

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD

Colegio de Odontólogos de la Provincia de Buenos Aires- Distrito IV

DOMICILIO LEGAL: Curupayti 121- Boulogne- Buenos Aires

ACTIVIDAD PRINCIPAL: Control de la matrícula profesional

CREADA POR LEY PROVINCIAL N°9944

VENCIMIENTO: sin vencimiento

C.U.I.T.: 30-58907179-0

Ejercicio N° 58

Iniciado el: 01/01/2025

Finalizado el: 31/12/2025 en moneda heterogénea

CAPITAL SOCIAL: \$ 127.306.035,10

CERTIFICACION POR SEPARADO

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: COLEGIO DE ODONTOLOGOS DE LA PCIA. DE BS.AS. DIST.IV

CUIT: 30-58907179-0 DOMICILIO LEGAL: Curupayti 121 -Boulogne- Buenos Aires

NUMERO DE REGISTRO EN LA INSPECCION GENERAL DE PERSONAS JURIDICAS: NO POSEE

ESTADO DE SITUACION PATRIMONIAL AL 31 DE DICIEMBRE DE 2025 en moneda heterogénea

ACTIVO	2025	2024	PASIVO	2025	2024
Activos Corrientes			Pasivos Corrientes		
Disponibilidades			Cuentas por pagar (Nota 4).....	\$63.230.728,63	48.841.000,15
Caja y Bancos (Nota 1).....	\$34.605.078,64	\$91.914.692,17	Total Pasivo Corriente.....	\$63.230.728,63	48.841.000,15
Inversiones (Nota 2).....	<u>\$307.193.800,00</u>	<u>\$154.088.554,0</u>			
Créditos (Nota 3).....	<u>\$ 4.183.628,44</u>	<u>\$ 1.509.493,00</u>	Pasivos No Corrientes		
Total de Activo Corriente.....	345.982.507,08	247.512.739,17	Total Pasivo No Corriente.....		
Activos No Corrientes			Total Pasivo.....	\$63.230.728,63	48.841.000,15
Bienes de Uso (Anexo II).....	\$44.335.310,64	\$46.594.296,08			
Total de Activos No Corriente.....	\$44.335.310,64	\$46.594.296,08	Ganancias Diferidas (Nota 5)	\$180.685.500,00	117.960.000
			Total Pasivo	243.916.228,63	166801.000,15
			PATRIMONIO NETO		
CERTIFICACION POR SEPARADO			Capital Social.....	\$127.306.035,10	124.348.738,52
				\$19.095.553,99	2.957.296,58
			Total del Patrimonio Neto.....	\$146.401.589,09	127306.035,10
TOTAL.....	390.317.817,72	294.107.035,25	TOTAL.....	390.317.817,72	294.107.035,25

COLEGIO DE ODONTOLOGOS DE LA PCIA. DE BUENOS AIRES DTO. IV

C.U.I.T: 30-58907179-0

DOMICILIO LEGAL: Curupayti 121- Boulogne- Buenos Aires**CUADRO DE INGRESOS Y EGRESOS DEL PERIODO 01/01/2025 al 31/12/2025**

INGRESOS	2025	2024
Cuotas Colegiación 2025	\$220.751.802,00	99.811.624,00
Cuotas Colegiación Años Anteriores	\$7.819.105,00	\$3.720.652,00
Registro de Matriculas	\$13.004.998,00	\$3.747.926,00
Multas y Sumarios	\$ 1.822.941,00	\$2.583.834,00
Habilitación y Rehabilit. Consultorios	\$ 9.760.000,00	\$2.240.000,00
Recargo por Mora	\$13.049.106,00	\$14.549.753,00
Convenios de Refinanciación	\$36.600,00	-----
Diferencia de Cambio	\$25.877.624,00	\$27.703.206,76
Intereses Ganados por Deposito Plazo Fijo	\$ 21.124.704,64	\$18.510.395,22
Especialidad	-----	-----
Cursos	\$3.652.800,00	\$825.000,00
	\$316.899.680,64	\$173.692.390,98
EGRESOS		
Retribución Inspectores	\$24.600.000,00	\$15.440.000,00
Sueldos y Cargas Sociales	\$146.076.115,03	\$80.565.174,23
Franqueo	\$322.803,01	\$1.372.799,22
Gastos de Administración	\$ 7.354.288,60	\$5.111.289,27
Gastos de Reuniones	\$3.053.646,00	\$2.256.619,99
Gastos de Asamblea y Certificaciones	\$1.051.600,00	\$543.296,00
Revisores de Cuenta	-----	-----
Refrigerios	\$4.516.894,50	\$2.241.325,00
Honorarios Asesores	\$18.134.000,00	\$10.894.256,00
Gastos de Limpieza	\$10.326.871,50	\$4.504.425,53
Conservación y Reparación	\$ 3.693.425,12	\$542.703,61
Mesa Directiva	\$33.337.442,00	\$13.955.320,00
Amortizaciones	\$2.434.685,44	\$2.417.115,44
Retribución Consejo Directivo	\$ 5.670.000,00	\$2.850.000,00
Seguros	\$3.666.022,74	\$2.018.972,87
Servicios Públicos	\$4.584.234,02	\$3.166.813,24
Fondo Compensatorio P/Gts. Pago de Fallecimiento	\$660.000,00	\$220.000,00
Viáticos y Mensajería	\$56.300,00	-----
Impuestos y Tasas	\$ 641.319,60	\$1.642.790,10
Secretaria de Actas	\$50.000,00	\$88.640,00
Mantenimiento edificio	\$2.540.137,60	\$542.703,61
Gastos Bancarios	\$3.201.582,36	\$2.095.942,51
Comisiones Internas, externas y movilidad	\$1.953.510,00	\$2.479.056,48
Intrusismo	-----	-----

Comisión Académica	\$2.640.000,00	\$500.000,00
Gastos Generales	\$ 1.852.775,40	\$2.744.503,02
Gastos Imprenta	-----	-----
Comunicación institucional	\$4.800.000,00	\$2.686.505,00
Gastos Cobranzas	\$4.548.735,73	\$3.278.348,27
Tribunal Disciplinario	\$ 1.600.000,00	\$657.592.00
Acto Eleccionario gastos	\$7.738,00	\$585.000,00
Mantenimiento sistemas	\$ 2.510.000	-----
Imprevistos	\$ 1.920.000,00	\$5.333.903,00
	\$297.804.126.65	\$ 170.735.094.40
RESULTADO OPERATIVO	19.095.553,99	\$ 2.957.296,58
FINAL	19.095.553,99	\$2.957.296,58

CERTIFICACION POR SEPARADO

<u>4) Cuentas por pagar</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Consejo Superior de Odón. de la Pcia. Bs. As. Coleg, 2025	\$ 58.063.229,00	\$44.362.462,00
Retención Impuestos a Depositar	\$26.000,00	\$24.735,80
Cargas Sociales a pagar	\$4.857.453,47	\$4.178.310,09
Aportes Sindicales retenidos a pagar	\$284.046,16	\$275.492,26
	\$ 63.230.728,63	\$ 48.841.000,15

<u>5) Ganancias Diferidas</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Corresponde a las matrículas cobradas, sin incluir el importe de COSUCOBA	\$180.685.500,00	\$117.960.000

Nota 6: Modelo de presentación de los estados contables

Los estados contables han sido preparados siguiendo los lineamientos enunciados en las Resoluciones Técnicas Nro.8 y 11 de la Federación Argentina de Consejo Profesionales de Ciencias Económicas. Los presentes estados contables están expresados en pesos y fueron confeccionados de acuerdo con normas contables profesionales argentinas de reconocimiento, medición y exposición conforme han sido aprobadas y reglamentadas por el Consejo Profesional de Ciencias Económicas de la Provincia de Buenos Aires. En particular, las principales normas contables profesionales utilizadas en la preparación de estos Estados Contables han sido a) la Resolución Técnica Nro.41 Segunda Parte, norma contable profesional general en materia de reconocimiento y medición para entes pequeños en tanto el ente encuadra en esa categoría, según la misma se encuentra definida en la Sección 1- Alcance de dicha parte de la RT41 y Resolución Técnica Nro.8 y Nro.11 que contiene Normas Particulares de Exposición Contable para Entes sin Fines de Lucro, normas de exposición contable general y particular para el tipo de ente.

Nota 7: Consideración de los efectos de la inflación

Por Resolución MD Nro.2883 se aprobó como norma en jurisdicción de la Pcia. de Buenos Aires el texto de la Segunda Parte de la Resolución Nro. 539/18 de Gobierno de la FACPCE con vigencia obligatoria para los estados contables correspondientes a ejercicios intermedios cerrados a partir del 31 de diciembre de 2018 inclusive, se optó por la no aplicación del mecanismo de la re expresión de las cifras, por lo cual no han sido preparados en moneda homogénea reconociendo el efecto de la inflación.

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: COLEGIO DE ODONTOLOGOS DE LA PCIA. DE BS.AS., DIST.IV

CUIT: 30-58907179-0

DOMICILIO LEGAL: CURUPAYTI 121 -Boulogne- Buenos Aires

BALANCE GENERAL AL 31 de Diciembre de 2025

ESTADO DE EVOLUCION DEL PATRIMONIO NETO AL 31/12/2025

(Capital, Reservas y Resultados Acumulados)

RUBROS	CAPITAL SUSCRITO	RESULTADOS ACUMULADOS	TOTAL AL 31/12/2025	TOTAL AL 31/12/20224
Saldo inicial	\$9.297.985,95	\$118.008.049,15	\$127.306.035,10	\$124.348.738,52
Superavit ejer		19.095.553.99	\$19.095.553.99	\$2.957.296.58
Saldo al cierre	\$9.297.985,95	\$ 137.103.603.14	\$146.401.589,09	\$127.306.035,10

PREVISIONES: NO EXISTEN

NOTAS

<u>1)Caja y Bancos</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Efectivo pesos	\$6.395.000,00	\$1.997.700,00
Bco. Provincia Bs. As cta. cte.	\$27.631.678,64	\$58.084.957,17
Banco Provincia Bs As. Caja ahorro dólares (29820 dólares)		\$30.684.700
Dólares en caja chica (400)	\$578.400	1.147.335,00
	\$34.605.078,64	\$91.914.692,17

<u>2)Inversiones</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Fondo Común de Inversión	-----	\$18.000.000
Banco Pcia. Bs. As. Depósito a Plazo Fijo.....	\$220.000.000,00	\$ 70.000.000
Banco Pcia Bs. As. Depósito a plazo fijo en dólares 60.300	\$87.193.800,00	\$ 66.088.554
	307.193.800,00	\$ 154.088.554,00

<u>3)Créditos</u>	<u>2025</u>	<u>2024</u>
1) Recaudaciones a Percibir	-----	\$150.000,00
5) Vacaciones 2025.....	\$ 2.451.696,00	\$1.359.493,00
2) Participación en Bacacay 14 Caja Previsional	\$ 1.731.932,44	
	\$4.183.628,44	\$1.509.493,00

DENOMINACION DE LA SOCIEDAD: COLEGIO DE ODONTOLOGOS DE LA PCIA. DE BS.AS., DIST.IV

CUIT: 30-58907179-0

DOMICILIO LEGAL: Curupayti 121 -Boulogne- Buenos Aires

BALANCE GENERAL AL 31 de Diciembre de 2025

Bienes de Uso

Rubro	Inicio	Altas/Bajas del Ejercicio	Cierre	Amortizaciones			Neto	Neto
				Anteriores	Del Ejer.	Total	31/12/2025	31/12/2024
Inmueble Bacay	\$ 35.002,09		\$35.002,09	\$32.502,79	\$500,04	33.002,83	\$1.999,26	\$2.499,30
Mejoras	\$115.516,55		\$115.516,55	\$115.515,55	\$-----	\$115.515,55	\$1	\$1,00
Muebles y Útiles	\$5.184.334,61	\$175.700,00	\$5.360.034,61	\$866.994,52	\$493.098,28	\$1.360.092,80	\$3.999.941,81	\$4.317.340,09
Instalaciones	\$8.121.528,11		\$8.121.528,11	\$911.144,94	\$884.117,84	\$1.795.262,78	\$6.326.265,33	\$7.210.383,17
Inmueble Curupayti 121	\$30.585.580,		\$30.585.580,00	\$629.908,48	\$489.369,28	\$1.119.277,76	\$29.466.302,24	29.955.671,52
Programa Colegio Admin	\$312.077,00		\$312.077,00	\$312.076,00	\$0	\$312.076,00	1	\$1
Bien de Uso Clínica	5.676.000,00		\$5.676.000,00	\$567.600	\$567.600	\$1.135.200	\$4.540.800	5.108.400,00
Total	50.030.038,36	\$175.700,00	\$50.205.738,36	\$3.435.742,28	\$2.434.685,44	\$5.870.427,72	44.335.310,64	\$46.594.296,08

CERTIFICACIÓN POR SEPARADO