

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

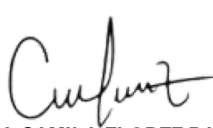
Con Informe del Revisor Fiscal

**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
<b>Activos</b>			
<b>Activos Corrientes</b>			
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
<b>Total Activos Corrientes</b>		<b><u>1.167.905</u></b>	<b><u>1.131.617</u></b>
<b>Activos No Corrientes</b>			
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
<b>Total Activos No Corrientes</b>		<b><u>52.531</u></b>	<b><u>61.862</u></b>
<b>Total Activos</b>		<b><u>1.220.436</u></b>	<b><u>1.193.479</u></b>
<b>Pasivos</b>			
<b>Pasivos Corrientes</b>			
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
<b>Total Pasivos Corrientes</b>		<b><u>617.674</u></b>	<b><u>716.011</u></b>
<b>Pasivos No Corrientes</b>			
Por servicios de salud	14	281.096	409.332
Pasivos por impuestos diferidos	7	4.111	3.921
<b>Total Pasivos No Corrientes</b>		<b><u>285.207</u></b>	<b><u>413.253</u></b>
<b>Total Pasivos</b>		<b><u>902.881</u></b>	<b><u>1.129.264</u></b>
<b>Patrimonio</b>			
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
<b>Total patrimonio</b>		<b><u>317.555</u></b>	<b><u>64.215</u></b>
<b>Total pasivo y patrimonio</b>		<b><u>1.220.436</u></b>	<b><u>1.193.479</u></b>

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)

  
**GISELLE 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>
<b>Utilidad bruta</b>		<b><u>905.613</u></b>	<b><u>709.492</u></b>
<b>Otros Ingresos y gastos</b>			
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>
<b>Total otros Ingresos y gastos</b>		<b><u>(443.619)</u></b>	<b><u>(539.801)</u></b>
<b>Resultado de actividades de la operación</b>		<b><u>461.994</u></b>	<b><u>169.691</u></b>
<b>Otros ingresos y gastos financieros</b>			
Otros ingresos Financieros	22	-	-
Gastos Financieros	23	<u>(51.324)</u>	<u>(84.031)</u>
<b>Costo financiero, neto</b>		<b><u>(51.324)</u></b>	<b><u>(84.031)</u></b>
<b>Utilidad antes de impuestos</b>			
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>
<b>Utilidad neta del año</b>		<b><u>253.340</u></b>	<b><u>35.244</u></b>

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
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2021</b>	<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
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2022</b>	<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
<b>Saldos a 31 de diciembre de 2023</b>	<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)



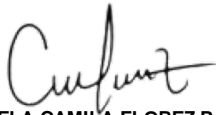
**GISSEL DAYANA FERREIRA MENDOZA**  
Revisor Fiscal  
T.P. 302093 - T  
(Ver dictamen adjunto)

**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
<b>Flujos de efectivo de las actividades de operación:</b>		
Resultados del ejercicio	<b>253.340</b>	<b>35.244</b>
Depreciación	12.827	7.065
Amortización	660	1.806
<b>Cambios en activos y pasivos:</b>		
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	-	-
<b>Efectivo neto provisto por (usando en) actividades de operación</b>	<b><u>152.042</u></b>	<b><u>(392.095)</u></b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de inversión:</b>		
Adquisición de intangibles	-	(1.592)
Adquisición de propiedad, planta y equipo	(4.374)	(49.684)
<b>Efectivo neto provisto por (usados en) las actividades de inversión</b>	<b><u>(4.374)</u></b>	<b><u>(51.276)</u></b>
<b>Flujos de efectivo por actividades de financiamiento:</b>		
Capitalización	-	-
Aumento obligaciones financieras	-	-
<b>Efectivo neto provisto por (usados en) actividades de financiamiento</b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>
<b>Variación neta del efectivo y equivalentes al efectivo</b>	<b><u>147.668</u></b>	<b><u>(443.371)</u></b>
Efectivo y equivalentes al inicio del año	<u>95.175</u>	<u>538.546</u>
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre</b>	<b><u>242.843</u></b>	<b><u>95.175</u></b>



**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)