

COOPERATIVA PARA LA SALUD ORAL  
"ORALCOOP"  
NIT: 830.000.001-9

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022  
(Expresado en Pesos Colombianos)

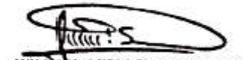
ACTIVO								
	Revelación	DICIEMBRE 31 DEL 2023	Análisis Vertical	DICIEMBRE 31 DEL 2022	Análisis Vertical	Análisis Horizontal Absoluta	Análisis Horizontal Relativa	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>								
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	4	\$ 50.941.424	5,2%	\$ 71.088.785	7,1%	\$ -20.147.361	-28,3%	
INVERSIONES	5	\$ 3.201.079	0,3%	\$ 2.985.731	0,3%	\$ 215.348	7,2%	
DEUDORES - ANTICIPÓS		\$ 616.620	0,1%	\$ 203.000	0,0%	\$ 413.620	203,8%	
INVENTARIOS	6	\$ 25.061.320	2,5%	\$ 23.527.039	2,3%	\$ 1.534.281	6,5%	
DIFERIDOS		\$ 8.193.769	0,8%	\$ 7.448.882	0,7%	\$ 744.887	100,0%	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>\$ 88.014.212</b>	<b>8,9%</b>	<b>\$ 105.253.437</b>	<b>10,5%</b>	<b>\$ -17.239.225</b>	<b>-16,4%</b>	
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>								
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	\$ 897.736.768	91,1%	\$ 897.219.953	89,5%	\$ 516.815	0,1%	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>\$ 897.736.768</b>	<b>91,1%</b>	<b>\$ 897.219.953</b>	<b>89,5%</b>	<b>\$ 516.815</b>	<b>0,1%</b>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>\$ 985.750.981</b>	<b>100,0%</b>	<b>\$ 1.002.473.390</b>	<b>100,0%</b>	<b>\$ -16.722.409</b>	<b>-1,7%</b>	
<b>PASIVO</b>								
<b>PASIVO CORRIENTE</b>								
OBLIGACIONES FINANCIERAS		\$ 7.500.000	0,8%	\$ 37.592.783	3,8%	\$ -30.092.783	100,0%	
PROVEEDORES		\$ 285.000	0,0%	\$ 2.864.273	0,3%	\$ -2.579.273	-90,0%	
CUENTAS POR PAGAR		\$ 3.911.729	0,4%	\$ 3.254.469	0,3%	\$ 655.260	20,1%	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		\$ 7.846.000	0,8%	\$ 7.202.000	0,7%	\$ 644.000	8,9%	
BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 65.924.987	6,7%	\$ 59.745.110	6,0%	\$ 6.179.877	10,3%	
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>	8	<b>\$ 85.467.716</b>	<b>8,7%</b>	<b>\$ 110.660.635</b>	<b>11,0%</b>	<b>\$ -25.192.919</b>	<b>-22,8%</b>	
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>\$ 85.467.716</b>	<b>8,7%</b>	<b>\$ 110.660.635</b>	<b>11,0%</b>	<b>\$ -25.192.919</b>	<b>-22,8%</b>	
<b>PATRIMONIO</b>								
CAPITAL SOCIAL	9	\$ 285.425.993	29,0%	\$ 276.816.071	27,6%	\$ 8.609.922	3,1%	
RESERVAS Y FONDOS	10	\$ 33.148.231	3,4%	\$ 33.148.237	3,3%	\$ -6	0,0%	
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	11	\$ 47.193.014	4,8%	\$ 47.193.014	4,7%	\$ -	0,0%	
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	11	\$ 39.908.224	4,0%	\$ 39.908.224	4,0%	\$ -	0,0%	
RESULTADOS ACUMULADOS		\$ -155.180.699	-15,7%	\$ -114.312.455	-11,4%	\$ -40.868.244	35,8%	
UTILIDADES RETENIDAS (NIIF)		\$ 649.927.908	65,9%	\$ 649.927.908	64,8%	\$ -	0,0%	
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO		\$ -139.406	0,0%	\$ -40.868.244	-4,1%	\$ 40.728.838	-99,7%	
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>\$ 900.283.265</b>	<b>91,3%</b>	<b>\$ 891.812.755</b>	<b>89,0%</b>	<b>\$ 8.470.510</b>	<b>0,9%</b>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>\$ 985.750.981</b>	<b>100,0%</b>	<b>\$ 1.002.473.390</b>	<b>100,0%</b>	<b>\$ -16.722.409</b>	<b>-1,7%</b>	

LAS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

(ver opinión adjunta)

  
CLAUDIA POLANCO PERDOMO  
Representante Legal Oralcoop

  
HERLY MORA MORA  
Contadora Pública  
TP 47392-T

  
WILSON GUERRERO GUZMAN  
Revisor Fiscal  
T.P. 82852-T

ESTADO RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

	Revelación	DICIEMBRE 31 DEL 2023	Análisis Verfical	DICIEMBRE 31 DEL 2022	Análisis Verfical	Análisis Horizontal Reactivo	Absoluta
Servicios Odontológicos		965.686.043	100,46%	896.230.605	100,03%	69.455.438	7,75%
(-)Descuentos y/o devoluciones		-4.442.500	-0,46%	-253.858	+0,03%	-4.188.642	0,00%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>12</b>	<b>961.243.543</b>	<b>100,00%</b>	<b>895.976.747</b>	<b>100,00%</b>	<b>65.266.796</b>	<b>7,28%</b>
Laboratorios/Material Odontológico		148.822.922	15,48%	174.188.018	19,44%	-25.365.096	-14,56%
<b>(-) COSTO PRESTACION DE SERVICIOS</b>		<b>-148.822.922</b>	<b>-15,48%</b>	<b>-174.188.018</b>	<b>19,44%</b>	<b>25.365.096</b>	<b>-14,56%</b>
<b>UTILIDAD BRUTA PRESTACION SERVICIOS</b>		<b>812.420.621</b>		<b>721.788.729</b>		<b>90.631.892</b>	<b>12,56%</b>
<b>GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA</b>							
Beneficios a Los Empleados		91.703.990	9,54%	83.195.625	9,29%	8.508.365	10,23%
Compensaciones		405.209.157	42,15%	374.152.242	41,76%	31.056.915	8,30%
Aportes Sobre Nomina Empleados		20.996.287	2,18%	20.588.705	2,30%	407.582	1,98%
Aportes Sobre Nomina Asociados		70.166.826	7,30%	71.320.267	7,96%	-1.153.441	-1,62%
Prestaciones Sociales		18.305.880	1,90%	16.723.071	1,87%	1.582.809	9,46%
Gastos Personal Diversos		4.469.322	0,46%	3.571.763	0,40%	897.559	25,13%
Honorarios		53.439.650	5,56%	37.650.780	4,20%	15.788.870	41,94%
Impuestos		30.839.134	3,21%	25.678.875	2,87%	5.160.259	20,10%
Arendamientos		5.138.000	0,53%	4.950.000	0,55%	188.000	3,80%
Contribuciones y Afiliaciones		3.582.963	0,37%	3.233.672	0,36%	349.291	10,80%
Seguros		9.388.864	0,98%	7.473.495	0,83%	1.915.369	25,63%
Servicios		19.620.732	2,04%	17.884.499	2,00%	1.736.233	9,71%
Gastos Legales		5.604.179	0,58%	380.000	0,04%	5.224.179	1374,78%
Gastos de Reparación y Mantenimiento		19.428.410	2,02%	19.561.304	2,18%	-132.894	-0,68%
Adecuación e Instalación		972.900	0,10%	1.625.546	0,18%	-652.646	-40,15%
Depreciaciones		7.588.680	0,79%	24.957.984	2,79%	-17.369.304	-69,59%
Otros Gastos		11.240.941	1,17%	13.500.420	1,51%	-2.259.479	-16,74%
<b>GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA</b>	<b>14</b>	<b>777.695.915</b>	<b>80,91%</b>	<b>726.448.248</b>	<b>81,08%</b>	<b>51.247.667</b>	<b>7,05%</b>
<b>EXCEDENTE / PERDIDA OPERACIONAL</b>		<b>34.724.706</b>		<b>-4.659.519</b>		<b>39.384.225</b>	<b>-845,24%</b>
Otros Ingresos		502.217	0,05%	927.165	0,10%	-424.948	-45,83%
<b>OTROS INGRESOS</b>	<b>13</b>	<b>502.217</b>	<b>0,05%</b>	<b>927.165</b>	<b>0,10%</b>	<b>-424.948</b>	<b>-45,83%</b>
Gastos De Publicidad		2.023.651	0,21%	3.770.549	0,42%	-1.746.898	-46,33%
Otros Gastos		33.342.678	3,47%	33.365.341	3,72%	-22.663	-0,07%
<b>GASTOS OTROS</b>	<b>15</b>	<b>35.366.329</b>	<b>3,68%</b>	<b>37.135.890</b>	<b>4,14%</b>	<b>-1.769.561</b>	<b>-4,77%</b>
<b>EXCEDENTE / PERDIDA NO OPERACIONAL</b>		<b>-34.864.112</b>		<b>-36.208.725</b>		<b>1.344.613</b>	<b>-3,71%</b>
<b>EXCEDENTE/ PERDIDA DEL EJERCICIO</b>		<b>-139.408</b>		<b>-40.868.244</b>		<b>40.728.836</b>	<b>-99,64%</b>

LAS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

(ver opinion adjunta)

  
CLAUDIA POLANCO PERDOMO  
Representante Legal Oralcoop

  
HERLY MORA MORA  
Contadora Publica  
TP. 47392-T

  
WILSON GUERRERO GUZMAN  
Revisor Fiscal  
T.P. 82652-T



COOPERATIVA PARA LA SALUD ORAL  
"ORALCOOP"  
NIT. 830.000.001-9

**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022**  
[Expresado en Pesos Colombianos]

CONCEPTO	2022	DISMINUCION	AUMENTO	2023
CAPITAL SOCIAL	276.816.071	-	8.609.922	285.425.993
RESERVAS Y FONDOS	33.148.231	-	-	33.148.231
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	47.193.014	-	-	47.193.014
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	39.908.224	-	-	39.908.224
RESULTADO DEL EJERCICIO ANTERIOR	-114.312.455	-	-40.868.244	-155.180.699
UTILIDADES RETENIDAS	649.927.908	-	-	649.927.908
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	-40.868.244	-40.868.244	-139.406	-139.406
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>891.812.749</b>	<b>-40.868.244</b>	<b>-32.397.728</b>	<b>900.283.265</b>

LAS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

(ver opinion adjunta)



**CLAUDIA POLANCO PERDOMO**  
Representante Legal Oralcoop



**HERLY MORA MORA**  
Contadora Pública  
TP 47392-T



**WILSO GUERRERO GUZMAN**  
Revisor Fiscal  
T.P. 82852-T



COOPERATIVA PARA LA SALUD ORAL  
"ORALCOOP"  
NIT: 830.000.001-9

**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022  
(Expresado en Pesos Colombianos)

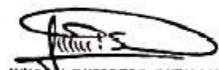
	DICIEMBRE 31 DEL 2023	DICIEMBRE 31 DEL 2022
<b>ACTIVIDADES DE OPERACION</b>		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	-139.406	-40.868.244
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
DEPRECIACION	7.588.680	24.957.984
TOTAL PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	7.449.274	-15.910.260
<b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN DE RECURSOS</b>		
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION		
DISMINUCION O (AUMENTO) DE LOS INVENTARIOS	-1.534.281	-1.369.469
DISMINUCION O (AUMENTO) DE LOS DEUDORES	413.620	-253.000
AUMENTO O (DISMINUCION) DIFERIDOS	-744.867	-2.331.046
DISMINUCION O (AUMENTO) PROPIEDADES PLANTA Y EQ	516.815	-6.704.698
AUMENTO O (DISMINUCION) DE PROVEEDORES	-2.579.273	1.657.524
AUMENTO O (DISMINUCION) DE PASIVOS FINANCIERAS	-42.743.313	20.459.971
AUMENTO O (DISMINUCION) DE CUENTAS POR PAGAR	655.260	-1.129.333
AUMENTO O (DISMINUCION) DE LOS IMPUESTOS CORRIENTES	644.000	-421.000
AUMENTO O (DISMINUCION) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	6.179.877	-6.562.118
AUMENTO O (DISMINUCION) DE OTROS PASIVOS	0	-201.125
TOTAL EFECTIVO GENERADO EN OPERACION	-39.192.182	3.145.706
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	-31.742.908	-12.764.554
<b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>		
AUMENTO O (DISMINUCION) CAPITAL SOCIAL	8.609.922	6.157.876
AUMENTO O (DISMINUCION) FONDOS SOCIALES	-6	0
AUMENTO O (DISMINUCION) DEL EJERCICIO ANTERIOR	-40.868.244	-32.245.442
AUMENTO O (DISMINUCION) DEL PRESENTE EJERCICIO	40.728.838	-8.622.802
AUMENTO O (DISMINUCION) DE LA APLICACION DEL EJERCICIO ANTERIOR	139.406	40.868.244
EFFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACION	8.609.916	6.157.876
TOTAL AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO	-23.132.991	-6.606.678
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2022	74.074.416	80.681.094
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	50.941.425	74.074.416

LAS REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS SON PARTE INTEGRAL DE LOS MISMOS

(ver opinion adjunta)

  
CLAUDIA POLANCO PERDOMO  
Representante Legal Oralcoop

  
HERLY MORA MORA  
Contadora Pública  
TP 47392-T

  
WILSON GUERRERO GUZMAN  
Revisor Fiscal  
T.P. 82852-T