



IPS CENTRO ODONTOLOGICO ESPECIALIZADO SAS
NIT. 812.007.827-1
ESTADO DE RESULTADOS
Saldo hasta 31/12/2025

	AÑO 2024	AÑO 2025
+ INGRESOS OPERACIONALES		
4165 SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	\$ 1.502.795.380	\$ 2.640.753.774
4175 Devolucion ventas	\$ 4.517.250	\$ 20.477.376
4210 INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>\$ -</u>	<u>\$ 24.450.410,00</u>
	1.498.278.130,00	2.644.726.808,00
- COSTO DE VENTA Y PRESTACIONES SOCIALES		
611010 COSTO DE VENTA	\$ 1.053.756.019	\$ 1.423.059.769
= UTILIDAD BRUTA	<u>\$ 444.522.111</u>	<u>\$ 1.221.667.040</u>
- GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		
5105 Gastos de Personal	\$ 119.529.781	\$ 176.467.983
5110 Honorarios	\$ 24.850.000	\$ 33.317.000
5115 Impuestos	\$ 4.552.132	\$ 81.855.911
5120 Arrendamientos	\$ 36.746.346	\$ 32.933.103
5125 Contribuciones y Afiliaciones	\$ 249.956	\$ 10.460.860
5130 Seguros	\$ 1.413.790	\$ 1.651.590
5135 Servicios	\$ 26.997.102	\$ 120.414.122
5140 Gastos legales	\$ 2.200.604	\$ 1.600.700
5145 Mant. Y reparaciones	\$ 3.359.737	\$ 9.078.836
5150 Adecuaciones e instalaciones	\$ -	\$ 367.843.749
5155 Gastos de Viaje	\$ 1.156.740	\$ 12.645.758
5165 Amortizaciones	\$ -	\$ 161.162
5195 Diversos	\$ 14.313.965	\$ 16.832.356
5235 Temporales	<u>\$ 15.451.200</u>	<u>\$ -</u>
	\$ 250.821.353	\$ 865.263.130
= UTILIDAD OPERACIONAL	<u>\$ 193.700.758</u>	<u>\$ 356.403.910</u>
- GASTOS NO OPERACIONALES		
5305 Financieros	\$ 4.492.481	\$ 15.264.011
5395 Gastos no deducibles	<u>\$ 49.724</u>	<u>\$ 1.770.752</u>
	\$ 4.542.205	\$ 17.034.763
= RESULTADOS ANTES DE IMPUESTOS	<u>\$ 189.158.553</u>	<u>\$ 339.369.147</u>
UTILIDAD CONTABLE	\$ 189.158.553	\$ 339.369.147
GASTOS NO DEDUCIBLES		
50% GMF	-\$ 5.000.863	-
Impuestos No Deducibles	<u>-\$ 164.375</u>	<u>-</u>
TOTAL GASTOS NO DEDUCIBLES	<u>-\$ 5.165.238</u>	<u>-</u>
RENTA LIQUIDA GRAVABLE	\$ 183.993.314	\$ 339.369.147
Impuesto de renta 2024 - 2025	<u>\$ 64.397.660</u>	<u>\$ 118.779.201</u>
PERDIDA Y/O UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	<u>\$ 124.760.893</u>	<u>\$ 220.589.945</u>
- RESERVA LEGAL	<u>\$ 12.476.089</u>	<u>\$ 22.058.995</u>
= UTILIDAD SUCEPTIBLE A DISTRIBUCION	<u>\$ 112.284.803</u>	<u>\$ 198.530.951</u>


DIEGO ECHEVERRI TRUJILLO
CC. N° 10.784.089
Representante Legal


SUSANA PENATEZ ABISAMBRA
TP. N° 251301-T
Contador Publico