

ORTOPEDICA CHAPINERO E.U.

NIT 900.180.348-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Al 31 de diciembre de:

(Expresados en pesos colombianos)

	NOTA	2023	2022		NOTA	2023	2022
ACTIVO				PASIVO			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
Disponible	(1)	135.290.304	132.253.398	Obligaciones financieras	(6)	0	12.416
Deudores	(2)	564.568.379	598.071.732	Cuentas por Pagar	(7)	259.751.591	190.966.977
Inventarios		219.456.789	23.256.789	Por pagar Oficiales	(8)	55.199.000	52.174.000
Anticipo de imptos y saldos a favor	(3)	31.085.467	40.500.914				
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>950.400.939</u>	<u>794.082.834</u>	TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>314.950.591</u>	<u>243.153.393</u>
ACTIVO NO CORRIENTE				TOTAL PASIVO		<u>314.950.591</u>	<u>243.153.393</u>
Propiedades y equipos - Neto	(4)	51.784.723	55.693.123	PATRIMONIO			
Intangibles	(5)	1.820.700	1.820.700	Capital social		50.000.000	50.000.000
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>53.605.423</u>	<u>57.513.823</u>	Reserva Legal		25.000.000	25.000.000
				Resultados de ejercicios anteriores		533.443.264	464.654.181
				Resultado del presente ejercicio		80.612.507	68.789.083
				TOTAL PATRIMONIO		<u>689.055.771</u>	<u>608.443.264</u>
TOTAL ACTIVO		<u>1.004.006.362</u>	<u>851.596.657</u>	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>1.004.006.362</u>	<u>851.596.657</u>

(Las notas que se anexan hacen parte integral de los estados financieros)



DORIS VALENCIA VALENCIA

Representante Legal

CC # 24.488.035



MELBA LUCIA VEGA SERRANO

Contadora

TP 214027-T

ORTOPEDICA CHAPINERO E.U.**NIT 900.180.348-3****ESTADO DE RESULTADOS****Por los años terminados en 31 de diciembre de:****(Expresados en pesos colombianos)**

	NOTA	2023	2022
OPERACIONALES			
INGRESOS	(9)	802.090.000	785.329.531
Costo de Ventas	(10)	293.099.716	277.677.960
TOTAL COSTOS		293.099.716	277.677.960
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		508.990.284	507.651.571
EGRESOS			
De Administración	(11)	356.331.734	385.668.205
De Ventas	(12)	11.876.384	10.526.303
Depreciaciones		0	5.088.873
TOTAL EGRESOS OPERACIONALES		368.208.118	401.283.381
UTILIDAD OPERACIONAL		140.782.166	106.368.190
NO OPERACIONALES			
Ingresos	(13)	1.066.851	12.944.652
Gastos	(14)	18.912.510	10.509.759
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		122.936.507	108.803.083
IMPUESTOS	(15)	42.324.000	40.014.000
EXCEDENTE NETO DEL EJERCICIO		80.612.507	68.789.083

(Las notas que se anexan hacen parte integral de los estados financieros)



DORIS VALENCIA VALENCIA
Representante Legal
CC # 24.488.035



MELBA LUCIA VEGA SERRANO
Contadora
TP 214027-T

ORTOPEDICA CHAPINERO E.U.

NIT 900.180.348-3

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Por los años 2023 - 2022

(En pesos colombianos)

NOTAS GENERALES

ENTIDAD REPORTANTE

ORTOPEDICA CHAPINERO EU, se constituyó como una sociedad comercial UNIPERSONAL, mediante documento privado # 001 en la ciudad de Bogotá a los 2 días del mes de Octubre de 2007, inscrita el 24 de Octubre de 2007 bajo el número 01166614 del libro IX.

La vigencia de la sociedad es hasta el 1o. de Octubre de 2022. Su domicilio principal es en la ciudad de Bogotá

POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

En Colombia existen normas en materia contable que orientan el que hacer de la profesión contable y así mismo regulan los procedimientos técnicos que deben llevarse en la contabilidad y en la presentación de estados financieros de una empresa. Las siguientes son las principales políticas y prácticas contables utilizadas por ORTOPEDICA CHAPINERO EU en su contabilidad y en la preparación de los estados financieros de conformidad con las normas mencionadas anteriormente

I. SISTEMA CONTABLE

Los estados financieros de la entidad han sido preparados de conformidad con el decreto 2784, emitido por el gobierno nacional en diciembre de 2012, el cual establece las características de las entidades que hacen parte del Grupo 2, PYMES. Así mismo establece el marco contable para la preparación de estados financieros, el cual comprende las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), las Normas Internacionales de Contabilidad (NIC). Así mismo se acogieron las modificaciones establecidas por el decreto 3023 del 2013, 2420 y 2496 de 2015, en el cual se modifica parcialmente el marco normativo aplicable en Colombia, al incluir las enmiendas a las Normas Internacionales de Información Financiera.

II. PERIODO CONTABLE

De acuerdo con el Art.9 del Decreto 2649 de 1993, el período contable de ORTOPEDICA CHAPINERO EU, se establece de forma anual del 1º de Enero al 31 de Diciembre de cada año.

III. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se registran por el costo de adquisición y su deterioro se calcula utilizando el método de línea recta, aplicando una vida útil así:

Muebles y equipo de oficina:	10 años
Equipo de computación y comunicación:	5 años
Flota y Equipo de Transporte:	5 años

IV. OBLIGACIONES TRIBUTARIAS

ORTOPEDICA CHAPINERO EU, se encuentra clasificado como persona jurídica responsable de impuesto sobre la renta, pertenece al régimen común para efectos del impuesto al valor agregado (IVA) y asimismo para el Impuesto Distrital de Industria Comercio y Avisos (ICA). Por tratarse de una persona jurídica es agente retenedor de impuesto a la renta.

V. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS, COSTOS Y GASTOS

Los ingresos operacionales por concepto de ventas de su objeto social son causados (reconocidos) en el mismo momento en el cual son facturados.

Para el reconocimiento de los costos y gastos se utiliza la base de Causación en los términos de los Artículos 48 y 96 del decreto 2649 de 1993.

VI. BALANCES COMPARATIVOS

Para efectos de la preparación de los estados financieros con corte al 31 de Diciembre, estos se presentan de manera comparativa con el periodo inmediatamente anterior por un período contable de igual duración, es decir entre el 1 de Enero y el 31 de Diciembre de cada uno de los dos años.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS ESPECIFICAS

	AÑO 2023	AÑO 2022
NOTA 1: DISPONIBLE		
El disponible de ORTOPEDICA CHAPINERO EU, con corte al 31 de Diciembre, se encuentra representado por:		
CAJA GENERAL	7.762.752	11.966.644
BANCOLOMBIA	6.410.109	16.398.557
BANCO DAVIVIENDA	121.117.442	103.888.198
Total Disponible	135.290.304	132.253.398
NOTA 2: DEUDORES		
El saldo de Deudores a 31 de Diciembre se compone por los siguientes saldos:		
CLIENTES	558.118.379	598.071.732
ANTICIPOS Y AVANCES PROVEEDORES	6.450.000	0
Total Deudores	564.568.379	598.071.732
NOTA 3: ANTICIPO DE IMPUESTOS Y SALDOS A FAVOR		
Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:		
ANTICIPO IMPUESTO DE RENTA	30.300.467	39.160.085
IVA A FAVOR	444.000	286.000
INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	341.000	1.054.829
Total Anticipo impuestos y saldos a favor	31.085.467	40.500.914

NOTA 4: PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

MAQUINARIA Y EQUIPO	89.317.598	87.093.598
DEPRECIACION ACUMULADA	-37.532.875	-31.400.475
Total propiedades planta y equipo	51.784.723	55.693.123

NOTA 5: INTANGIBLES

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

PROGRAMA CONTABLE WOLRD OFFICE	1.820.700	1.820.700
Total Intangibles	1.820.700	1.820.700

NOTA 6: OBLIGACIONES FINANCIERAS

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

Tarjetas de crédito	0	12.416
Total Obligaciones financieras	0	12.416

NOTA 7: CUENTAS POR PAGAR

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

PROVEEDORES	108.825.270	91.364.631
A PARTICULARES	84.639.058	80.046.710
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	30.421.713	2.077.549
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	3.243.321	2.149.900
OBLIGACIONES LABORALES	13.551.129	15.328.187
ANTICIPO Y AVANCES CLIENTES	19.071.100	0
Total Cuentas por Pagar	259.751.591	190.966.977

NOTA 8: POR PAGAR OFICIALES

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

RETENCION EN LA FUENTE	3.028.000	2.414.000
IMPOVENTAS POR PAGAR	0	0
IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	42.324.000	40.014.000
INDUSTRIA Y COMERCIO	8.910.000	8.724.000
RETENCION DE INDUSTRIA Y COMERCIO	937.000	1.022.000
Total por pagar oficiales	55.199.000	52.174.000

NOTA 9: INGRESOS

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

INGRESOS NACIONALES	803.970.000	817.038.000
Menos DEVOLUCION VENTAS	1.880.000	31.708.469
Total Ingresos	802.090.000	785.329.531

NOTA 10: COSTO DE VENTAS

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

INVENTARIO INICIAL	23.256.789	0
Mas COMPRAS Y SERVICIOS	489.299.716	300.934.749
Menos INVENTARIO FINAL	219.456.789	23.256.789
Total Costo de Ventas	293.099.716	277.677.960

NOTA 11: EGRESOS OPERACIONALES DE ADMON

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

GASTOS DE PERSONAL	205.360.450	212.248.926
HONORARIOS	14.640.000	13.860.000
ARRENDAMIENTOS	84.000.000	84.000.000
SERVICIOS TEMPORALES	16.615.958	140.000
SERVICIOS	9.276.160	7.794.497
LEGALES	2.660.477	12.217.441
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	8.305.000	41.054.146
ADECUACION ES E INSTALACIONES	0	1.277.200
GASTOS DE VIAJE	299.899	156.340
DEPRECIACION	6.132.400	5.088.873
DIVERSOS	9.041.390	12.919.655
Total Egresos Operacionales de Admon	356.331.734	390.757.078

NOTA 12: EGRESOS OPERACIONALES DE VENTAS

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

IMPUESTOS	8.910.000	8.724.000
SEGUROS	2.760.800	595.000
SERVICIOS	205.584	1.207.303
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	0	0
DIVERSOS	0	0
Total Egresos Operacionales de Ventas	11.876.384	10.526.303

NOTA 13: INGRESOS NO OPERACIONALES

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

RENDIMIENTOS	1.057.536	113.895
DESCUENTOS COMERCIALES	0	9.861.325
BENEFICIO PAEF	0	0
OTRAS RECUPERACIONES	0	2.961.937
AJUSTE AL PESO	9.315	7.495
Total Ingresos no operacionales	1.066.851	12.944.652

NOTA 14: EGRESOS NO OPERACIONALES

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

BANCARIOS	2.446.879	2.884.447
4 POR MIL	3.226.895	3.099.612
DESCUENTOS COMERCIALES CONDICIONADOS	0	0
INTERESES	194.200	127.000
DIVERSOS	13.044.536	4.398.700
Total Egresos no Operacionales	18.912.510	10.509.759

NOTA 15: IMPUESTOS

Este valor a 31 de diciembre, corresponde a:

IMPUESTO DE RENTA	42.324.000	40.014.000
Total Impuestos	42.324.000	40.014.000



DORIS VALENCIA VALENCIA
Representante Legal
CC # 24.488.035



MELBA LUCIA VEGA SERRANO
Contadora
TP 214027-T

ORTOPEDICA CHAPINERO E.U.

NIT. 900.180-348-3

Estado de Cambios en el Patrimonio comparativo terminado a 31 de Diciembre de 2023-2022

(Cifras en pesos colombianos)

AÑO 2023

Concepto	1-ene	Aumento	Disminución	31-dic
CAPITAL SOCIAL	50.000.000	0	0	50.000.000
RESERVA LEGAL	25.000.000	0	0	25.000.000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	464.654.181	68.789.083	0	533.443.263
RESULTADO DEL EJERCICIO	68.789.083	80.612.507	68.789.083	80.612.507
Totales	608.443.263	149.401.590	68.789.083	689.055.771

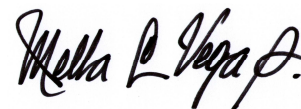
AÑO 2022

Concepto	1-ene	Aumento	Disminución	31-dic
CAPITAL SOCIAL	50.000.000	0	0	50.000.000
RESERVA LEGAL	25.000.000	0	0	25.000.000
RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	357.070.435	107.583.746	0	464.654.181
RESULTADO DEL EJERCICIO	107.583.746	68.789.083	107.583.746	68.789.083
Totales	539.654.182	176.372.829	107.583.746	608.443.263

(Las notas que se anexan hacen parte integral de los estados financieros)



DORIS VALENCIA VALENCIA
Representante Legal



MELBA LUCIA VEGA SERRANO
Contadora
TP 214027-T