así:

Clientes nacionales	749.000,00
A proveedores	9.997.235,08
A contratistas	8.501.536,00
Otros	24.939,60

NOTA No. 5 inventarios

Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario periódico y al final de cada periodo se determina por juego de inventarios. El saldo para el final del periodo fue de \$ 3.203.756

NOTA No. 6 activos Fijos

Corresponden a los equipos de oficina, muebles y enseres y maquinaria y equipos de trabajo que posee la sociedad, están representados por:

Maquinaria y Equipo	6.042.329
Muebles y enseres	2.127.829
Equipos	13.795.730
Equipos de procesamiento de datos	1.525.636
Equipo Odontológico	62.675.519
Equipo de oficina	-940.114
Equipo de computación y comunicación	-1.017.076
Maquinaria y Equipo	-6.575.084
TOTAL	77.634.771

NOTA No. 7 pasivos Corrientes

Son las deudas que tiene la sociedad y que se pagan inmediatamente o con un plazo de 1 año, están representadas por:

Proveedores nacionales	65.802.013
Costos y gastos por pagar	334.354.212
Pasivo estimado para obligaciones laborales	18.948.601
Pasivos no financieros	152.217.355
TOTAL	571.322.181

NOTA No. 8 Patrimonio

Corresponden al capital autorizado, reservas constituidas, utilidades del ejercicio y acumuladas del ejercicio, en contratos y otras actividades que realiza la sociedad, está representado por las siguientes subcuentas:

Capital autorizado	11.303.766
Utilidades o excedentes acumulados	-302.936.381
Excedente o Déficit del Ejercicio	-171.426.510
TOTAL	-463.059.126

NOTA No. 9 Ingresos Operacionales

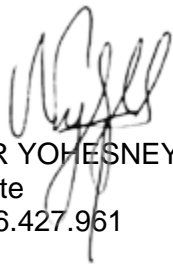
Corresponden a los ingresos que percibe la sociedad por trabajos realizados en sus actividades propias de la misma, para el cierre del año 2022 ascienden a \$ 419.973.591.


NOTA No. 10 Costos Operacionales

Corresponden a los gastos de oficina y personal directamente en la ejecución de los trabajos, ascendieron a \$ 47.383.737,70

Nota No. 11 Gastos no Operacionales

Son los que se realizan por movimientos de las cuentas bancarias, comisiones, otros gastos y actividades culturales que desarrolla CLINICAS ODONTOLOGICAS ORAL EXPRESS MANA SAS, ascienden a \$ 536.757.702,78


NADIR YOHESNEY HERMOSA LOSADA
Gerente
CC: 26.427.961


JOHN FREDY PUERTA GOMEZ
Contador Público
T.P 146871-T