



VIBART DENTAL CLINIC I.P.S. S.A.S.

ESTADOS FINANCIEROS *A 31 de diciembre de 2021*



I. ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA


VIBART DENTAL CLINIC IPS S.A.S.
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en pesos colombianos


ACTIVOS	Nota	31/12/2021	31/12/2020
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalentes al efectivo	5	507.275.783	402.860.514
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	6	446.238.487	201.172.713
Inventarios	7	4.750.644	24.428.383
Activos por impuestos	12	273.224.608	181.771.186
Total activos corrientes		1.231.489.522	810.232.796
ACTIVOS NO CORRIENTES			
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	6	150.000.000	-
Propiedades, planta y equipo	8	651.554.932	570.017.622
Activos intangibles distintos de la plusvalía	9	58.677.699	47.714.790
Total activos no corrientes		860.232.631	617.732.412
TOTAL ACTIVOS		2.091.722.153	1.427.965.208

VIBART DENTAL CLINIC I.P.S. S.A.S.
ESTADOS FINANCIEROS
 31 de diciembre de 2021
 (Cifras en pesos colombianos)



PATRIMONIO Y PASIVOS	Nota	31/12/2021	31/12/2020
PASIVOS CORRIENTES			
Otros pasivos financieros	10	-	2.014.876
Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	11	911.304.835	922.542.567
Pasivos por impuestos	12	212.658.000	3.636.000
Otros pasivos no financieros	13	174.332.645	33.984.148
Total pasivos corrientes		1.298.295.480	962.177.591
PASIVOS NO CORRIENTES			
Otros pasivos financieros	10	213.714.315	248.840.659
Total pasivos no corrientes		213.714.315	248.840.659
TOTAL PASIVOS		1.512.009.795	1.211.018.250
PATRIMONIO			
Capital emitido	14	1.001.000	1.001.000
Prima de emisión	14	173.321.299	173.321.299
Ganancias acumuladas	14	405.390.059	42.624.659
Total patrimonio		579.712.358	216.946.958
TOTAL PATRIMONIO Y PASIVOS		2.091.722.153	1.427.965.208


 CARLOS ALBERTO VILLEGAS BATEMAN
 REPRESENTANTE LEGAL
 VIBART DENTAL CLINIC I.P.S S.A.S.
 NIT: 900.983.772-1


 BLADIMIR CASTAÑO
 REVISOR FISCAL
 T.P. 211255-T




MELISSA GONZALEZ OSORNO
 CONTADORA DESIGNADA POR ZONA
 CONTABLE CYG S.A.S.
 T.P.244526




II. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

VIBART DENTAL CLINIC IPS S.A.S.
ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS (Por función del gasto)
PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en pesos colombianos

Detalle	Nota	31/12/2021	31/12/2020
Ingresos de actividades ordinarias	15	5.169.192.485	2.832.018.048
Costo de ventas	17	(3.662.560.566)	(2.196.979.929)
Ganancia bruta		1.506.631.919	635.038.119
Otros ingresos, por función	16	18.784.937	36.989.001
Costos de distribución	17	(146.520.513)	(121.242.582)
Gastos de administración	17	(601.368.891)	(465.770.166)
Otros gastos, por función	17	(116.968.980)	(17.504.152)
Ingresos financieros	16	392.629	83.329
Costos financieros	17	(85.527.702)	(60.710.847)
Ganancia antes de impuesto		575.423.399	6.882.702
Gasto por impuestos	12	(212.658.000)	(3.636.000)
Ganancia del año		362.765.399	3.246.702


CARLOS ALBERTO VILLEGAS BATEMAN
 REPRESENTANTE LEGAL
 VIBART DENTAL CLINIC I.P.S S.A.S.
 NIT: 900.983.772-1


BLADIMIR CASTAÑO
 REVISOR FISCAL
 T.P. 211255-T




MELISSA GONZALEZ OSORNO
 CONTADORA DESIGNADA POR ZONA
 CONTABLE CYG S.A.S.
 T.P.244526-T





IV. ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

VIBART DENTAL CLINIC IPS S.A.S.
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en pesos colombianos

	Capital suscrito y pagado	Prima de emisión	Ganancias (pérdidas) acumuladas		Patrimonio total	
			Resultados de ejercicios anteriores	Resultados del ejercicio		
Patrimonio al comienzo	1/01/2020	(1.001.000)	(173.321.299)	62.875.045	(97.412.192)	(208.859.446)
Cambios en patrimonio						
Resultado integral						
Ganancia (pérdida)					(3.246.702)	(3.246.702)
Total resultado integral		0	0	0	(3.246.702)	(3.246.702)
Apropiaciones				(4.840.810)		(4.840.810)
Total incremento (disminución) en el patrimonio		0	0	(4.840.810)	(3.246.702)	(8.087.512)
Patrimonio al final	31/12/2020	(1.001.000)	(173.321.299)	58.034.235	(100.658.894)	(216.946.958)
Cambios en patrimonio						
Resultado integral						
Ganancia (pérdida)				(3.246.702)	(359.518.697)	(362.765.399)
Otro resultado integral					0	0
Total resultado integral		0	0	(3.246.702)	(359.518.697)	(362.765.399)
Apropiaciones				(97.412.193)	97.412.192	(1)
Total incremento (disminución) en el patrimonio		0	0	(100.658.895)	(262.106.505)	(362.765.400)
Patrimonio al final	31/12/2021	(1.001.000)	(173.321.299)	(42.624.660)	(362.765.399)	(579.712.358)


 CARLOS ALBERTO VILLEGAS BATEMAN
 REPRESENTANTE LEGAL
 VIBART DENTAL CLINIC I.P.S S.A.S.
 NIT: 900.983.772-1


 BLADIMIR CASTAÑO
 REVISOR FISCAL
 T.P. 211255-T



MELISSA GONZALEZ OSORNO
 CONTADORA DESIGNADA POR ZONA
 CONTABLE CYG S.A.S.
 T.P.244526-T



V. ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

VIBART DENTAL CLINIC IPS S.A.S.
 ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
 PARA EL AÑO QUE TERMINA EL 31 DE DICIEMBRE DE 2021
 Cifras expresadas en pesos colombianos

Detalle	31/12/2021	31/12/2020
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Ganancia (Pérdida)	362.765.399	3.246.702
Ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)		
Ajustes por gastos de depreciación y amortización	130.326.633	115.337.435
Otros ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	1	4.840.810
Total ajustes para conciliar la ganancia (pérdida)	493.092.033	123.424.947
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación		
Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	19.677.739	97.928.854
Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	(395.065.774)	(25.358.006)
Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	(11.237.732)	140.334.248
Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	140.348.497	(23.387.256)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	(246.277.270)	189.517.840

VIBART DENTAL CLINIC I.P.S. S.A.S.**ESTADOS FINANCIEROS**

31 de diciembre de 2021

(Cifras en pesos colombianos)



Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión		
Importes procedentes de la venta de propiedades, planta y equipo	-	(20.333.182)
Compras de propiedades, planta y equipo	(211.863.943)	-
Compras de activos intangibles	(10.962.909)	-
Impuestos a las ganancias reembolsados (pagados)	117.568.578	(52.084.079)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	(105.258.274)	(72.417.261)
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación		
Importes procedentes de préstamos	(37.141.220)	(21.538.666)
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	(37.141.220)	(21.538.666)
Incremento neto (disminución) en el efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambios	104.415.269	218.986.860
Efectos de la variación en la tasa de cambio sobre el efectivo y equivalentes al efectivo.		
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	104.415.269	218.986.860
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del período o ejercicio.	402.860.514	183.873.654
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período o ejercicio	507.275.783	402.860.514

CARLOS ALBERTO VILLEGAS BATEMAN

REPRESENTANTE LEGAL

VIBART DENTAL CLINIC I.P.S S.A.S.

NIT: 900.983.772-1

BLADIMIR CASTAÑO
REVISOR FISCAL
T.P. 211255-T

MELISSA GONZALEZ OSORNO
CONTADORA DESIGNADA POR ZONA
CONTABLE CYG S.A.S.
T.P.244526-T