

Estados Financieros Anuales con corte a 31 de diciembre de 2023 y 2022.

DENTAL AND WELLNESS CENTER S.A.S.
 Nit. 900.408.407- 1
 Estado Individual de situación financiera
 Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2023 - 2022
 (Expresados en Pesos Colombianos)
 Publicados el 27 de marzo de 2024, Versión 1
 Fecha de actualización: 18 de febrero de 2024



Código		Nota	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022
1	ACTIVO CORRIENTE			
11	Efectivo y equivalentes de efectivo		11,292,089	74,403,734
1101	Efectivo	5	800,000	73,038,382
1101	Bancos	5	9,749,024	722,743
1102	Efectivo y equivalentes de efectivo de uso restringido	5	743,065	642,609
13	Cuentas por cobrar		220,797,474	129,420,041
1301	Deudores del Sistema	6	64,810,001	93,160,001
1313	Anticipos y avances	6	122,990,128	16,160,495
1314	Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor	6	32,297,345	20,099,545
1316	Cuentas por cobrar a trabajadores	6	700,000	-
	Inventarios		-	-
17	Activos intangibles distintos a la plusvalía		5,341,569	4,106,212
1701	Activos intangibles	7	8,725,929	7,490,572
1703	Amortización acumulada de activos intangibles	7	(3,384,360)	(3,384,360)
	Activos corrientes totales		237,431,132	207,929,987
1	ACTIVO NO CORRIENTE			
15	Propiedades, planta y equipo		203,752,282	232,658,278
1501	Maquinaria y equipo	8	366,135,907	366,135,907
1501	Equipo de oficina	8	29,772,815	26,722,815
1501	Equipo de computación y comunicación	8	10,124,546	8,200,000
1503	Depreciación acumulada	8	(202,280,986)	(168,400,444)
	Cargos Diferidos		-	-
	Activos intangibles		-	-
	Activos no corrientes totales		203,752,282	232,658,278
	Activos totales		441,183,414	440,588,265

DENTAL AND WELLNESS CENTER S.A.S.
Nit. 900.408.407- 1
Estado Individual de situación financiera
Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2023 - 2022
(Expresados en Pesos Colombianos)
Publicados el 27 de marzo de 2024, Versión 1
Fecha de actualización: 18 de febrero de 2024



Código		Nota 31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022
2	PASIVOS CORRIENTE		
21	Pasivos financieros	136,936,330	112,316,489
2101	Tarjetas de crédito	9 1,174,431	27,801
2105	Proveedores nacionales	10 122,023,821	96,522,802
2120	Costos y gastos por pagar	10 13,256,308	15,765,885
2133	Acreedores varios	10 481,770	-
22	Impuestos, gravámenes y tasas	51,549,857	61,122,647
2201	Retención en la fuente	11 8,925,210	4,457,000
2202	De renta y complementarios	11 36,752,000	43,578,000
2204	De industria y comercio	11 5,872,647	13,087,647
23	Beneficios a empleados	27,781,763	18,787,863
2301	Beneficios a empleados a corto plazo	13 27,781,763	18,787,863
24	Provisiones	8,540,000	-
2403	Para obligaciones fiscales	14 8,540,000	-
25	Otros pasivos	11,238,528	14,708,679
2501	Anticipos y avances recibidos	15 10,900,000	14,370,151
2509	Otros descuentos de nómina	15 338,528	338,528
	Pasivos corrientes totales	236,046,478	206,935,677
	Pasivos Totales	236,046,478	206,935,677
3	PATRIMONIO		
31	Patrimonio de las entidades	16 140,000,000	140,000,000
3101	Capital suscrito y pagado	140,000,000	140,000,000
35	Resultados	65,136,936	93,652,588
3501	Resultado del ejercicio	(28,515,652)	58,587,829
3502	Resultados acumulados	93,652,588	35,064,758
	Total capital contable	205,136,936	233,652,588
	Total de pasivos y capital contable	441,183,414	440,588,265

Manuela Garcia B.
MANUELA GARCIA BECERRA
 Representante Legal

Fredy Alexander Castaño Tabares
FREDY ALEXANDER CASTAÑO TABARES
 Contador General
 T.P. 192053-T
 En Representación de Osloc Consultores S.A.S.

DENTAL AND WELLNESS CENTER S.A.S.

Nit. 900.408.407- 1

Estado Individual de Resultados y Ganacias Acumuladas

Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2023 - 2022

(Expresados Pesos Colombianos)

Publicados el 27 de marzo de 2024, Versión 1

Fecha de actualización: 18 de febrero de 2024



Código		Nota	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022
4	INGRESOS			
41	Ingresos por Actividades Ordinarias	17	1,422,449,051	1,137,635,000
4101	Ingresos por Actividades Ordinarias		1,422,449,051	1,137,635,000
6	COSTO DE VENTAS	21	815,098,410	770,755,864
61	Costos por atención en salud		815,098,410	770,755,864
6101	Prestación de servicios de salud		815,098,410	770,755,864
	Utilidad Bruta		607,350,641	366,879,136
5	GASTOS OPERACIONALES			
51	De administración	18	459,812,255	229,486,060
5101	Sueldos		143,720,673	62,962,471
5102	Contribuciones imputadas		395,733	-
5103	Contribuciones efectivas		21,846,400	10,545,500
5105	Prestaciones sociales		27,934,469	14,348,666
5106	Gastos de personal diversos		33,219,010	5,456,488
5107	Honorarios		69,939,734	41,788,907
5108	Impuestos		19,882,827	18,783,084
5111	Contribuciones y afiliaciones		357,000	1,693,700
5112	Seguros		5,174,526	4,530,644
5113	Servicios		41,933,109	30,896,226
5114	Gastos legales		2,062,700	2,194,800
5115	Mantenimiento y reparaciones		65,751,130	28,980,615
5118	Depreciaciones		933,334	1,720,000
5136	Diversos		26,661,610	5,584,960
52	Gastos de ventas	19	49,401,897	19,687,481
5205	Prestaciones sociales		56,649	-
5208	Impuestos		8,540,000	3,463,000
5211	Contribuciones y afiliaciones		502,248	901,481
5213	Servicios		39,633,000	15,323,000
5215	Mantenimiento y reparaciones		670,000	-
	TOTAL GASTOS OPERACIONALES		509,214,152	249,173,541
	Utilidad operacional		98,136,489	117,705,594
42	Ingresos no operacionales	17	738,857	16,514,383
4201	Rendimientos financieros		115,277	41,370
4211	Recuperaciones		618,800	129,013
4214	Diversos		4,780	16,344,000
53	Gastos no operacionales	20	90,638,999	27,376,148
5301	Gastos financieros		16,687,611	18,178,627
54	Otros gastos	20	73,951,388	9,197,521
5401	Otros gastos		73,951,388	9,197,521
	Beneficio / (Pérdida) antes de impuestos de Actividades Continuas		8,236,347	106,843,829
55	Impuesto de Renta		36,752,000	48,256,000
5501	Impuesto de Renta		36,752,000	48,256,000
	Beneficio / (Pérdida) después de impuestos de Actividades Continuas		(28,515,653)	58,587,829

Manuela Garcia B.
MANUELA GARCIA BÉCERRA
 Representante Legal

Fredy Alexander Castaño Tabares
FREDY ALEXANDER CASTAÑO TABARES
 Contador General
 T.P. 192053-T
 En Representación de Osloc Consultores S.A.S.

DENTAL AND WELLNESS CENTER S.A.S.

Nit. 900.408.407- 1

Estado de Flujo de Efectivo

Del 01 de enero al 31 de Diciembre de 2023 - 2022

(Expresados en Pesos Colombianos)

Publicados el 27 de marzo de 2024, Versión 1

Fecha de actualización: 18 de febrero de 2024



	31 Diciembre 2023	31 Diciembre 2022
Flujos de efectivo por las actividades de operación:		
Utilidad (pérdida) neta del ejercicio	(28,515,652)	58,587,829
Cconciliación entre los resultados del ejercicio y el efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación:		
Depreciaciones de propiedad planta y equipo	33,894,895	39,528,376
provision para el impuesto de renta	36,752,000	48,256,000
Utilidad (Pérdida) operacional antes de cambios en el capital de trabajo	42,131,244	146,372,205
Cambios en activos y pasivos operacionales:		
(Aumento) disminución en activos financieros inversiones		
(Aumento) Disminución en deudores	28,350,000	94,946,918
(Aumento) Disminución Anticipos y avances	(106,829,633)	(18,233,064)
(Aumento) Disminución Anticipode impuestos	(12,197,800)	-
(Aumento) Disminución Cuentas por cobrar a trabajadores	(700,000)	-
(Aumento) Disminución gastos pagados por anticipado	(1,235,357)	(396,810)
(Disminución) Aumento en cuentas por pagar	23,473,211	(31,758,309)
(Disminución) Aumento en impuestos, gravámenes y tasas	(46,324,790)	(23,174,000)
(Disminución) Aumento en beneficios a empleados	8,993,900	3,824,835
(Disminución) Aumento en pasivos estimados y provisiones	8,540,000	(28,804,149)
(Disminución) Aumento en otros pasivos	(3,470,151)	-
Efectivo neto (provisto por) usado en las actividades de operación	(59,269,375)	142,777,625
Flujos de efectivo por las actividades de inversión:		
Adquisición de propiedad planta y equipo	(4,988,900)	(90,617,699)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión	(4,988,900)	(90,617,699)
Flujos de efectivo por las actividades de financiación:		
Cambios en obligaciones financieras	1,146,630	(1,746,935)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación	1,146,630	(1,746,935)
Aumento (disminución) neto en efectivo	(63,111,645)	50,412,991
Efectivo al comienzo del año	74,403,734	23,990,743
Efectivo al final del año	11,292,089	74,403,734

Manuela Garcia B.

MANUELA GARCIA BECERRA
Representante Legal

Fredy Alexander Castaño Tabares

FREDY ALEXANDER CASTAÑO TABARES
Contador General
T.P. 192053-T

En Representación de Osloc Consultores S.A.S.

**DENTAL AND WELLNESS
CENTER S.A.S. Nit.
900.408.407- 1**



Estado de Cambios en el Patrimonio
Del 01 de enero al 31 de Diciembre
de 2023 - 2022 (Expresados en
miles de Pesos)
Publicados el 27 de marzo de
2024, Versión 1 Fecha de
actualización: 18 de febrero
de 2024

	Capital	Reservas	Utilidad del ejercicio	Resultados Acumulados	Superavit por revaluacion	Total patrimonio
Saldo al 1 de enero de 2022	140,000,000			35,064,758		175,064,758
Aporte de capital						-
Aumento reserva Legal		-				-
Utilidad del ejercicio			58,587,829			58,587,829
Ajuste adopcion por primera vez traslado de utilidades						-
Ajustes adopcion niif						-
Revaluacion de activos						-
Saldo al 31 de diciembre de 2022	140,000,000	-	58,587,829	35,064,758	-	233,652,588
Aporte de capital						-
Aumento reserva Legal		-				-
Pérdida del ejercicio		-	(28,515,651)			(28,515,651)
Ajuste adopcion por primera vez traslado de utilidades			(58,587,829)	58,587,829		-
Revaluacion de activos						-
Saldo al 31 de diciembre de 2023	140,000,000	-	(28,515,651)	93,652,588	-	205,136,936

Manuela Garcia B.

**MANUELA GARCIA BECERRA
TABARES**
Representante Legal

En Representación de Osloc Cons

Fredy Alexander Castaño

FREDY ALEXANDER CASTAÑO
Contador General
T.P. 192053-T