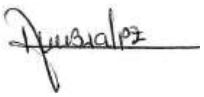
D&D PSICOLOGIA Y BIENESTAR SAS
NIT 901.604.185-5

ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA

A corte 31 de Diciembre de 2024

ACTIVOS		***2024***	***2023***
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes de efectivo	4	1.961.000,00	2.163.253,00
Deudores comerciales y otros	5	69.186.492,00	147.604.567,00
Activos por impuestos corrientes	6		106.000,00
Total activos corrientes		**71.147.492,00**	**149.873.820,00**
Activos no corrientes			
Otros activos		1.150.000,00	1.150.000,00
Propiedades, planta y equipo	7	13.600.000,00	6.000.000,00
Total activos no corrientes		**14.750.000,00**	**7.150.000,00**
Total activos		**85.897.492,00**	**157.023.820,00**
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos corrientes			
Proveedores	8	1.500.000,00	67.254.921,00
Otros pasivos financieros			2.474.420,00
Total pasivos corrientes		**1.500.000,00**	**69.729.341,00**
Total pasivos		**1.500.000,00**	**69.729.341,00**
Patrimonio de los accionistas			
Capital suscrito y pagado	9	90.000.000,00	90.000.000,00
Utilidad del Ejercicio		-2.896.990,00	-4.084.983,00
Ganancias acumuladas		-2.705.518,00	1.379.465,00
Total patrimonio de los accionistas		**84.397.492,00**	**87.294.482,00**
Total pasivos y patrimonio de los accionistas		**85.897.492,00**	**157.023.823,00**

Diego Alberto Cespedes Acosta
Representante Legal



Angela del Pilar Borja L
Contador Publico Titulado
T. P. 221.431 T

Jenny Milena Barreto Rubiano
Revisor Fiscal
T.P 192.087 T

D&D PSICOLOGIA Y BIENESTAR SAS
NIT 901.604.185-5

ESTADO DE RESULTADOS

Del 1 de Enero a 31 de diciembre de 2024

	Nota	*2024*	*2023*
Ganancia (Pérdida)			
Servicio Salud	10	75.965.170,00	
Acompañamientos Profesionales		167.588.830,00	149.769.709,00
Total Ingresos Operacionales		**243.554.000,00**	**149.769.709,00**
Costo de Ventas	11	186.941.000,00	97.498.600,00
Total Costo de Ventas		**186.941.000,00**	**97.498.600,00**
Margen bruto		**56.613.000,00**	**52.271.109,00**
Gastos administrativos	12	32.904.990,00	45.949.192,00
Utilidad Operacional		**23.708.010,00**	**6.321.917,00**
Otros Costos	13	24.701.000,00	9.272.900,00
Otros Ingresos			
Ganancia (pérdida) antes de		**-992.990,00**	**-2.950.983,00**
Impuestos		1.904.000,00	1.134.000,00
Ganancia (pérdida)		**-2.896.990,00**	**-4.084.983,00**

Diego Alberto Cespedes Acosta
Representante Legal

Angela del Pilar Borja L
Contador Publico Titulado
T. P. 221.431 T

Jenny Milena Barreto Rubiano
Revisor Fiscal
T.P 192.087 T

D&D PSICOLOGIA Y BIENESTAR SAS
NIT 901.604.185-5

ESTADO DE CAMBIOS EN LA SITUACION FINANCIERA
Al 31 de Diciembre

	2024
Aumento (Disminucion) Activo Corriente	
Efectivo y equivalentes de efectivo	-202.253,00
Deudores comerciales y otros	-78.418.075,00
Activos por impuestos corrientes	-106.000,00
Total	-78.726.328,00
Proveedores	-65.754.921,00
Otros Pasivos Financieros	-2.474.420,00
Impuestos corrientes por pagar	
Obligaciones Laborales	0,00
Otros Pasivos	0,00
Pasivo por Impuesto diferido	0,00
Total	-68.229.341,00
Aumento (Disminucion) Capital de Trabajo	**-10.496.987,00**
Recursos financieros provistos por:	
Utilidad Neta del Ejercicio	-2.896.990,00
Cargos que no afectaron el Capital de trabajo:	0,00
Depreciacion	0,00
Capital de trabajo provisto por las operaciones del año	**-2.896.990,00**
Propiedades, planta y equipo	0,00
Otras propiedades planta y equipo	7.600.000,00
Propiedades de inversión	0,00
Gastos pagados por anticipado	0,00
Capital de trabajo provisto por las operaciones de Inversion	7.600.000,00
Cuentas por pagar L. P.	0,00
Revalorizacion del Patrimonio	0,00
Total Recursos Aplicables	0,00
Aumento (Disminucion) Capital de Trabajo	**4.703.010,00**

Diego Alberto Cespedes Acosta
Representante Legal

Angela del Pilar Borja L
Contador Publico Titulado
T. P. 221.431 T

Jenny Milena Barreto Rubiano
Revisor Fiscal
T.P 192.087 T

D&D PSICOLOGIA Y BIENESTAR SAS
NIT 901.604.185-5

ESTADO DE FLUJO DEL EFECTIVO
Al 31 de Diciembre de

	2024
Utilidad Neta del Ejercicio	-2.896.990,00
Partidas que no Afectan el Efectivo	
Depreciacion	
Recuperacion de Costos y Gastos	
Total	**-2.896.990,00**
Cambios en activos y pasivos	
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	78.418.075,00
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	-65.754.921,00
Activos por impuestos	-106.000,00
Otros pasivos	1.150.000,00
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Operación	**10.810.164,00**
Capital Social	-1.177.812,00
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion	**-1.177.812,00**
Flujo de Efectivo Neto en Actividades de Inversion	**9.632.352,00**
Total Aumento (Disminucion) del Efectivo	**9.632.352,00**
Efectivo Año Anterior	**2.163.253,00**
Efectivo Presente Año	**11.795.605,00**
Caja	0,00
Bancos	1.961.000,00
Efectivo Presente Año	**1.961.000,00**

Diego Alberto Cespedes Acosta
Representante Legal

Angela del Pilar Borja L
Contador Publico Titulado
T. P. 221.431 T

Jenny Milena Barreto Rubiano
Revisor Fiscal
T.P 192.087 T

D&D PSICOLOGIA Y BIENESTAR SAS
NIT 901.604.185-5

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Del 1 de Enero a 31 de Diciembre de 2024 y 2023

Concepto	*Saldo a Dic/31/2023*	*Apropiaciones*	*Retiros*	*Saldo a Dic/31/2024*
Capital Social	90.000.000,00		0,00	90.000.000,00
Utilidad Neta del Ejercicio	-4.084.983,00	1.187.993,00		-2.896.990,00
Ganancias Acumuladas	1.379.465,00	-4.084.983,00	0,00	-2.705.518,00
TOTALES	**87.294.482,00**	**-2.896.990,00**	**0,00**	**84.397.492,00**

Diego Alberto Cespedes
Representante Legal

Angela del Pilar Borja L
Contador Publico Titulado
T. P. 221.431 T

Jenny Milena Barreto Rubiano
Revisor Fiscal
T.P 192.087 T

D&D PSICOLOGIA Y BIENESTAR SAS

Nota a los Estados Financieros
31 de diciembre de 2024
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

1. Información general

D&D PSICOLOGIA Y BIENESTAR S.A.S, se constituyó El 10 de Junio de 2022. Su objeto social es La sociedad tendrá como objeto principal la prestación de servicio psicológicos y terapéuticos a nivel personal y organizacional. Velando por el bienestar mental y emocional de la población en general. A nivel organizacional de la mano de profesionales especialistas en salud ocupacional se brindarán servicios de aplicación de Baterías de Riesgos Psicosociales y asesoramientos en su respectiva intervención por medio de talleres y capacitaciones.

2. Bases de preparación

Los estados financieros de la Compañía se han preparado de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera Aceptadas en Colombia, fundamentadas en las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pymes emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) en el año 2015; y otras disposiciones legales definidas por las entidades vigiladas y/o controladas por la Superintendencia de Sociedades que pueden diferir en algunos aspectos de los establecidos por otros organismos de control del Estado.

Los estados financieros fueron autorizados para su emisión el día 23 de marzo de 2025.

3. Políticas contables

3.1. Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se miden utilizando la moneda del entorno económico primario en el cual opera la Compañía ('la moneda funcional'). Los estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es la moneda funcional y de presentación de la Compañía.

3.2. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y los equivalentes de efectivo incluyen el efectivo en caja, depósitos a la vista y otras inversiones de alta liquidez a corto plazo, con vencimiento original de tres meses o menos.

4. Efectivo y equivalente al efectivo

	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre 2023
Cuentas bancarias	1.961.000	2.163.253
Total	**1.961.000**	**2.163.253**

5. Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre 2023
El saldo se descompone así:		
Clientes	69.186.492	147.604.567
	69.186.492	**147.604.567**

6. Activos por impuestros corrientes

	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre 2023
Anticipos de impuestos y Contribuciones	0	106.000
Total	**0**	**106.000**

7. Propiedad, planta y equipo

El saldo se descompone así:		
Equipo computación y comunicación	13.600.000,00	6.000.000,00
	13.600.000	**6.000.000**

8. Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre 2023
Proveedores - cuentas por pagar	1.500.000,00	9.124.921,00
	1.500.000	9.124.921

9. Patrimonio

Capital Social

El capital suscrito y pagado de la compañía está representado en	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre de 2023
Capital Emitido	90.000.000	90.000.000
	90.000.000	90.000.000

10. Servicios profesionales

	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre 2023
Ingesos	243.554.000	149.769.709
Menos: Devoluciones en Ventas	-	-
	243.554.000	149.769.709

16. Costo de ventas

	31 de diciembre de 2024	31 de diciembre 2023
Honorarios Psicologos	186.941.000	97.498.600
	186.941.000	97.498.600

Diego Alberto Cespedes Acosta

Representante Legal

Angela del Pilar Borja L

Contador Publico Titulado

T. P. 221.431 T

Jenny Milena Barreto Rubiano
Revisor Fiscal
T.P 192.087 T