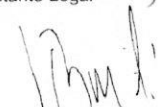


ROBOTICA DENTAL CELY SAS
NIT: 900.489.360- 0
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE 2024 COMPARATIVOS
BOGOTÁ D.C. (CUNDINAMARCA)
(Expresado en pesos colombianos)

ACTIVOS	NOTAS	2024	2023
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>			
Efectivo y Equivalente de Efectivo	3	68.611.302	37.227.291
Cuentas Comerciales por Cobrar y Otras Cuentas por Cobrar	4	195.979.880	66.442.918
Inventario	5	329.637.123	65.865.698
Total Activo Corrientes		\$ 594.228.305	169.535.907
<u>ACTIVO NO CORRIENTE</u>		\$ 2.749.059.501	2.945.818.399
Propiedad Planta Y equipo	6	1.583.451.591	1.548.770.701
Depreciación Acumulada	6	-267.047.386	-68.950.342
Intangibles	7	1.432.655.296	1.465.998.040
TOTAL ACTIVOS		\$ 3.343.287.806	3.115.354.306
<u>PASIVOS</u>			
<u>PASIVO CORRIENTE</u>			
Cuentas por Pagar Comerciales y otras Cuentas por Pagar	8	91.015.478	132.341.093
Pasivos por Impuestos Corrientes	9	36.377.000	48.131.000
Cuentas por pagar beneficios a Empleados	10	110.794.868	125.090.253
Otros Pasivos No Financieros	11	101.736.869	-
Total Pasivos Corrientes		\$ 339.924.215	\$ 305.562.346
<u>PASIVOS NO CORRIENTES</u>		\$ 1.510.342.891	\$ 1.466.288.389
Cuenta por pagar a vinculados		1.510.342.891	1.466.288.389
TOTAL PASIVOS		\$ 1.850.267.106	\$ 1.771.850.735
<u>PATRIMONIO</u>			
Capital Emitido		500.000.000	500.000.000
Reservas		88.957.462	74.005.749
Ganancia Acumuladas		769.497.822	668.223.883
Ganancia del Periodo		134.565.416	101.273.939
TOTAL PATRIMONIO		1.493.020.700	1.343.503.571
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		3.343.287.806	3.115.354.306


Oscar Alberto Cely Barajas
Representante Legal


Katherine Gissell Sánchez P.
Revisor Fiscal TP 174617-T


Julio Cesar Rodriguez Mateus
Contador T.P. 69082-T

Firmados digitalmente

ROBOTICA DENTAL CELY S.A.S.
NIT: 900.489.360 - 0
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
BOGOTÁ D.C. (CUNDINAMARCA)
(Valores expresados en pesos colombianos)

		2024	2023
OPERACIONES ORDINARIAS	NOTAS		
Ingresos por Actividades Ordinarias		3.521.560.196	3.642.439.908
Otros Ingresos		102.855	46.088
Devolucion de Ventas		-36.546.702	-16.937.000
Costo en la prestación del servicio	12	-2.408.037.771	-2.515.252.526
GANANCIA BRUTA		\$ 1.077.078.578	\$ 1.110.296.470
GASTOS			
Gastos de Administración	13	-415.788.523	-538.846.490
Gastos de Ventas		-14.733.817	-109.642.490
Gastos por beneficios a Empleados		-43.898.017	-35.804.991
Gastos de Amortización y Depreciación		-232.939.788	-42.304.411
Otros Gastos		-47.756.900	-85.160.397
Gastos Por Actividades de Operación		-\$ 755.117.045	-\$ 811.758.779
Ingresos Financieros		1.145	1.509
Gastos Financieros	14	-79.215.144	-75.147.601
Total Costo Financiero		-\$ 79.213.999	-\$ 75.146.092
GANACIAS ANTES DE IMPUESTOS		\$ 242.747.534	\$ 223.391.599
Gastos por Impuestos		-93.230.405	-110.865.000
GANACIAS ANTES DE RESERVAS		\$ 149.517.129	\$ 112.526.599
Reserva legal		-14.951.713	-11.252.660
Ganacia del Periodo		\$ 134.565.416	\$ 101.273.939


Oscar Alberto Cely Barajas
Representante Legal


Katherine Gissell Sánchez P.
Revisor Fiscal TP 174617-T


Julio Cesar Rodriguez Mateus
Contador T.P. 69082-T

Firmados digitalmente

ROBOTICA DENTAL CELY S.A.S.
NIT: 900.489.360 - 0
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
BOGOTÁ D.C. (CUNDINAMARCA)
(Valores expresados en pesos colombianos)

2024

FLUJOS DE EFECTIVO GENERADOS POR LAS OPERACIONES DEL AÑO:

UTILIDAD DEL EJERCICIO	\$ 149.517.129
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	
Depreciación	\$ 198.097.044
Amortización	\$ 33.342.744
TOTAL	\$ 231.439.788

CAMBIOS EN ACTIVOS Y PASIVOS

Cuentas comerciales por cobrar	\$ (129.536.962)
Inventario	\$ (263.771.425)
Cuentas comerciales por pagar	\$ (41.325.615)
Pasivos por impuestos	\$ (11.754.000)
Beneficios a empleados	\$ (14.295.385)
Otros pasivos no financieros	\$ 101.736.869
Cuentas por pagar a vinculados	\$ 44.054.502
EFFECTIVO NETO UTILIZADO POR LAS ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	\$ (314.892.016)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:

Adquisición de propiedad, planta y equipos	\$ (34.680.890)
Aumento de Intangibles	\$ -
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	\$ (34.680.890)

FLUJOS DE EFECTIVO DE LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN:

Pago de dividendos	\$ -
Obligaciones financieras	\$ -
Otro resultado integral	\$ -
EFFECTIVO NETO UTILIZADO EN LAS ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	\$ -

INCREMENTO NETO DE EFECTIVO

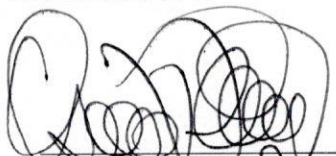
\$ 31.384.011

DISPONIBLE INICIO AÑO

\$ 37.227.291

DISPONIBLE FINAL

\$ 68.611.302


Oscar Alberto Gely Barajas
Representante Legal

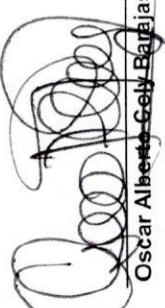

Katherine Gissell Sánchez P.
Revisor Fiscal TP 174617-T


Julio Cesar Rodriguez Mateus
Contador T.P. 69082-T

Firmados digitalmente

ROBOTICA DENTAL CELY S.A.S.
 NIT: 900.489.360 - 0
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 DE 1 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024
 BOGOTÁ D.C. (CUNDINAMARCA)
 (Valores expresados en pesos colombianos)

	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	RESERVA LEGAL	RESULTADOS		TOTAL PATRIMONIO
			DEL EJERCICIO	ACUMULADOS	
Saldo a 31 de Dic de 2.023	\$ 500.000.000	\$ 74.005.749	\$ 92.767.964	\$ 676.729.858	\$ 1.343.503.571
Apropiación del año 2.024	\$ -	\$ 14.951.713	\$ (92.767.964)	\$ 92.767.964	\$ 14.951.713
Resultados del ejercicio	\$ -	\$ -	\$ 134.565.416	\$ -	\$ 134.565.416
Saldo a 31 de Dic de 2.024	\$ 500.000.000	\$ 88.957.462	\$ 134.565.416	\$ 769.497.822	\$ 1.493.020.700


 Oscar Alberto Cely Barajas
 Representante Legal



Katherine Gissell Sánchez P.
 Revisor Fiscal TP 174617-T

Julio Cesar Rodriguez Mateus
 Contador T.P. 69082-T

Firmados digitalmente

ROBOTICA DENTAL CELY SAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA 1 – ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

ROBOTICA DENTAL CELY SAS. es una sociedad con domicilio en la ciudad de Bogotá, constituida con escritura pública No. 1597749 del 10 de Enero de 2012. La sociedad ha sido constituida con un periodo de duración indefinida.

El objeto social principal de la sociedad es prestar el servicio de odontología

NOTA 2 – PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Bases de preparación: Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y sus correspondientes interpretaciones (CINIIF) emitidas por la International Accounting Standards Board (IASB). La normatividad NIIF aplicable en Colombia requiere la revisión del Consejo Técnico de la Contaduría Pública y la ratificación por parte de los ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo. Con fecha 27 de diciembre de 2013 el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo emitió el Decreto 3023 aplicable a la compañía como empresa clasificada en el denominado Grupo 2, el cual incluye las NIIF actualizadas por el IASB hasta el 31 de diciembre de 2012 y traducidas al idioma español en agosto de 2013, difundidas en el denominado "Libro Rojo 2013". Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición. La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Base de contabilidad de causación: La Compañía prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

Importancia relativa y materialidad: La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

ACTIVO

ACTIVO CORRIENTE

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO:

Caja	\$ 2.250.000
Bancolombia Cte	\$ 34.997.209
Banco de Bogotá Cte	\$ 31.239.680
Bancolombia Ahorros	\$ 124.413
Total Efectivo y Equivalente de Efectivo	\$ 68.611.302

NOTA 4 – CUENTAS COMERCIALES COMERCIAL Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Anticipos y Avances a Proveedores	\$ 184.329.880
Anticipos y Avances a Trabajadores	\$ 11.650.000
Total Cuentas Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	\$ 195.979.880

NOTA 5 – INVENTARIOS CORRIENTES

Inventarios	\$ 329.637.123
Total Inventario	\$ 329.637.123

ACTIVO NO CORRIENTE

NOTA 6 –PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Construcciones y edificaciones	\$ 27.965.000
Maquinaria y Equipo	\$ 7.949.951
Equipo de Oficina	\$ 17.931.035
Equipo de Computación	\$ 68.303.407
Equipo Médico	\$ 1.012.902.198
Flota y equipo de transporte	\$ 448.400.000
Depreciación Acumulada	\$ -267.047.386
Total Propiedad, planta y equipo	\$ 1.316.404.205

NOTA 7 – INTANGIBLES

Leasing Banco de Bogotá	\$ 1.500.423.689
-------------------------	------------------

Amortización Acumulada	\$ -67.768.393
Total Intangibles	\$ 1.432.655.296

PASIVO

PASIVO CORRIENTE

NOTA 8 – CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Proveedores	\$ 48.551.059
Honorarios por Pagar	\$ 8.743.695
Otros gastos por pagar	\$ 33.720.724

Total cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar \$ 91.015.478

NOTA 9 – PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Retención en la fuente	\$ 13.312.000
Ica	\$ 6.159.000
Renta	\$ 16.906.000

Total Pasivos por impuestos corrientes \$ 36.377.000

NOTA 10 – CUENTAS POR PAGAR BENEFICIOS A EMPLEADOS

Cesantías	\$ 36.771.181
Intereses Sobre Cesantías	\$ 4.351.824
Vacaciones	\$ 40.550.063
Retenciones y Aportes de Nomina	\$ 29.121.800

Total Cuentas por pagar beneficios a empleados \$ 110.794.868

NOTA 11 - OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS

Son ingresos recibidos por anticipado, pagos de pacientes por concepto de tratamientos odontológicos que aún no se han realizado.

NOTA 12 - COSTOS EN LA PRESTACIÓN DEL SERVICIO

Costos de personal	\$	1.361.132.137
Insumos y materiales	\$	390.238.637
Laboratorios	\$	269.059.802
Mantenimiento equipos	\$	8.654.200
Honorarios	\$	378.952.995
Total Costos en la prestación del servicio	\$	2.408.037.771

NOTA 13 - GASTOS ADMINISTRACIÓN

Honorarios	\$ 21.165.000
Impuestos	\$ 62.082.000
Arrendamiento	\$ 160.167.084
Seguros	\$ 64.664.250
Servicios	\$ 40.169.279
Gastos Legales	\$ 10.197.800
Mantenimiento y Reparaciones	\$ 57.343.110
Total Gastos de Administración	\$ 415.788.523

NOTA 14 - OTROS GASTOS FINANCIEROS

Gastos Bancarios	\$ 5.718.736
Comisiones	\$ 56.345.731
Intereses	\$ 1.903.331
GMF	\$ 15.247.346
Total gastos Financieros	\$ 79.215.144

NOTA 15 - INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES	2.024
Indice de solvencia	180,7%
Indice de Liquidez	174,8%
Indice de endeudamiento	123,9%
Razón de utilidad a ventas netas	3,9%
Rentabilidad de los activos	4,0%
Rentabilidad patrimonial	9,0%