

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
COMPARTIVOS 2023 - 2024			
FUNDACION MAGDALENA			
VIGILADOS SUPERSALUD			
ACTIVOS	Notas	2023	2024
Activos Corrientes			
Efectivo y Equivalente De Efectivo	3	21.799.798	1.161.059
Deudores Comerciales y Otros Deudores	4	26.443.688	47.800.429
Inventarios		-	-
Total Activo Corriente		\$ 48.243.486	\$ 48.961.488
Activos No Corrientes			
Propiedad Planta y Equipo	5	41.306.400	41.306.400
Activos Intangibles		0	0
Activos Por Impuestos Diferidos		0	0
Total Activos No Corrientes		41.306.400	41.306.400
TOTAL ACTIVOS		\$ 89.549.886	\$ 90.267.888
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos Corrientes			
Acreedores Comerciales		\$ -	\$ -
Impuestos Corrientes por Pagar	6	2.489.883	1.122.760
Obligaciones a Corto Plazo por beneficio a los Empleados		0	0
Obligaciones a Corto Plazo por arrendamientos Financieros		0	0
Total Pasivo Corriente		\$ 2.489.883	\$ 1.122.760
Pasivos No Corrientes			
OBLIGACIONES FINANCIERAS			
Prestamos Bancarios		0	0
Pasivos Diferidos		0	0
Total Pasivos No Corrientes		\$ -	\$ -
Total Pasivos		\$ 2.489.883	\$ 1.122.760
Patrimonio			
Capital en Acciones	7	10.000.000	10.000.000
Reservas		6.380.145	6.842.552
Ganancias del Ejercicio		4.624.069	2.085.125
Ganancias Acumuladas		66.055.789	70.217.451
Total Patrimonio		\$ 87.060.003	\$ 89.145.128
Total Pasivo y Patrimonio		\$ 89.549.886	\$ 90.267.888



CRISTIAN HINOJOSA SARMIENTO PEREZ
C.C 19.598.634
Representante Legal



NOEMI CERPA ECHEVERRIA
CONTADOR
T.P. No. 56685-T

CLINICA ODONTOLOGICA CRISTIAN HINOJOSA S.A.S.

NIT: 900.318.366-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

COMPARTIVOS 2023 - 2024

FUNDACION MAGDALENA

VIGILADOS SUPERSALUD

INGRESOS	Notas	2023	2024
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Servicios de Odontologicos	8	102.744.400	49.058.700
Devoluciones En Ventas		-	-
TOTAL INGRESOS		102.744.400	49.058.700
COSTO DE VENTA			
Suministro de Medicamentos	9	34.800.000	13.800.000
GANANCIA BRUTA BRUTA		\$ 67.944.400	\$ 35.258.700
Gastos de Administracion	10	60.270.000	31.670.000
Otros Gastos		0	0
GANANCIAS POR ACTIVIDADES DE OPERACION		\$ 7.674.400	\$ 3.588.700
GASTOS FINANCIEROS			
Gastos Bancarios	11	560.448	380.815
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		\$ 7.113.952	\$ 3.207.885
Impuesto de Renta		2.489.883	1.122.760
GANANCIA NETA		\$ 4.624.069	\$ 2.085.125



CRISTIAN HINOJOSA SARMIENTO PEREZ
C.C 19.598.634
Representante Legal



NOEMI CERPA ECHEVERRIA
CONTADOR
T.P. No. 56685-T

CLINICA ODONTOLOGICA CRISTIAN HINOJOSA S.A.S.

NIT: 900.318.366-1

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

AÑO 2023 - 2024

FUNDACION MAGDALENA

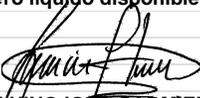
COD	CUENTAS	2023	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL 2024
			DEBE	HABER	
31	CAPITAL SOCIAL				
	CAPITAL AUTORIZADO	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000
	(-) CAPITAL POR SUSCRIBIR	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000
	(=) CAPITAL SUSCRITO	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000
	(-) CAPIATL SUSCRITO POR COBRAR	\$ -			\$ -
	(=) CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 10.000.000			\$ 10.000.000
32	SUPERAVIT DE CAPITAL				
	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES	\$ -			\$ -
33	RESERVAS				
	LEGAL	\$ 6.380.145		462.407	\$ 6.842.552
	OCACIONALES	\$ -			\$ -
34	REV. DEL PATRIMONIO	\$ -			\$ -
	AJUSTES CONTABLES	\$ -			\$ -
36	UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 4.624.069	\$ 4.624.069	2.085.125	\$ 2.085.125
37	UTILIDAD ACUMULADA	\$ 66.055.789	462.407	\$ 4.624.069	\$ 70.217.451
38	SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
	TOTALES	\$ 87.060.003	\$ 5.086.476	\$ 7.171.601	\$ 89.145.128



CRISTIAN HINOJOSA SARMIENTO PEREZ
C.C 19.598.634
Representante Legal



NOEMI CERPA ECHEVERRIA
CONTADOR
T.P. No. 56685-T

CLINICA ODONTOLOGICA CRISTIAN HINOJOSA S.A.S.		
NIT: 900.318.366-1		
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO		
COMPARATIVOS AÑO 2023 - 2024		
FUNDACION MAGDALENA		
Detalle	2023	2024
<u>Entradas de efectivo</u>		
Dinero líquido disponible al inicio del(en las cuentas bancarias, o en Cajas Mayores y menores)	5.183.724	21.799.798
Valor de las ventas de contado	0	0
Valor de los recaudos de cartera	112.185.074	47.434.400
Valor de los recaudos de prestamos otorgados a socios, empleados o particulares	0	0
Valor de los prestamos que se tramiten ante bancos	0	0
Valor de los prestamos que se reciba de los socios	0	0
Ventas ocasionales de activos fijos	0	0
Valor de intereses ganados en bancos o sobre prestamos a particulares	0	0
Valor de los dividendos o participaciones recibidos sobre acciones o cuotas que se poseen en otras empresas	0	0
Subtotal Entradas de efectivo en el año	112.185.074	47.434.400
Subtotal disponible ANTES de gastos	117.368.798	69.234.198
<u>Salidas de Efectivo</u>		
Pago de Personal	0	0
Pago de Honorarios, Servicios	(27.000.000)	(20.800.000)
Pagos de Seguros	0	0
Pagos a proveedores	(34.800.000)	(13.800.000)
Pagos de Mantenimiento y Diversos	(15.750.000)	(3.970.000)
Pagos de arrendamientos de locales, maquinarias o vehículos	(17.520.000)	(6.900.000)
Pagos de obligaciones financieras con bancos, particulares o socios	0	(22.279.139)
Pagos de impuestos	(499.000)	(324.000)
Pagos en Inversion Propiedad Planta y Equipos	0	0
Pagos de dividendos o participaciones a los socios o accionistas	0	0
Subtotal Salidas de efectivo en el Año	(95.569.000)	(68.073.139)
Dinero líquido disponible al final de Año (en las cuentas bancarias, o en Cajas)	21.799.798	1.161.059
		
CRISTIAN HINOJOSA SARMIENTO PEREZ	NOEMI CERPA ECHEVERRIA	
C.C 19.598.634	CONTADOR	
Representante Legal	T.P. No. 56685-T	

NOTAS Y REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTA No. 1 CLINICA ODONTOLOGICA CRISTIAN HINOJOSA S.A.S, identificada con el Nit. 900.318.366-1 y domicilio principal en la ciudad de Fundación, Magdalena, Colombia ubicada en la Calle 7 N° 8-90, constituida mediante documento privado, inscrita en la Cámara de Comercio de Santa Marta el día 19 de octubre del 2009 bajo el registro No.120760. Con vigencia hasta el 19 de octubre del 2029. Su objeto social

- 1) Las Actividades de la práctica Odontológica.

Fecha de corte Estados Financieros: diciembre 31 de 2024.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía CLINICA ODONTOLOGICA CRISTIAN HINOJOSA S.A.S, 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 la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

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

Deudores La cartera con clientes tiene 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.

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 recalculada su depreciación en la misma proporción.

Provisión para Impuesto de Renta La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 35% por el año gravable 2024.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

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

NOTAS	
NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE A EFECTIVO	
DISPONIBLE	VALOR
Caja General	1.150.000
Banco	11.059
TOTALES	1.161.059
NOTA 4 DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES	
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	VALOR
SEGUROS GENERALES SURAMERICANA S.A	10.655.400
LA PREVISORA S.A	5.357.700
TOTALES	16.013.100
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS	VALOR
CRISTIAN ENRIQUE HINOJOSA SARMIENTO PEREZ	30.806.155
TOTALES	30.806.155
ANTICIPO IMUESTOS Y CONTRIBUCIONES	VALOR
DIRECCION DE IMPUESTOS Y ADUANAS NACIONALES	981.174
NOTA 5: PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	VALOR
EQUIPO MEDICO – CIENTÍFICO	45.896.000
MENOS: DEPRECIACIÓN ACUMULADA	-4.589.600
TOTALES	\$ 41.306.400
NOTA 6: IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	VALOR
Dian	1.122.760

NOTA 7: CAPITAL EN ACCIONES	
ACCIONES	VALOR
CRISTIAN ENRIQUE HINOJOSA SARMIENTO PEREZ	5.000.000
PATRICIA ELENA GUTIERREZ MOSQUERA	5.000.000
NOTA 8: INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	
INGRESOS	VALOR
INGRESOS POR SERVICIOS ODONTOLOGICOS	49.058.700
NOTA 9 COSTO DE VENTA	
COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS MEDICOS	VALOR
COSTOS POR SERVICIOS ODONTOLOGICOS	13.800.000
NOTA 10: GASTOS OPERACIONALES	
GASTOS OPERACIONALES	VALOR
ASESORÍA FINANCIERA	700.000
ARRENDAMIENTO	6.900.000
SEGUROS	-
SERVICIO DE ASEO	600.000
ASISTENCIA TECNICA	11.900.000
ENERGIA ELECTRICA	7.600.000
GASTOS LEGALES	450.000
MTO EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	1.000.000
REPARACIONES LOCATIVAS	1.200.000
OTROS GASTOS DIVERSOS	1.320.000
TOTALES	31.670.000
NOTA No. 11 GASTOS NO OPERACIONALES	
GASTOS FINANCIEROS	VALOR
GASTOS FINANCIEROS	311.149
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	69.666
TOTALES	380.815

NOTA 11 UTILIDAD: Para el 2023, antes de impuesto representó un 6,54% de los Ingresos.



CRISTIAN HINOJOSA SARMIENTO PEREZ
C.C No 19.598.634
Representante Legal



NOEMI CERPA ECHEVERRIA
CONTADOR
T.P. No. 56685-T