



DIENTE S.A.S NIT 901.553.539-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
COMPARATIVOS 2023 Y 2022



CERTIFICACION SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS

A señores Socios:

De conformidad con lo estipulado en la ley 1314 de 2009 regulado por el decreto 3022 de 2023 acogido a grupo 2 de las NIIF declaramos que hemos preparado los cinco estados financieros básicos Comparativos: Estado Situación Financiera, Estado de Resultado Integral, Estado de Flujo de Efectivo, Estado de Cambios en el Patrimonio y Notas a los estados financieros que se acompañan a la presente, al 31 de diciembre de 2023, y 2022 de **DIENTE S.A.S** con base en las normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia, asegurando que presentan razonablemente la Situación Financiera al 31 de diciembre de 2023 y 2022 y los resultados de sus operaciones, y que, además:

1. Las cifras incluidas han sido fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos; no hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o empleados, que puedan tener efecto importante sobre el estado financieros enunciados.
2. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los estados financieros básicos y sus respectivas notas incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos, pasivos reales y contingentes como también garantías dadas a terceros.
3. Confirmamos la integridad de la información proporcionada respecto a que todos los hechos económicos han sido reconocidos en ellos.
4. No se ha presentado hechos posteriores al curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas consecuentes.
5. Se está dando cumplimiento a las normas vigentes sobre derechos de autor y propiedad intelectual.

ROMINA AILE QUINTERO MARQUEZ
Pasaporte 141834889
Representante Legal

LEIDY YANET ORTIZ MONTOYA
CC 24.415.369 206658-T
Contador



DIENTE S.A.S
NIT 901.553.539-9

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVA A DICIEMBRE 31 DE 2023 Y
 2022**

Cifras Expresadas en Pesos Colombianos \$

ACTIVO	NOTA	2023	2022
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO			
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	4	\$ 6.944.785	\$ 2.255.352
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO		\$ 6.944.785	\$ 2.255.352
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR			
Anticipos de Impuestos y Contribuciones	5	\$ 2.300.000	\$ -
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CX COBRAR		\$ 2.300.000	\$ -
INVENTARIOS			
Insumos	6	\$ 22.503.063	\$ 20.804.446
TOTAL INVENTARIOS		\$ 22.503.063	\$ 20.804.446
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 31.747.848	\$ 23.059.798
ACTIVOS NO CORRIENTE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			
Muebles y Enseres		\$ 16.686.722	\$ 15.454.839
Equipo de Computo y comunicaci3n	7	\$ 9.338.767	\$ 8.894.314
Equipo Medico		\$ 28.469.870	\$ 27.795.109
(-)Depreciacion Acumulada		-\$ 2.372.940	\$ -
		\$ 52.122.419	\$ 52.144.262
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPO			
Gastos Anticipados	8	\$ -	\$ 802.630
TOTAL GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		\$ -	\$ 802.630
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 52.122.419	\$ 52.946.892
TOTAL ACTIVOS		\$ 83.870.267	\$ 76.006.690
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
CUENTAS POR PAGAR			
Costos y Gastos por Pagar	9	\$ -	\$ 821.856
Acreedores Oficiales	10	\$ 555.000	\$ 61.000
Deudas con Socios	11	\$ 27.754.227	\$ 52.094.396
Beneficios a Empleados	12	\$ 3.985.437	\$ -
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		\$ 32.294.664	\$ 52.977.252

**OTROS PASIVOS**

Anticipos	13	\$ 2.157.798	\$ -
TOTAL PASIVOS		\$ 2.157.798	\$ -

TOTAL PASIVO CORRIENTE \$ 34.452.462 \$ 52.977.252

TOTAL PASIVOS \$ 34.452.462 \$ 52.977.252

PATRIMONIO

Capital Suscrito y Pagado		\$ 300.000.000	\$ 150.000.000
Resultado del Ejercicio	14	-\$ 124.055.273	\$ -
Resultado de Ejercicios Anteriores		-\$ 126.526.922	-\$ 126.970.562
TOTAL PATRIMONIO		\$ 49.417.805	\$ 23.029.438

TOTAL PASIVO + PATRIMONIO \$ 83.870.267 \$ 76.006.690

Las notas del 01 al 21 son parte integrante de estos estados financieros

ROMINA AILE QUINTERO MARQUEZ
Pasaporte 141834889
Representante Legal

LEIDY YANET ORTIZ MONTOYA
CC 24.415.369 206658-T
Contador



DIENTE S.A.S
NIT 901.553.539-9

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023 y 2022

INGRESOS OPERACIONALES	NOTA	2023	2022
Prestacion de Servicios		\$ 123.060.050	\$ -
(-)Devolucion en Ventas	15	-\$ 4.913.050	\$ -
Total Ingresos Operacionales		\$ 118.147.000	\$ -
 OTROS INGRESOS	15	\$ 938.422	\$ 3.001
TOTAL INGRESOS NETOS		\$ 119.085.422	\$ 3.001
 (-)COSTOS	16	\$ 78.567.374	\$ -
= UTILIDAD BRUTA		\$ 40.518.048	\$ 3.001
GASTOS OPERACIONALES			
Administracion		\$ 103.707.407	\$ 19.901.342
Ventas	17	\$ 56.019.079	\$ 99.715.526
Total Gastos Operacionales		\$ 159.726.486	\$ 119.616.868
UTILIDAD OPERACIONAL		-\$ 119.208.438	-\$ 119.613.867
GASTOS NO OPERACIONALES			
Financieros		\$ 3.620.091	\$ 961.173
Gastos Extraordinarios	18	\$ 147.200	\$ 36.255
Gastos Diversos		\$ 1.079.544	\$ 6.359.267
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 4.846.835	\$ 7.356.695
BENEFICIO ANTES DE IMPUESTOS		-\$ 124.055.273	-\$ 126.970.562
Impuesto de Renta y Complementario		\$ -	\$ -
RESULTADO DEL EJERCICIO		-\$ 124.055.273	-\$ 126.970.562

Las notas del 01 al 21 son parte integrante de estos estados financieros.

ROMINA AILE QUINTERO MARQUEZ
Pasaporte 141834889
Representante Legal

LEIDY YANET ORTIZ MONTOYA
CC 24.415.369 206658-T
Contador



DIENTE S.A.S
NIT 901.553.539-9

FLUJO DE EFECTIVO COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023 y 2022
Cifras Expresadas en Pesos Colombianos \$

Flujo de Efectivo provenientes de las actividades Operación	2023	2022
Utilidad el Ejercicio	-\$ 124.055.273	-\$ 126.970.562
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo		\$ -
Provisto en actividades de Operación		\$ -
Depreciacion	\$ 2.372.940	\$ -
Amortizacion otros activos	\$ -	\$ -
(Incremento) Disminucion en Activos		\$ -
Cuentas Comerciales por Cobrar	-\$ 2.300.000	\$ -
Inventario	-\$ 1.698.617	-\$ 20.804.446
Gastos Pagados por Anticipado	\$ 802.630	-\$ 802.630
Incremento (Disminucion) en Pasivos		
Proveedores y Otras Cuentas por Pagar	-\$ 821.856	\$ 821.856
Pasivo por Impuestos Corrientes	\$ 494.000	\$ 61.000
Beneficios a Empleados	\$ 3.985.437	\$ -
Otros Pasivos	\$ 2.157.798	\$ -
Efectivo neto provisto por actividades de operación	-\$ 119.062.941	-\$ 147.694.782
Flujos de Efectivo en actividades de Inversion		\$ -
Propiedad planta y Equipo	-\$ 2.351.097	-\$ 52.144.262
Otros activos	\$ -	\$ -
Efectivo neto usado en actividades de inversión	\$ -	\$ -
Flujo de Efectivo en Actividades de Inversion	-\$ 2.351.097	-\$ 52.144.262
Aporte de Accionistas	\$ 150.000.000	\$ 150.000.000
Obligaciones Financieras	-\$ 24.340.169	\$ 52.094.396
Ajustes contra Resultados Acumulados	\$ 443.640	\$ -
Efectivo neto (usado en)provisto por actividades de financiacion	\$ 126.103.471	\$ 202.094.396
Cambio Neto en Disponible	\$ 4.689.433	\$ 2.255.352
Disponible al inicio del Periodo	\$ 2.255.352	\$ -
Disponible al Final del Ejercicio	\$ 6.944.785	\$ 2.255.352

ROMINA AILE QUINTERO MARQUEZ
Pasaporte 141834889
Representante Legal

LEIDY YANET ORTIZ MONTOYA
CC 24.415.369 206658-T
Contador



DIENTE S.A.S
NIT 901.553.539-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los Periodos 1 de Enero A 31 de Diciembre de 2023
Cifras expresadas en pesos colombianos \$

EVENTO	Periodo enero 1 al 31 de diciembre de 2023					
	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVAS / REVALORIZACION	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	ADOPCION NIIF	TOTAL
Saldos al inicio del periodo	\$ 150.000.000	\$ -	-\$ 126.970.562	\$ -	\$ -	\$ 23.029.438
Aumento de Capital	\$ 150.000.000					\$ 150.000.000
Reclasificacion en enero de 2021 del Resultado del Ejercicio de 2020 hacia la cuenta de Resultado de Ejercicios Anteriores	\$ -	\$ -	\$ 126.970.562	-\$ 126.970.562	\$ 443.640	\$ 443.640
Utilidad y/o Perdida neta obtenida en el ejercicio 2023	\$ -	\$ -	-\$ 124.055.273	\$ -	\$ -	-\$ 124.055.273
Saldo al final del periodo	\$ 300.000.000	\$ -	-\$ 124.055.273	-\$ 126.970.562	\$ 443.640	\$ 49.417.805

NOTAS

Los cambios en el patrimonio que surgen solamente de ganancias o pérdidas, pago de dividendos, correcciones de errores de periodos anteriores y cambios de políticas contables, puede presentar un único estado financiero.

ROMINA AILE QUINTERO MARQUEZ
Pasaporte 141834889
Representante Legal

LEIDY YANET ORTIZ MONTOYA
CC 24.415.369 206658-T
Contador



DIENTE S.A.S
NIT 901.553.539-9
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los Periodos 1 de Enero A 31 de Diciembre de 2022
Cifras expresadas en pesos colombianos \$

Periodo enero 1 al 31 de diciembre de 2022						
EVENTO	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVAS / REVALORIZACION	RESULTADOS DEL EJERCICIO	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	ADOPCION NIIF	TOTAL
Saldos al inicio del periodo	\$ 150.000.000	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 150.000.000
Utilidad y/o Perdida neta obtenida en el ejercicio 2022	\$ -	\$ -	-\$ 126.970.562	\$ -	\$ -	-\$ 126.970.562
Saldo al final del periodo	\$ 150.000.000	\$ -	-\$ 126.970.562	\$ -	\$ -	\$ 23.029.438

NOTAS

Los cambios en el patrimonio que surgen solamente de ganancias o pérdidas, pago de dividendos, correcciones de errores de periodos anteriores y cambios de políticas contables, puede presentar un único estado financiero.

ROMINA AILE QUINTERO MARQUEZ
Pasaporte 141834889
Representante Legal

LEIDY YANET ORTIZ MONTOYA
CC 24.415.369 206658-T
Contador



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 y 2022

NOTA 1-ENTIDAD REPORTANTE

La sociedad **DIENTE S.A.S** fue constituida por documento privado del 06 de enero de 2022 de la Asamblea Constitutiva de Pereira, inscrito en esta Cámara de Comercio el 06 de enero de 2022, con el No. 1068811 del Libro IX del Registro Mercantil, la sociedad tendrá como objeto principal la atención y asistencia dental integral y estética, examen clínico, prevención aplicaciones tópicas de flúor, sellantes de fosas fisuras, diagnóstico de patologías bucales, exodoncias, profilaxis dentales y pulido coronal, restauraciones (resinas), endodoncia en dientes anteriores, posteriores (sin tratamiento previo), pulpectomías, pulpotomías, blanqueamiento interno y externo, traumatismo dental férulas de contención, ortopedia y ortodoncia interceptivas, así como la realización de tratamientos estéticos odontológicos, como diseño de sonrisa, implantes, colocación de carillas dentales; práctica de tratamientos de conducto, colocación de coronas dentales, y todo tratamiento odontológico que sea necesario para la cura, rehabilitación, y embellecimiento dental, los cuales serán practicados bajo las más innovadoras técnicas y con el personal capacitado para ello; expender productos y materiales de uso odontológico para la conservación, higiene y embellecimiento dental, requeridos para uso de tratamientos odontológicos, tales como resinas, fresas, cepillos especiales y otros materiales odontológicos; expender materiales para la higiene dental, como enjuagues bucales, hilo dental, cepillos de dientes y todo aquel implemento de higiene que sea requerido por los profesionales de la odontología y pacientes para la conservación de la salud de su dentadura o higiene bucal; de igual forma la compañía podrá importar, exportar, distribuir, comprar, vender, revender y consignar todo género de sustancias, fórmulas y productos medicinales, farmacéuticos del tipo de especialidades farmacéuticas, productos biológicos, terapéuticos y productos naturales legalmente registrados ante el Ministerio competente; asimismo podrá comprar, vender, revender y consignar al mayor todo género de sustancias, fórmulas y demás productos relacionados o afines a los productos cosméticos; equipos e instrumentos de uso médico, de soporte quirúrgico y paramédico, como también toda clase de instrumentos de medicina, laboratorio, cirugía y sanidad, incluyendo prótesis. Podrá la compañía tener participación en otras compañías de igual o similar objeto social y dedicarse a cualquier actividad mercantil lícita conexas, o que sea necesaria o conveniente para lograr el objeto de la sociedad".

NOTA 2 BASES DE PRESENTACION

DIENTE S.A.S De conformidad con lo estipulado en la ley 1314 de 2009 regulado por el decreto 3022 de 2013 y acogido a grupo 2 declaro que he preparado los estados financieros básicos, que se acompañan a la presente, al 31 de diciembre de 2023, con base en las normas de información financiera, aplicadas uniformemente con las del año anterior asegurando que presentan razonablemente la Situación Financiera al 31 de diciembre de 2023 y los resultados de sus operaciones, y que, además:

La preparación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables, también requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.



NOTA 3 - PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables adoptadas por la Sociedad en concordancia a lo anterior:

- a. **Unidad Monetaria:** De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Entidad, para las cuentas de Balance y Estados de Resultados es el peso colombiano.
- b. **Materialidad o Importancia relativa** La información registrada en los estados financieros es materialmente importante o tiene Importancia relativa, cuando una omisión o inexactitud de Partidas, registros o cifras, pueden influir en las decisiones económicas que la alta gerencia o terceros externos toman a partir de los estados financieros.

"La materialidad depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión enjuiciadas en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido" (Tomado NIC 1 Norma internacional de contabilidad, presentación de estados financieros)

- c. **Valor Razonable** El valor razonable es una medición basada en el mercado. Se define Como el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo. Así mismo corresponde al monto por el cual un activo puede ser intercambiado entre partes interesadas y debidamente informadas en una transacción realizada en condiciones de independencia mutua.
- d. **Medición a valor de Costo** Corresponde al valor pagado por la contraprestación para adquirir un activo o pagar un pasivo en el momento de su adquisición y su reconocimiento.
- e. **Efectivo y equivalentes de efectivo** Para propósitos de la elaboración del estado de flujos de efectivo, el efectivo en caja y bancos y las inversiones de alta liquidez con vencimiento inferior a tres meses son considerados como efectivo y equivalentes de efectivo.
- f. **Cuentas comerciales por cobrar** Se reconocerá como cuentas comerciales por cobrar los derechos adquiridos por la sociedad en desarrollo de su objeto social, de las cuales se espera a futura una entrada de flujo financiero fijo o determinable a través del efectivo o equivalentes al efectivo. Serán reconocidas por el valor de la transacción inicial.



- g. **Propiedades, Planta y Equipo y Depreciación** (NIC 16) Se reconocerán como propiedad, planta y equipo los activos tangibles empleados por la sociedad para la prestación de servicios; se caracterizan porque no están disponibles para la venta y se espera usarlos por más de un periodo contable.

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la Depreciación y las pérdidas por deterioro, en caso que existan. El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas.

Las propiedades, planta y equipo se detallarán por clases y se contabilizan al valor razonable. DIENTE S.A.S decide registrar sus propiedades, planta y equipos mayores

de \$500.000 a su valor razonable y los menores de esta cifra se registrarán a costo histórico (Línea Recta).

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos son reconocidos en el estado de resultados del periodo cuando se consumen. En tanto que las mejoras y adiciones significativas se agregan al costo de los mismos. La Sociedad no estima ningún valor residual para sus activos por

Considerar que este no es realmente importante, siendo por lo tanto, depreciados en su totalidad.

Un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja por su disposición, cuando no se esperan beneficios económicos futuros que se deriven del uso continuo del activo ó cuando no cumpla con los requerimientos establecidos para que se reconozca como propiedad, planta y equipo.

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de La transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultado del periodo.

La depreciación se calcula utilizando el sistema de línea recta, con base en la vida útil probable así:

CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL
Edificios	60 años
Maquinaria y Equipo	12 años
Muebles y Enseres	5 años
Equipo de Cómputo y Comunicaciones	5 años



Flota y Equipo de Transporte

15 años

La depreciación de estos activos comienza cuando los activos están listos para su uso previsto. Las propiedades, planta y equipo, adquiridas bajo contratos de leasing financiero se deprecian de la misma manera que los activos propios, si se tiene certeza razonable de obtener la propiedad al término del plazo del contrato, el activo se depreciara a lo largo de su vida útil esperada y en caso de activos fijos adquiridos se depreciaran en el mismo periodo los que sean iguales o inferiores a 30 uvt

Otros activos

En la Sociedad **DIENTE S.A.S** existen otros activos.

Obligaciones Financieras.

Corresponde a los préstamos que la Sociedad **DIENTE S.A.S** obtenga para financiar el crecimiento operativo y para el desarrollo de las actividades propias del negocio. Los costos por préstamos que sean directamente atribuibles a la adquisición o construcción de un activo forman parte del costo de dicho activo. Los demás costos por préstamos se reconocen Como gastos. Las obligaciones financieras se clasifican en el pasivo corriente a menos que se tenga derecho incondicional de diferir el pago de la obligación a más de 12 meses contados desde la fecha del balance. Las obligaciones financieras se reconocerán al valor inicial recibido.

Proveedores y otras cuentas por pagar

Se reconocen como cuentas por pagar las obligaciones contractuales adquiridas por la Sociedad **DIENTE S.A.S** con terceros originados en el desarrollo del objeto social. Se medirán al costo inicial de la transacción.

Pasivo por impuestos Corrientes

Comprende todos los impuestos nacionales y municipales. El impuesto sobre la renta por pagar se establece con base en las Normas tributarias establecidas para las Sociedades de Capital.

Beneficios a empleados

Comprende todas las retribuciones que la Sociedad otorga a sus trabajadores por sus servicios. Se miden y ajustan al fin de cada periodo contable con base en las disposiciones laborales vigentes. Algunas prestaciones extralegales son aprobadas



previamente por la Asamblea de Socios dependiendo de los resultados.

Ingresos de actividades ordinarias (NIC 18)

Los ingresos por la prestación de servicios se reconocen por parte de la Sociedad cuando se ejecutan y se prestan efectivamente. Para el reconocimiento de ingresos se utiliza el principio de devengo.

Reconocimiento costos y gastos

Para el reconocimiento de costos y gastos se utilizan los principios de asociación y devengo reconociéndolos en el periodo de la prestación efectiva de los servicios

NOTA 4-EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo, incluye el efectivo y depósitos en bancos descontados los sobregiros bancarios. El efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo sobre el que se informa, se concilia con las partidas relacionadas en el estado de situación financiera así:

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Caja	\$ 1.000.000	\$ -
Bancos	\$ 5.944.785	\$ 2.255.352
Total Efectivo y Equivlaentes de Efectivo	\$ 6.944.785	\$ 2.255.352

NOTA 5-CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES POR COBRAR

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anticipo de Impuestos y Contribuciones	\$ 2.300.000	\$ -
Total Deudores y Otras Cuentas por Pagar	\$ 2.300.000	\$ -

- a) Saldo corresponde autorretenciones practicadas durante el periodo 2023.

NOTA 6-INVENTARIO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Mercancias no fabricadas por la empresa	\$ 22.503.063	\$ 20.804.446
Total Inventarios	\$ 22.503.063	\$ 20.804.446

Insumos para la prestación del servicio.



NOTA 7-PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Equipo de Oficina	\$ 16.686.722	\$ 15.454.839
Equipo de Computacion y Comunicaciones	\$ 9.338.767	\$ 8.894.314
Equipo Medico	\$ 28.469.870	\$ 27.795.109
(-)Depreciacion	-\$ 2.372.940	\$ -
Total Propiedad ,Planta y Equipo	\$ 52.122.419	\$ 52.144.262

Para el periodo 2023 se realizo cargo a resultados de \$2.372.940 por concepto de depreciación.

NOTA 8-GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Arrendamientos	\$ -	\$ 582.330
Servicios-Residuos Especiales	\$ -	\$ 220.300
Total Gastos Pagados por Anticipado	\$ -	\$ 802.630

NOTA 9-COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Honorarios	\$ -	\$ 750.000
Otros	\$ -	\$ 71.856
Total Costos y Gastos por Pagar	\$ -	\$ 821.856

NOTA 10-ACREEDORES OFICIALES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Industria y Comercio	\$ 275.000	\$ -
Retencion	\$ 280.000	\$ 61.000
Total Acreedores Oficiales	\$ 555.000	\$ 61.000

a) Saldo de Bimestre VI de Indutria y Comercio pagado en enero de 2023.

b) Saldo de retención en la fuente presentada en el mes de enero correspondiente al periodo de diciembre 2023.



NOTA 11-DEUDA CON SOCIOS Y ACCIONISTAS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Accionistas	\$ 27.754.227	\$ 52.094.396
Total Deuda con Socios y Accionistas	\$ 27.754.227	\$ 52.094.396

Prestamos de accionistas para cubrir los gastos de la operación; sobre estos préstamos no fue pactada tasa de interés.

NOTA-12 BENEFICIO A EMPLEADOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Cesantias	\$ 2.070.606	\$ -
Intereses de Cesantias	\$ 216.928	\$ -
Vacaciones	\$ 908.501	\$ -
Arl	\$ 32.700	\$ -
Pension	\$ 506.700	\$ -
Salud	\$ 126.500	\$ -
Caja de Compensacion	\$ 123.502	\$ -
Total Beneficios a Empleados	\$ 3.985.437	\$ -

NOTA 13-OTROS PASIVOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Anticipos	\$ 2.157.798	\$ -
Total Anticipos	\$ 2.157.798	\$ -

NOTA 14-PATRIMONIO

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Capital Suscrito y Pagado	\$ 300.000.000	\$ 150.000.000
Resultados Acumulados	-\$ 126.526.922	\$ -
Resultado del Ejercicio	-\$ 124.055.273	-\$ 126.970.562
Total Patrimonio	\$ 49.417.805	\$ 23.029.438

* CAPITAL AUTORIZADO *

Valor	\$ 300.000.000,00
No. Acciones	1.000,00
Valor Nominal Acciones	\$ 300.000,00

* CAPITAL SUSCRITO *

Valor	\$ 300.000.000,00
No. Acciones	1.000,00
Valor Nominal Acciones	\$ 300.000,00

* CAPITAL PAGADO *

Valor	\$ 300.000.000,00
No. Acciones	1.000,00
Valor Nominal Acciones	\$ 300.000,00



NOTA 15-INGRESOS OPERACIONALES Y OTROS INGRESOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Prestacion de Servicios	\$ 123.060.050	\$ -
(-)Devoluciones	-\$ 4.913.050	-
Total Ingresos Operacionales	\$ 118.147.000	\$ -

Ingresos obtenidos en el desarrollo del objeto social.

OTROS INGRESOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Recuperaciones	\$ 521.111	\$ -
Diversos	\$ 417.311	\$ 3.001
Total Otros Ingresos	\$ 938.422	\$ 3.001

NOTA 16-COSTOS

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Insumos	\$ 21.763.966	
Honorarios	\$ 23.054.824	
Servicios	\$ 33.748.584	
Total Costo	\$ 78.567.374	\$ -

NOTA 17-GASTOS OPERACIONALES

Administrativos	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Personal	\$ 60.575.616	\$ -
Honorarios	\$ 15.338.700	\$ 19.901.342
Impuestos	\$ 1.742.307	-
Arrendamientos	\$ 6.979.340	-
Seguros	\$ 628.950	-
Servicios	\$ 4.684.623	-
Gastos Legales	\$ 407.200	-
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 6.853.355	-
Adecuacion e Instalacion	\$ 1.415.748	-
Depreciacion	\$ 2.372.940	-
Diversos	\$ 2.708.628	-
Total Gastos Operacionales de Administracion	\$ 103.707.407	\$ 19.901.342



Ventas	2023	2022
Personal	\$ 109.243	
Impuestos	\$ 3.193.239	\$ 12.577.145
Arrendamientos	\$ 18.063.360	\$ 16.000.000
Seguros	\$ 1.179.025	\$ 113.013
Servicios	\$ 26.878.158	\$ 7.644.921
Gastos Legales	\$ 766.400	\$ 1.548.800
Mantenimiento y Reparaciones	\$ -	\$ 2.571.014
Adecuacion e Instalacion	\$ 1.496.299	\$ 46.069.859
Diversos	\$ 4.333.354	\$ 13.190.774
Total Gastos de Ventas	\$ 56.019.079	\$ 99.715.526

NOTA 18-OTROS GASTOS NO OPERACIONALES

	2023	2022
Financieros	\$ 3.620.091	\$ 961.173
Gastos Extraordinarios	\$ 147.200	\$ 36.255
Gastos Diversos	\$ 1.079.544	\$ 6.359.267
Total Gastos No Operacionales	\$ 4.846.835	\$ 7.356.695

El reconocimiento total de los hechos económicos aquí informados ingresos, costos y gastos fueron registrados en el momento que ocurrieron con independencia de la fecha de su pago o de su cobro, cumplimiento así con una de la política contable aplicada por la Sociedad.

NOTA 19-INDICADORES

CAPITAL DE TRABAJO	2023		
	<u>Activo Corriente</u>	\$ 31.747.848	-\$ 2.704.614
	Pasivo Corriente	\$ 34.452.462	
INDICE DE LIQUIDEZ	<u>Activo Corriente</u>	\$ 31.747.848	0,92
	Pasivo Corriente	\$ 34.452.462	
INDICE DE ENDEUDAMIENTO	<u>Pasivo Total</u>	\$ 34.452.462	41%
	Activo Total	\$ 83.870.267	
RAZON DE COBERTURA DE INTERESES	<u>Utilidad Operacional</u>	-\$ 119.208.438	
	Gastos de Intereses	\$ -	
RENTABILIDAD DEL PATRIMONIO	<u>Utilidad Operacional</u>	-\$ 119.208.438	-2,41
	Patrimonio	\$ 49.417.805	
RENTABILIDAD DEL ACTIVO	<u>Utilidad Operacional</u>	-\$ 119.208.438	-1,42
	Activo Total	\$ 83.870.267	



NOTA 20- HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

Del 31 de diciembre de 2023 hasta la fecha de autorización para divulgar los estados financieros no se han conocido hechos relevantes que debieran ser revelados.

NOTA 21-APROBACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros han sido autorizados para su divulgación el 28 de marzo de 2024. Estos estados financieros serán puestos a consideración de la Asamblea Ordinaria de accionistas para su aprobación.

ROMINA AILE QUINTERO MARQUEZ
Pasaporte 141834889
Representante Legal

LEIDY YANET ORTIZ MONTOYA
CC 24.415.369 206658-T
Contador