



FEDERACION ODONTOLOGIA COLOMBIANA SECCIONAL BOGOTA Y CUNDINAMARCA
NIT 860.021.330-6

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE DE 2023

ACTIVO	2023	2022	VARIACION	%
Corriente				
Caja	860,000.00	8,760,104.00	-7,900,104	-90.18
Bancos	332,055.69	5,356,637.82	-5,024,582	-93.80
Anticipo de impuestos	5,534,291.36	5,285,547.36	248,744	4.71
Cuentas por cobrar trabajadores	249,731.00	1,000,000.00	-750,269	-75.03
Inventario material odontológico	6,871,305.00	25,965,310.00	-19,094,005	-73.54
Total Activo corriente	13,847,383.05	46,367,599.18	-32,520,216	-70.14
Propiedades planta y equipo				
Terrenos	634,492,152.00	634,492,152.00	-	-
Edificaciones	1,565,479,124.00	1,553,713,604.00	11,765,520	0.76
Equipos de oficina	2,100,350.00	957,950.00	1,142,400	119.25
Equipo de comput y comunic	22,013,932.00	23,072,913.00	-1,058,981	-4.59
Equipo científico	10,357,339.00	17,494,229.00	-7,136,890	-40.80
Total propiedades planta y equipo	2,234,442,897.00	2,229,730,848.00	4,712,049	0.21
Propiedades de inversión				
Edificaciones	963,668,000.00	963,668,000.00	-	-
TOTAL ACTIVO	3,211,958,280.05	3,239,766,447.18	-27,808,167	-0.86


JORGE ISAAC CORREDOR TORRES
Representante Legal


PEDRO ANDRES RODRIGUEZ MANCIPE
Contador TP 183227-T


ISAIAS CASTAÑEDA SANABRIA
Revisor Fiscal TP 26093-T

FEDERACION ODONTOLOGIA COLOMBIANA SECCIONAL BOGOTA Y CUNDINAMARCA
NIT 860.021.330-6

BALANCE GENERAL A DICIEMBRE DE 2023

PASIVO	2023	2022	Variación	%
Corriente				
Obligaciones Financieras	5,050,981.00	2,292,913.00	2,758,068	120.29
Proveedores	448,000.00	8,640,586.00	-8,192,586	-94.82
Cuentas por pagar				
A odontólogos	-	10,889,231.00	-10,889,231	-100.00
Costos y gastos por pagar	19,191,752.00	16,655,780.00	2,535,972	15.23
Retefuentes por pagar renta	370,000.00	474,940.00	-104,940	-22.10
Retefuente por pagar Ica	163,592.00	480,261.00	-316,669	-65.94
Retenciones y aportes sobre nomina	1,945,000.00	3,273,578.00	-1,328,578	-40.58
Acreedores varios	45,486,613.00	11,037,033.00	34,449,580	312.13
Total Cuentas por pagar	67,156,957.00	42,810,823.00	24,346,134	56.87
Impuestos por pagar				
Iva por pagar	5,461,074.00	4,658,233.00	802,841	17.23
Ica por pagar	2,777,000.00	2,019,000.00	758,000	37.54
Total impuestos por pagar	8,238,074.00	6,677,233.00	1,560,841	23.38
Obligaciones Laborales				
Nomina por pagar	1,065,825.00	-	1,065,825	100.00
Provisión Cesantías	2,836,801.00	4,671,386.00	-1,834,585	-39.27
Interese de cesantías	604,381.00	560,566.00	43,815	7.82
Primas	-	1,531,660.00	-1,531,660	-100.00
Vacaciones consolidadas	-	2,762,852.00	-2,762,852	-100.00
Total Obligaciones laborales	4,507,007.00	9,526,464.00	-5,019,457	-52.69
Ingresos recibidos por anticipado	-	14,918,714.00	-14,918,714	-100.00
TOTAL DEL PASIVO	85,401,019.00	84,866,733.00	534,286	0.63
PATRIMONIO				
Fondo Social	2,500,000.00	2,500,000.00	-	0.00
Resultados por conversión a NIIF	3,036,895,750.00	3,036,895,750.00	-	0.00
Beneficios Utilidad o pérdida del ejercicio	-28,342,453.13	-31,290,503.53	2,948,050	-9.42
Resultados de ejercicios anteriores	115,503,964.18	146,794,467.71	-31,290,504	-21.32
TOTAL PATRIMONIO	3,126,557,261.05	3,154,899,714.18	-28,342,453	-0.90
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	3,211,958,280.05	3,239,766,447.18	-27,808,167	-0.86

JORGE ISAAC CORREDOR TORRES
Representante Legal

PEDRO ANDRES RODRIGUEZ MANCIPE
Contador TP 183227-T

ISAIAS CASTANEDA SANABRIA
Revisor Fiscal TP 26093-T

ESTADOS DE RESULTADOS ECONOMICOS COMPARATIVOS ENERO 01 A 31 DICIEMBRE 2023

INGRESOS OPERACIONALES	2023	2022	Variacion	%
Servicios Odontológicos y Clínicas	219,994,049.00	328,123,647.00	-108,129,598	-32.95
Arriendo Local	87,626,358.00	73,573,560.00	14,052,798	19.10
Aportes de Federados	11,060,000.00	10,495,000.00	565,000	5.38
Programas de prevención	945,000.00	5,061,000.00	-4,116,000	-81.33
Ingresos por Radiografías		1,243,000.00	-1,243,000	-100.00
Curso de Violencia Sexual	37,636,896.00	19,753,019.00	17,883,877	90.54
Curso de Radioprotección	48,354,880.00	45,255,200.00	3,099,680	6.85
Curso de ATM	27,610,000.00	-	27,610,000	100.00
Curso Auxiliares	3,080,000.00	-	3,080,000	100.00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	436,307,183.00	483,504,426.00	-47,197,243	-9.76

GASTOS OPERACIONALES

De personal	145,269,372.00	124,248,315.00	21,021,057	16.92
Honorarios	144,673,256.00	194,118,581.00	-49,445,325	-25.47
Impuestos	12,550,000.00	8,804,000.00	3,746,000	42.55
Contribuciones	335,526.00	391,482.00	-55,956	-14.29
Seguros	4,986,414.51	4,958,874.55	27,540	0.56
Servicios	48,748,483.67	44,636,966.22	4,111,517	9.21
Legales	4,997,118.66	3,023,700.00	1,973,419	65.27
Mantenimiento y reparaciones	7,472,321.00	13,903,754.00	-6,431,433	-46.26
Gastos viaje	7,236,549.00	-	7,236,549	100.00
Amortización Diferidos	6,047,218.00	4,714,800.00	1,332,418	28.26
Depreciaciones	5,409,677.00	9,273,732.00	-3,864,055	-41.67
Material odontológico y laboratorios	38,867,635.64	57,052,205.45	-18,184,570	-31.87
Relaciones públicas	3,730,950.00	5,273,552.00	-1,542,602	-29.25
Gastos Junta directiva	1,790,597.00	4,067,571.00	-2,276,974	-55.98
Gastos de Representación	12,000,000.00	12,000,000.00	-	0.00
Papelería y útiles	1,656,290.00	1,581,465.81	74,824	4.73
Cafetería y aseo	3,695,572.00	8,295,464.20	-4,599,892	-55.45
Taxis y Buses	6,659,700.00	7,118,305.00	-458,605	-6.44
Otros gastos diversos	773,426.00	300,000.00	473,426	157.81
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	456,900,106.48	503,762,768.23	-46,862,662	-9.30

EXCEDENTE OPERACIONAL(PERDIDA) **-20,592,923.48** **-20,258,342.23** **-334,581** **1.65**

INGRESOS NO OPERACIONALES

Rendimientos financieros	95,989.00	274,536.00	-178,547	-65.04
Donaciones	1,500,000.00	1,060,000.00	440,000	41.51
Utilidad venta propiedad planta y equipo	4,700,000.00	-	4,700,000	100.00
Reintegro de gastos	5,376,433.00	1,099,615.00	4,276,818	388.94

TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES **11,672,422.00** **2,434,151.00** **9,238,271** **379.53**

GASTOS NO OPERACIONALES

Financieros - gastos e intereses bancarios	14,703,411.41	9,151,900.60	5,551,511	60.66
Gastos Extra ord -Impuestos asumidos	2,723,206.15	2,116,559.78	606,646	28.66
Gravamen movimientos financieros	1,995,334.09	2,197,851.92	-202,518	-9.21

TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES **19,421,951.65** **13,466,312.30** **5,955,639** **44.23**

EXCEDENTES DEL EJERCICIO **-28,342,453.13** **-31,290,503.53** **2,948,050** **-9.42**


JORGE ISAAC CORREDOR TORRES
Representante Legal


PEDRO ANDRES RODRIGUEZ MANCIPE
Contador TP 183227-T


ISAIAS CASTAÑEDA SANABRIA
Revisor Fiscal TP 26093-T