

ESTADOS FINANCIEROS

Inversiones Dentales del Sinú S.A.S

Año terminado el 31 de diciembre de 2023, comparativos con
el año terminado al 31 de diciembre de 2022

Con Informe del Revisor Fiscal

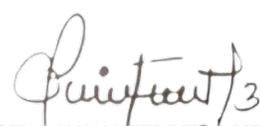
INVERSIONES DENTALES DEL SINU S.A.S.
Estado de Situación Financiera al 31 de Diciembre de 2023
con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2022
(Expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	2023	2022
Activos			
Activos Corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	242.843	95.175
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	5	857.574	967.109
Inventarios	6	18.447	21.797
Activos por impuestos corrientes	7	49.041	47.536
Total Activos Corrientes		<u>1.167.905</u>	<u>1.131.617</u>
Activos No Corrientes			
Propiedad y equipo, neto	8	50.913	59.366
Activos intangibles distintos a la plusvalía	9	-	660
Activos por impuesto diferido	7	1.618	1.836
Total Activos No Corrientes		<u>52.531</u>	<u>61.862</u>
Total Activos		<u>1.220.436</u>	<u>1.193.479</u>
Pasivos			
Pasivos Corrientes			
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	10	248.471	446.365
Pasivos por impuestos corrientes	7	30.521	22.520
Beneficios a empleados	11	108.791	120.322
Provisiones y contingencias	12	215.687	96.268
Otros pasivos no financieros	13	14.204	30.536
Total Pasivos Corrientes		<u>617.674</u>	<u>716.011</u>
Pasivos No Corrientes			
Por servicios de salud	14	281.096	409.332
Pasivos por impuestos diferidos	7	4.111	3.921
Total Pasivos No Corrientes		<u>285.207</u>	<u>413.253</u>
Total Pasivos		<u>902.881</u>	<u>1.129.264</u>
Patrimonio			
Capital suscrito y pagado	15	100.000	100.000
Reservas		22.467	22.467
Utilidad neta del año		253.340	35.244
Utilidades acumuladas		(139.490)	(174.734)
Ajustes de convergencia		81.238	81.238
Total patrimonio		<u>317.555</u>	<u>64.215</u>
Total pasivo y patrimonio		<u>1.220.436</u>	<u>1.193.479</u>

Veanse las Notas Adjuntas


NELSON ALVARO PACHECO FLOREZ
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)


ANGELA CAMILA FLOREZ PARRA
Contador Público
T.P. 151.039 -T
(Ver certificación adjunta)


GISSEL DAYANA FERREIRA MENDOZ
Revisor Fiscal
T.P. 302093 - T
(Ver dictamen adjunto)

INVERSIONES DENTALES DEL SINU S.A.S.
Estado de Resultado Integral al 31 de Diciembre de 2023
con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2022
(Expresadas en miles de pesos colombianos)

	Nota	2023	2022
Ingreso de actividades ordinarias	16	2.055.890	1.876.042
Costo de operación y ventas	17	<u>(1.150.277)</u>	<u>(1.166.550)</u>
Utilidad bruta		<u>905.613</u>	<u>709.492</u>
Otros Ingresos y gastos			
Otros ingresos	18	66.476	11.419
Gastos administrativos	19	(45.585)	(96.699)
Gastos de ventas	20	(435.148)	(444.106)
Otros gastos	21	<u>(29.362)</u>	<u>(10.415)</u>
Total otros Ingresos y gastos		<u>(443.619)</u>	<u>(539.801)</u>
Resultado de actividades de la operación		<u>461.994</u>	<u>169.691</u>
Otros ingresos Financieros	22	-	-
Gastos Financieros	23	<u>(51.324)</u>	<u>(84.031)</u>
Costo financiero, neto		<u>(51.324)</u>	<u>(84.031)</u>
Utilidad antes de impuestos		<u>410.670</u>	<u>85.660</u>
Impuesto de renta y complementarios	7	<u>(157.330)</u>	<u>(50.416)</u>
Utilidad neta del año		<u>253.340</u>	<u>35.244</u>

Veanse las Notas Adjuntas



NELSON ALVARO PACHECO FLOREZ
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



ANGELA CAMILA FLOREZ PARRA
Contador Público
T.P. 151.039 -T
(Ver certificación adjunta)



GISSEL DAYANA FERREIRA MENDOZA
Revisor Fiscal
T.P. 302093 - T
(Ver dictamen adjunto)

INVERSIONES DENTALES DEL SINU S.A.S.
Estado de Cambios en el Patrimonio al 31 de Diciembre de 2023
con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2022
(Expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital Social	Reservas	Utilidad del año	Utilidades acumuladas	Ajustes de convergencia	Total patrimonio
Saldos a 31 de diciembre de 2021	<u>100.000</u>	<u>22.467</u>	<u>(91.303)</u>	<u>(83.431)</u>	<u>81.238</u>	<u>28.971</u>
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-	-
Ajuste de convergencia	-	-	-	-	-	-
Movimientos	-	-	91.303	(91.303)	-	-
Utilidad neta del año	-	-	35.244	-	-	35.244
Saldos a 31 de diciembre de 2022	<u>100.000</u>	<u>22.467</u>	<u>35.244</u>	<u>(174.734)</u>	<u>81.238</u>	<u>64.215</u>
Aumento de capital	-	-	-	-	-	-
Reservas	-	-	-	-	-	-
Ajuste de convergencia	-	-	-	-	-	-
Movimientos	-	-	(35.244)	35.244	-	-
Utilidad neta del año	-	-	253.340	-	-	253.340
Saldos a 31 de diciembre de 2023	<u>100.000</u>	<u>22.467</u>	<u>253.340</u>	<u>(139.490)</u>	<u>81.238</u>	<u>317.555</u>



NELSON ALVARO PACHECO FLOREZ
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



ANGELA CAMILA FLOREZ PARRA
Contador Público
T.P. 151.039 -T
(Ver certificación adjunta)



GISSEL DAYANA FERREIRA MENDOZA
Revisor Fiscal
T.P. 302093 - T
(Ver dictamen adjunto)

INVERSIONES DENTALES DEL SINU S.A.S.
Estado de Flujos de Efectivo al 31 de Diciembre de 2023
con cifras comparativas al 31 de diciembre de 2022
(Expresadas en miles de pesos colombianos)

	2023	2022
Flujos de efectivo de las actividades de operación:		
Resultados del ejercicio	253.340	35.244
Depreciación	12.827	7.065
Amortización	660	1.806
Cambios en activos y pasivos:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	109.535	(723.133)
Inventarios	3.350	(1.108)
Activos por impuestos corrientes	(1.505)	(3.797)
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	(197.894)	99.859
Otros activos	-	169.500
Pasivos por impuestos corrientes	8.001	(3.024)
Beneficios a empleados	(11.531)	22.833
Otros pasivos no financieros	(16.332)	2.772
Pasivos estimados y provisiones	119.419	35.474
Por servicios de salud	(128.236)	(39.100)
Impuesto diferido	408	3.514
Distribucion de utilidades	-	-
Efectivo neto provisto por (usando en) actividades de operación	<u>152.042</u>	<u>(392.095)</u>
Flujos de efectivo por actividades de inversión:		
Adquisición de intangibles	-	(1.592)
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(4.374)	(49.684)
Efectivo neto provisto por (usados en) las actividades de inversión	<u>(4.374)</u>	<u>(51.276)</u>
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:		
Capitalización	-	-
Aumento obligaciones financieras	-	-
Efectivo neto provisto por (usados en) actividades de financiamiento	<u>-</u>	<u>-</u>
Variación neta del efectivo y equivalentes al efectivo	<u>147.668</u>	<u>(443.371)</u>
Efectivo y equivalentes al inicio del año	<u>95.175</u>	<u>538.546</u>
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre	<u>242.843</u>	<u>95.175</u>


NELSON ALVARO PACHECO FLOREZ
 Representante Legal
 (Ver certificación adjunta)


ANGELA CAMILA FLOREZ PARRA
 Contador Público
 T.P. 151.039 -T
 (Ver certificación adjunta)


GISEL DAYANA FERREIRA MENDOZA
 Revisor Fiscal
 T.P. 302093 - T
 (Ver dictamen adjunto)