



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS

NIT. 901.315.238-7

ESTADOS FINANCIEROS A 31 DICIEMBRE DE 2021

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022

www.imagendentalintegral.com



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.315.238-7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES

En pesos Colombianos		Por el año terminado el 31 de Diciembre de	
	Nota	2021	2020
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos por Actividades Ordinarias		740,688,000	352,156,000
Costo de Ventas		(478,708,000)	(225,162,000)
Ganancia bruta		261,980,000	126,994,000
Gastos de Administración	8	(155,729,000)	(85,540,000)
Gastos de ventas		-	-
RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN		106,251,000	41,454,000
Ingreso Financieros		83,000	32,000
Gastos Financieros		-	(1,789,000)
INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO		83,000	(1,757,000)
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANCIAS		106,334,000	39,697,000
Gasto por Impuesto a las Ganancias	9	-	10,999,000
GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES CONTINUAS		106,334,000	28,698,000
OPERACIONES DISCONTINUADAS			
Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas		0.00	0.00
RESULTADO DEL PERIODO		106,334,000	28,698,000
ORI(OTROS RESULTADOS INTEGRALES)		0.00	0.00
TOTAL RESULTADOS INTEGRALES		106,334,000	28,698,000

CAROLINA CASTRO GOMEZ
Representante Legal

TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
TP 147688-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022

IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.315.238-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

En pesos Colombianos

	Nota	A 31 de Diciembre de 2021	A 31 de Diciembre de 2020
ACTIVOS			
Efectivo y Equivalentes a Efectivo	4	58,818,000	34,018,000
Cuentas Comerciales por Cobrar		213,073,000	149,373,000
Activo por impuestos Corrientes		5,859,000	-
Otros Activos Financieros		-	600,000
Activo No financiero		3,753,000	3,940,000
Inventario	5	-	-
ACTIVO CORRIENTE		281,503,000	187,931,000
Otros activos Financieros no corriente		-	-
Inversiones en Asociadas		-	-
Propiedad Planta y Equipo		-	-
Activos por Impuestos no corriente		-	-
ACTIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL ACTIVO		281,503,000	187,931,000
PASIVOS			
Otros Pasivos Financieros	6	104,369,000	108,950,000
Cuentas Comerciales por Pagar		-	-
Pasivos no Financieros		3,659,000	2,909,000
Pasivos por Impuestos Corrientes		-	11,281,000
Beneficios a Empleados		4,868,000	2,518,000
PASIVO CORRIENTE		112,896,000	125,658,000
Otros pasivos Financieros No Corrientes		0	-
Pasivos por Impuestos No Corrientes		-	-
PASIVO NO CORRIENTE		-	-
TOTAL PASIVO		112,896,000	125,658,000
PATRIMONIO			
Capital Emitido	7	50,000,000	50,000,000
Reservas		-	-
Ganancias Acumuladas		12,273,000	16,425,000
Resultado del Ejercicio		106,334,000	28,698,000
TOTAL PATRIMONIO		168,607,000	62,273,000
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		281,503,000	187,931,000



CAROLINA CASTRO GOMEZ
Representante Legal



TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
TP 147688-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.315.238-7
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

31 de Diciembre de 2021

Atribuible a los propietarios de la Compañía						
En pesos Colombianos	Nota	Capital en Acciones	Reservas Estatutarias	Utilidad / Perdida del Ejercicio	Ganancias / Perdidas Acumuladas	Total Patrimonio
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2020		50,000,000	-	28,698,000	(16,425,000)	62,273,000
Impacto de cambio en las políticas contables		-	-	-	-	-
Saldo inicial a 31 de Diciembre del 2020		50,000,000	-	28,698,000	(16,425,000)	62,273,000
Ganancia del periodo		-	-	106,334,000	-	106,334,000
Otros Resultados Integrales		-	-	-	-	-
Total Resultados Integral de año 2020		-	-	106,334,000	-	106,334,000
Contribuciones y Distribuciones		-	-	-	-	-
Emission de Acciones Propias		-	-	-	-	-
variacion ajustes NIIF por reexpresion		-	-	-	-	-
Capital Emitido		-	-	-	-	-
Apropiacion de reservas		-	-	-	-	-
Distribucion de Utilidades		-	-	-	-	-
Traslado a Ganancias Acumuladas		-	-	(28,698,000)	-	(28,698,000)
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía		50,000,000	-	28,698,000	(16,425,000)	62,273,000
Saldo al 31 de Diciembre de 2021		50,000,000	-	135,032,000	(16,425,000)	168,607,000

CAROLINA CASTRO GÓMEZ
Representante Legal

TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
TP 147688-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022

www.imagendentalintegral.com



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS
NIT. 901.315.238-7
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

En pesos Colombianos	Nota	Por el año terminado el 31 de Diciembre de	
		2,021	2,020
Flujo de efectivo sobre actividades de operación			
Utilidad del ejercicio:		106,334,000	28,698,000
Partidas que no tienen efecto en el efectivo.			
(+) Depreciaciones:			
(+) Amortizaciones:			
(-) Ingresos por recuperaciones:			
Variación en partidas relacionadas con las actividades de operación			
(+) Incremento cuentas por pagar comerciales		-	108,807,000
(+) Incremento pasivos por impuestos corrientes :		-	11,281,000
(+) Incremento pasivos financiero corrientes :			
(+) Incremento Beneficios a empleados		2,350,000	1,928,000
(+) Incremento pasivo por impuesto no corriente			
(+) Disminucion de Activo por impuesto no corriente			
(+) Disminucion de Activo financiero			
(+) Incremento de Pasivo no Financiero		750,000	2,909,000
(+) Disminucion de Activo no financiero		787,000	
(+) Disminucion de Activo por impuesto corriente			
(+) Disminución de Inventarios:		-	3,087,000
(+) Disminución de Cuentas por Cobrar			
(-) Disminucion de Pasivo no Financiero		(4,581,000)	
(-) Disminucion de Cuentas por Pagar comerciales			
(-) Incremento cuentas comerciales por cobrar		(63,700,000)	(149,373,000)
(-) Incremento de inventarios:		-	
(-) Incremento de Activo impuestos corrientes		(5,859,000)	
(-) Incremento de Activo impuestos no corrientes			
(-) Incremento de Activo financiero		-	(600,000)
(-) Disminución de pasivos Financieros			
(-) Disminución de otros pasivos no financieros		(11,281,000)	
(-) Disminución de Propiedad, Planta y Equipo			
(-) Disminución Beneficios a empleados			
(-) Incremento de Activo No financiero		-	(3,940,000)
Efectivo generado en actividades de operación		24,800,000	2,797,000
Flujo de efectivo por actividades de inversión			
Mas Venta de inversiones:		-	-
Mas Venta de vehículo usado:		-	-
Menos Compra de propiedad planta y equipo		-	-
Menos Compra de intangibles		-	-
Total de efectivo por actividades de inversión		-	-
Flujo de efectivo por actividades de financiamiento			
Efectivo recibió de la emisión de acciones		-	-
Efectivo recibió de prestamos a Corto Plazo		-	-
Efectivo pagado por la readquisición de acciones		-	-
Efectivo pagado por retiro de la deuda a largo plazo		-	-
Efectivo pagado por dividendos		-	-
Otros		-	-
Efectivo pagado por la adquisición de negocios		-	-
Incremento (decremento) de efectivo durante el período		24,800,000	2,797,000
Efectivo al comienzo del período		34,018,000	31,221,000
Efectivo Y Equivalente al efectivo al final del período		58,818,000	34,018,000

CAROLINA CASTRO GOMEZ
C.C. Nro. 60.332.055
Representante Legal

TATIANA BOTELLO APOLINAR
Contador Público
TP 147688-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

**IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS
NIT: 901315238-7
NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A
31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020**

NOTA 1 NATURALEZA

IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS, identificada con NIT: 901315238-7 y ubicada en la Av 3 N° 11 – 66 Centro, en la ciudad de Cúcuta (N de S) es una sociedad cuyo objeto social corresponde a desarrollar actividades concernientes con la odontología como atención integral odontológica, consulta externa, ambulatoria y de urgencias en las diferentes especialidades bien sea directamente o por medio de profesionales contratados. Se constituyó mediante documento privado el día 08 de Julio de 2019 e inscrita en la cámara de comercio de Cúcuta el 22 de agosto de 2019 bajo el número N° 9367670 del libro IX del Registro Mercantil y tiene está identificada con matrícula N° 356398 y su establecimiento comercial denominado IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS, ubicado en la dirección de la parte superior tiene el siguiente número de matrícula N° 356399.

Tiene una duración indefinida, pero podrá disolverse anticipadamente cuando sus socios así lo decidan.

El órgano de administración de la sociedad es la Asamblea General de Accionistas, la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo a sus estatutos.

NOTA 2 MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN

Los Estados Financieros son presentados y expresados en Pesos Colombianos (COP), la cual es la moneda funcional de la sociedad.

NOTA 3 POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS, a partir del 22 de agosto de 2019 fecha en la cual está el registro de la sociedad aplicará las Normas de Contabilidad

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022

www.imagendentalintegral.com



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, Estándares Internacionales para Microempresas, reglamentada por el Decreto 2706 de 2012 y modificada por el Decreto 3019 de 2013; en virtud de lo establecido en el anexo 3 del Decreto 2420 del 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015.

La sociedad contabilizará sus operaciones por el sistema de causación, reconociendo los ingresos, costos y gastos incurridos en cada vigencia.

Activos

Los activos son los recursos controlados por la sociedad como resultados de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos.

Efectivo y equivalentes al efectivo

Comprende el dinero en efectivo y los depósitos en cuentas corrientes y de ahorro bancarias con disponibilidad inmediata. Esta partida se clasifica como un activo corriente. Se representan los dineros que tiene la sociedad disponible para su uso inmediato.

Inversiones

Son los dineros producto de los excesos de liquidez invertidos en acciones y bonos sobre los cuales la sociedad tiene el control sobre sus rendimientos. Estas inversiones son instrumentos financieros de deuda o de patrimonio emitidos por terceros. Las Inversiones se clasifican en el estado de situación financiera como activos corrientes, si se redimen antes de un año. Se reconocen al costo menos cualquier costo de transacción y su medición posterior se realiza con base en el método del costo amortizado que tiene en cuenta la tasa de interés efectiva. Los intereses devengados, así como el efecto de la valoración al costo amortizado se reconocen en los resultados como ingresos financieros.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la sociedad. Ante la imposibilidad de recuperar las deudas debe determinarse su deterioro. Las ventas que se realizan con condiciones de crédito normales y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses y se miden inicialmente a su precio de transacción. Cuando se superan las condiciones normales las cuentas por cobrar se miden a costo amortizado utilizando el método de interés efectivo.}}

Las cuentas por cobrar a largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022

www.imagedentalintegral.com



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

Al final de cada periodo en se informa los valores en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe evidencia de que no sean recuperables y si es así se reconoce en el resultado una pérdida por deterioro.

Inventarios

Los inventarios son activos en forma de materiales o suministros para ser consumidos durante la prestación del servicio. Al final de cada periodo sobre el que se informa se medirá el deterioro de cada producto, el cual se reconoce como un menor valor del activo con cargo a gastos. La sociedad utiliza el sistema de inventario permanente y el método del promedio ponderado para medir el costo de los inventarios.

Propiedades, Planta y Equipo

Las propiedades, planta y equipo son activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social y se esperan usar durante más de un período contable. Se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales.

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022

www.imagedentalintegral.com



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

Conceptos de bienes a depreciar	Tasa de depreciación fiscal anual %	Equivalente en años	Equivalente en meses
Construcciones y edificaciones	2.22%	45,00	540,00
Acueducto, planta y redes	2.50%	40,00	480,00
Vías de comunicación	2.50%	40,00	480,00
Flota y equipo aéreo	3.33%	30,00	360,00
Flota y equipo férreo	5.00%	20,00	240,00
Flota y equipo fluvial	6.67%	15,00	180,00
Armamento y equipo de vigilancia	10.00%	10,00	120,00
Equipo eléctrico	10.00%	10,00	120,00
Flota y equipo de transporte terrestre	10.00%	10,00	120,00
Maquinaria, equipos	10.00%	10,00	120,00
Muebles y enseres	10.00%	10,00	120,00
Equipo médico científico	12.50%	8,00	96,00
Envases, empaques y herramientas	20.00%	5,00	60,00
Equipo de computación	20.00%	5,00	60,00
Redes de procesamiento de datos	20.00%	5,00	60,00
Equipo de comunicación	20.00%	5,00	60,00

Intangibles

De conformidad con lo establecido en el capítulo 2 del Decreto 2706 de 2012 la sociedad para el reconocimiento de sus activos intangibles utilizará la Sección 18 de la NIIF para la Pymes.

Pasivos

Corresponden a las obligaciones que tiene la sociedad por concepto de acreedores comerciales, otras cuentas por pagar, impuesto a las ganancias, obligaciones laborales y provisiones. La exigibilidad de estas deudas es menor a un año.

Patrimonio

Representa el capital suscrito y pagado de la sociedad, la utilidad a 31 de diciembre de 2020 y los resultados acumulados a 31 de diciembre de 2021.

Ingresos

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022

www.imagedentalintegral.com



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

Representan los flujos de entrada de recursos, en forma de incrementos del activo o disminuciones del pasivo o una combinación de ambos, que generan incrementos en el patrimonio, devengados por la causación de dineros provenientes del desarrollo del objeto social de la sociedad.

Arrendamientos

Hace referencia a los acuerdos que transfieren el derecho de uso de activos, incluso en el caso de que el arrendador quede obligado a suministrar servicios de cierta importancia en relación con la operación o el mantenimiento de estos activos. Los pagos por concepto de arrendamiento, ya sea que se trate de arrendamiento operativo o financiero, así como los pagos en virtud de contratos de arrendamiento con opción de compra deben reconocerse como gasto.

Gastos

Representan los flujos de salida de recursos, en forma de disminuciones del activo o incrementos del pasivo o una combinación de ambos, que generan disminuciones del patrimonio, incurridos en las actividades propias de la corporación, realizadas durante el período y que no provienen de retiros de capital o de excedentes.

NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponible para el desarrollo del objeto social. El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenía efectivo representado en moneda extranjera.

Los recursos disponibles no tienen restricción alguna que limite su uso o disponibilidad, en lo correspondiente a los periodos a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2021	2020
Caja General	\$ 18.282.000	\$ 16.548.000
Banco Davivienda Ahorro No. 067600090228	\$ 40.536.000	\$ 17.470.127
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	\$ 58.818.000	\$ 34.018.000

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

NOTA 5. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Son cuentas que representan derechos ciertos a favor de la empresa, originados en el desarrollo de su objeto social.

Las cuentas comerciales por cobrar están representadas por Clientes Nacionales.

La cartera de Clientes siempre se presenta como corriente, independientemente del calendario de recaudo esperado, a menos que se haya acordado con algún cliente en particular un plazo superior a un año, y el efecto de esta transacción sea significativo.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	2021	2020
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR DEL ORIENTE COLOMBIANO COMFAORIENTE	\$ 213.073.000	\$ 149.373.000
TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR	\$ 213.073.000	\$ 149.373.000

NOTA 6. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

IMAGEN DENTAL INTEGRAL I.P.S. S.A.S, reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los Estados Financieros. El activo por impuestos corresponde a saldos a favor en la declaración de impuesto a las ventas y anticipo por retención en la fuente.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del estado y a cargo de la empresa, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinen sobre las bases impositivas del periodo fiscal, de acuerdo con las normas tributarias vigentes.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	2021	2020
Autorretenciones por ventas	\$ -	\$ -
Retención en la Fuente	\$ -	\$ -

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

Pago en exceso Impuesto de Renta	\$			
TOTAL, ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$	5.859.000	\$	-

NOTA 7. OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

Otros activos financieros están representados por otros deudores y las Cuentas por cobrar a Trabajadores y accionistas, con corte a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 son los siguientes:

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	2021	2020
Cuentas por Cobrar a accionistas	\$	\$ 600.000
TOTAL, OTROS ACTIVOS FINANCIEROS	\$	\$ 600.000

NOTA 8. ACTIVO NO FINANCIERO

En este rubro se agrupan los anticipos y avances por concepto de compras, y otros costos y gastos; los gastos pagados por anticipado y cargos diferidos.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

ACTIVOS NO FINANCIEROS	2021	2020
Anticipo a proveedores	\$ 3.753.000	\$ 3.940.000
Anticipo a Trabajadores	\$ -	\$ 600.000
TOTAL, ACTIVOS NO FINANCIEROS	\$ 3.753.000	\$ 4.540.000

NOTA 9. PASIVO CORRIENTE

IMAGEN DENTAL INTEGRAL I.P.S. S.A.S, reconoce en este grupo, el conjunto de cuentas que representan obligaciones contraídas por la Institución en desarrollo del giro ordinario de su actividad, comprende las obligaciones financieras, los impuestos, gravámenes y tasas, las obligaciones laborales, y, otros pasivos.

La composición de las partidas presentadas en los Estados Financieros con corte a 31 de diciembre de 2021 y 31 de diciembre de 2020 es:

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

PASIVOS FINANCIEROS	2021	2020
Servicio de Energía y Electricidad	\$	\$ -
Costos y Gastos Por Pagar	\$ 104.369.000	\$ 108.950.387
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	\$ 104.369.000	\$ 108.950.000

La empresa reconoce como otros Pasivos no Financieros a los anticipos y avances recibidos, Otros costos y gastos por pagar, y, las obligaciones de tipo fiscal como retenciones tributarias.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

PASIVOS NO FINANCIEROS	2021	2020
Retención en la Fuente por Pagar	\$ 3.659.000	\$ 2.909.000
TOTAL, PASIVOS NO FINANCIEROS	\$ 3.659.000	\$ 2.909.000

IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS SAS reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	2021	2020
Impuesto de Renta por pagar	\$	\$ 9.251.795
Impuesto de Industria y Comercio ICA		\$ 2.029.000
TOTAL, PASIVOS NO FINANCIEROS	\$	\$ 11.281.000

Los siguientes rubros Corresponde al valor de las obligaciones laborales causadas por prestaciones sociales y demás erogaciones provenientes de la relación laboral.

Y se detalla de la siguiente manera:

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	2021	2020
Aportes Salud Trabajador	\$ 111.500	\$ 76.668
Aportes a ARL	\$ 16.000	\$ 10.846
Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensación	\$ 120.700	\$ 83.112
Aportes a Fondos Pensionales - Empleador	\$ 474.000	\$ 511.560
Sueldo por Pagar	\$	
Provisión Cesantías	\$ 2.253.600	\$ 1.202.466
Provisión Intereses sobre Cesantías	\$ 227.000	\$ 89.580
Provisión Vacaciones	\$ 1.569.200	\$ 543.618
Provisión Prima de Servicios	\$ 96.000	
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 4.868.000	\$ 2.518.000

NOTA 10. PATRIMONIO

La sociedad fue constituida mediante documento privado el día 08 de julio de 2019 y está representado por un capital autorizado de \$ 100.000.000 y un capital suscrito y pagado por valor de \$ 50.000.000.

El capital suscrito y pagado está representado por 100 acciones ordinarias cada una por valor de \$ 1.000.000 y tiene la siguiente distribución:

ACCIONISTA	ACCIONES	CAPITAL	%
CAROLINA CASTRO GOMEZ	90	\$ 45.000.000	90%
RUTH ANDREINA MONTENEGRO ORTIZ	10	\$ 5.000.000	10%
TOTAL	100	\$ 50.000.000	100%

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

PATRIMONIO	2021	2020
Capital Suscrito y Pagado		
CAROLINA CASTRO GOMEZ	\$ 45.000.000	\$ 45.000.000
RUTH ANDREINA MONTENEGRO ORTIZ	\$ 5.000.000	\$ 5.000.000
Reservas Legales		
Utilidad del Ejercicio	\$ 106.334.000	\$ 28.698.000
Utilidades Acumuladas	12.273.000	(16.425.000)

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

TOTAL, PATRIMONIO **\$ 168.607.000** **\$ 62.273.000**

NOTA 11. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representan los ingresos propios generados en desarrollo del objeto social.

Durante el periodo con corte a 31 de diciembre de 2021 comparado con el mismo periodo de 2020, los ingresos de actividades ordinarias de la I.P.S., fueron:

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	2021	2020
Otras Actividades relacionadas con la salud	\$ 323.227.000	\$ 141.896.000
TOTAL, INGRESOS	\$ 323.227.000	\$ 141.896.000

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

Representan todas las erogaciones necesarias para la prestación del servicio de actividades relacionadas con la salud.

Durante los periodos diciembre de 2021 comparado con el mismo periodo del año 2020 los costos de venta de la IPS fueron obtenidos por los siguientes conceptos:

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

COSTO DE VENTA	2021	2020
Otras Actividades relacionadas con Salud-Insumos	\$ 132.356.000	\$ 88.679.590
Iva Mayor Valor	\$ 190.000	\$ 613.808
Costo de Prestación de Servicios & Asesorías	\$ 225.882.000	\$ 43.919.310
OPS Cirujano Oral	\$ 20.365.000	\$ 11.816.000
OPS Endodoncista	\$ 36.576.000	\$ 18.515.000
OPS Auxiliar de Odontología	\$ 3.774.000	\$ 5.100.000
OPS Odontólogo General	\$ 45.750.000	\$ 47.038.000
Prestación de Servicios de Software	\$ 1.460.000	\$ 880.000
OPS Anestesiólogo	\$ 10.000.000	\$ 7.250.000
OPS Odontopediatría	\$ 2.355.000	\$ 1.350.000
TOTAL, COSTO DE VENTA	\$ 478.708.000	\$ 225.162.000

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

NOTA 13 GASTOS ADMINISTRATIVOS

Teniendo en cuenta que la actividad principal de la empresa está orientada a la Prestación de Servicios, los gastos de personal en los que incurre es el más representativo dentro de este grupo.

Los Gastos Operacionales de Administración con corte a 31 de diciembre de 2021 comparado con 31 de diciembre de 2020 son lo que se detallan a continuación:

NOTA 14. GASTOS NO OPERACIONALES

La empresa reconoce en este grupo de cuentas de gastos netamente financieros de la I.P.S., que no están relacionados directamente con su objeto social.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

OTROS GASTOS	2021	2020
Servicio Manejo Portal	\$ 541.300	\$ 49.000
Gravamen a los Movimientos Financieros	\$ 2.867.000	\$ 1.041.742
Iva Comisión Bancaria	\$ 223.500	\$ 130.720
Cuota de Manejo	\$ 272.000	\$ 567.612
Comisión Bancaria	\$ 187.200	\$ -
Intereses de Mora	\$ 13.000	\$ -
Impuestos Asumidos	\$ 626.000	\$ -
TOTAL, OTROS GASTOS	\$ 4.730.000	\$ 1.789.000

NOTA 15. GASTO POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS

Corresponde a la provisión del impuesto de renta aplicando la tasa impositiva y calculada sobre la utilidad líquida, para el año 2020 se presentó un impuesto de Renta del 32%.

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022



IMAGEN DENTAL INTEGRAL IPS S.A.S.

NIT. 900.956.421-5

Para la vigencia del 2021, IMAGEN DENTAL INTEGRAL I.P.S. S.A.S, se acogió al beneficio de la Ley 1955 de 2019 "Ley del Plan Nacional de Desarrollo", que establece en su artículo 268, un régimen especial en materia tributaria para los departamentos de La Guajira, Norte de Santander y Arauca "ZONA ECONÓMICA Y SOCIAL ESPECIAL -ZESE-"; cuya tarifa del impuesto sobre la renta será de CERO (0%) POR CIENTO.

Cifras expresadas en pesos colombianos, aproximadas al múltiplo de mil más cercano

NOMBRE CUENTA	2021	2020
Impuesto de Renta y Complementarios	0	10.999.000
TOTAL	0	10.999.000

CAROLINA CASTRO GOMEZ
Representante Legal

TATIANA BOTELLO APOLINAR
C.C. 37293767
T.P 147688-T

FECHA DE PUBLICACION	VERSION	ULTIMA FECHA DE ACTUALIZACION
26 DE ABRIL DE 2022	0,01	30 DE MARZO DE 2022

www.imagedentalintegral.com