



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

ESTADO DE LA SITUACIÓN FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

ACTIVO								
	Revelación	DICIEMBRE 31 DEL 2024	Análisis Vertical	DICIEMBRE 31 DEL 2023	Análisis Vertical	Análisis Horizontal		
						Absoluta	Relativa	
ACTIVO CORRIENTE								
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	4	\$ 80.035.185	7,9%	\$ 50.941.424	5,2%	\$ 29.093.761	57,1%	
INVERSIONES	5	\$ 3.764.783	0,4%	\$ 3.201.079	0,3%	\$ 563.704	17,6%	
DEUDORES - ANTICIPOS		\$ -	0,0%	\$ 416.620	0,1%	\$ -416.620	-100,0%	
INVENTARIOS	6	\$ 21.037.644	2,1%	\$ 25.061.320	2,5%	\$ -4.023.676	-16,1%	
DIFERIDOS		\$ 7.229.799	0,7%	\$ 8.193.769	0,8%	\$ -963.970	-100,0%	
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 112.067.411	11,0%	\$ 88.014.212	8,9%	\$ 24.053.199	27,3%	
ACTIVO NO CORRIENTE								
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	7	\$ 904.850.503	89,0%	\$ 897.736.768	91,1%	\$ 7.113.735	0,8%	
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		\$ 904.850.503	89,0%	\$ 897.736.768	91,1%	\$ 7.113.735	0,8%	
TOTAL ACTIVO		\$ 1.016.917.914	100,0%	\$ 985.750.981	100,0%	\$ 31.166.934	3,2%	
PASIVO								
PASIVO CORRIENTE								
OBLIGACIONES FINANCIERAS		\$ -	0,0%	\$ 7.500.000	0,8%	\$ -7.500.000	-100,0%	
PROVEEDORES		\$ 1.640.000	0,2%	\$ 285.000	0,0%	\$ 1.355.000	475,4%	
CUENTAS POR PAGAR		\$ 8.225.852	0,8%	\$ 3.911.729	0,4%	\$ 4.314.123	110,3%	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		\$ 8.959.000	0,9%	\$ 7.846.000	0,8%	\$ 1.113.000	14,2%	
BENEFICIOS A EMPLEADOS		\$ 73.515.827	7,2%	\$ 65.924.987	6,7%	\$ 7.590.890	11,5%	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	8	\$ 92.340.729	9,1%	\$ 85.467.716	8,7%	\$ 6.873.013	8,0%	
TOTAL PASIVO		\$ 92.340.729	9,1%	\$ 85.467.716	8,7%	\$ 6.873.013	8,0%	
PATRIMONIO								
CAPITAL SOCIAL	9	\$ 293.574.427	28,9%	\$ 285.425.993	29,0%	\$ 8.148.434	2,9%	
RESERVAS Y FONDOS	10	\$ 33.148.231	3,3%	\$ 33.148.231	3,4%	\$ -	0,0%	
REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	11	\$ 47.193.014	4,6%	\$ 47.193.014	4,8%	\$ -	0,0%	
SUPERAVIT POR VALORIZACIONES	11	\$ 39.908.224	3,9%	\$ 39.908.224	4,0%	\$ -	0,0%	
RESULTADOS ACUMULADOS		\$ -155.320.104	-15,3%	\$ -155.180.699	-15,7%	\$ -139.406	0,1%	
UTILIDADES RETENIDAS (NIIF)		\$ 649.927.908	63,9%	\$ 649.927.908	65,9%	\$ -	0,0%	
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO		\$ 16.145.487	1,6%	\$ -139.406	0,0%	\$ 16.284.893	-11681,6%	
TOTAL PATRIMONIO		\$ 924.577.185	90,9%	\$ 900.283.265	91,2%	\$ 24.293.921	2,7%	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 1.016.917.914	100,0%	\$ 985.750.981	100,0%	\$ 31.166.934	3,2%	

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

(ver dictamen adjunto)


CLAUDIA POLANCO PERDOMO
Representante Legal Oralcoop


HERLY MORA MORA
Contadora Pública
TP 47392-T


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

ESTADO RESULTADOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

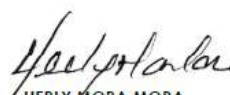
	Revelación	DICIEMBRE 31 DEL 2024	Analisis Vertical	DICIEMBRE 31 DEL 2023	Analisis Vertical	Analisis Horizontal Relativa	Absoluta
Servicios Odontológicos		1.108.953.235	100,04%	965.686.043	100,46%	143.267.192	14,84%
(-)Descuentos y/o devoluciones		-400.000	-0,04%	-4.442.500	-0,46%	4.042.500	-91,00%
INGRESOS OPERACIONALES	12	1.108.553.235	100,00%	961.243.543	100,00%	147.309.692	15,32%
Laboratorios/Material Odontológico		193.123.921	17,42%	148.822.922	15,48%	44.300.999	29,77%
(-) COSTO PRESTACION DE SERVICIOS		-193.123.921	-17,42%	-148.822.922	-15,48%	-44.300.999	-29,77%
UTILIDAD BRUTA PRESTACION SERVICIOS		915.429.314		812.420.621		103.008.693	12,68%
GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA							
Beneficios a Los Empleados		92.575.547	8,35%	91.703.990	9,54%	871.557	0,95%
Compensaciones		460.983.482	41,58%	405.209.157	42,15%	55.774.325	13,76%
Aportes Sobre Nomina Empleados		22.860.296	2,06%	20.996.287	2,18%	1.864.009	8,88%
Aportes Sobre Nomina Asociados		79.422.156	7,16%	70.166.826	7,30%	9.255.330	13,19%
Prestaciones Sociales		20.299.316	1,83%	18.305.880	1,90%	1.993.436	10,89%
Gastos Personal Diversos		7.313.796	0,66%	4.469.322	0,46%	2.844.474	63,64%
Honorarios		45.092.560	4,07%	53.439.650	5,56%	-8.347.090	-15,62%
Impuestos		31.032.805	2,80%	30.839.134	3,21%	193.671	0,63%
Arrendamientos		5.358.000	0,48%	5.138.000	0,53%	220.000	4,28%
Contribuciones y Afiliaciones		6.536.629	0,59%	3.582.963	0,37%	2.953.666	82,44%
Seguros		9.958.276	0,90%	9.388.864	0,98%	569.412	6,06%
Servicios		20.074.745	1,81%	19.620.732	2,04%	454.013	2,31%
Gastos Legales		1.392.980	0,13%	5.604.179	0,58%	-4.211.199	-75,14%
Gastos de Reparación y Mantenimiento		38.466.039	3,47%	19.428.410	2,02%	19.037.629	97,99%
Adecuación e Instalación		0	0,00%	972.900	0,10%	-972.900	-100,00%
Depreciaciones		9.552.519	0,86%	7.588.680	0,79%	1.963.839	25,88%
Otros Gastos		13.435.049	1,21%	11.240.941	1,17%	2.194.108	19,52%
GASTOS UNIDAD ADMINISTRATIVA	14	864.354.195	77,97%	777.695.915	80,91%	86.658.280	11,14%
EXCEDENTE / PERDIDA OPERACIONAL		51.075.119		34.724.706		16.350.413	47,09%
Otros Ingresos		609.781	0,05%	502.217	0,05%	107.564	21,42%
OTROS INGRESOS	13	609.781	0,05%	502.217	0,05%	107.564	21,42%
Gastos De Publicidad		1.116.637	0,10%	2.023.651	0,21%	-907.014	-44,82%
Otros Gastos		34.422.776	3,10%	33.342.678	3,47%	1.080.098	3,24%
GASTOS OTROS	15	35.539.413	3,20%	35.366.329	3,68%	173.084	0,49%
EXCEDENTE / PERDIDA NO OPERACIONAL		-34.929.632		-34.864.112		-65.521	0,19%
EXCEDENTE/ PERDIDA DEL EJERCICIO		16.145.487		-139.406		16.284.893	-11681,63%

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

(ver dictamen adjunto)



CLAUDIA POLANCO PERDOMO
Representante Legal Oralcoop



HERLY MORA MORA
Contadora Pública
TP 47392-T



WILSON GUERRERO GUZMAN
Revisor Fiscal
T.P. 82852-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 2024 Y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

CONCEPTO	2023	DISMINUCION	AUMENTO	2024
CAPITAL SOCIAL	285.425.993	-	8.148.434	293.574.427
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	-155.180.699	-	-139.406	-155.320.104
UTILIDADES RETENIDAS	649.927.908	-	-	649.927.908
RESULTADO DEL PRESENTE EJERCICIO	-139.406	-139.406	16.145.487	16.145.487
TOTAL PATRIMONIO	900.283.285	139.406	24.154.515	924.577.185

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

(ver dictamen adjunto)

CLAUDIA POLANCO PERDOMO
Representante Legal Oralcoop

HERLY MORA MORA
Contadora Pública
TP 47392-T

WILSON 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 2024 Y 2023
(Expresado en Pesos Colombianos)

	DICIEMBRE 31 DEL 2024	DICIEMBRE 31 DEL 2023
ACTIVIDADES DE OPERACION		
EXCEDENTE DEL EJERCICIO	16.145.487	-139.406
PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO		
DEPRECIACION	9.552.519	7.588.680
TOTAL PARTIDAS QUE NO AFECTAN EL EFECTIVO	25.698.006	7.449.274
ACTIVIDADES DE INVERSION DE RECURSOS		
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION		
DISMINUCION O (AUMENTO) DE LOS INVENTARIOS	4.023.676	-1.534.281
DISMINUCION O (AUMENTO) DE LOS DEUDORES	616.620	413.620
DISMINUCION O (AUMENTO) DE LOS INVERSIONES	-563.704	
AUMENTO O (DISMINUCION) DIFERIDOS	963.970	-744.887
DISMINUCION O (AUMENTO) PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	-16.666.254	516.815
AUMENTO O (DISMINUCION) DE PROVEEDORES	1.355.000	-2.579.273
AUMENTO O (DISMINUCION) DE PASIVOS FINANCIERAS	-7.500.000	-42.743.313
AUMENTO O (DISMINUCION) DE CUENTAS POR PAGAR	4.314.123	655.260
AUMENTO O (DISMINUCION) DE LOS IMPUESTOS CORRIENTES	1.113.000	644.000
AUMENTO O (DISMINUCION) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	7.590.890	6.179.877
TOTAL EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION	-4.752.678	-39.192.182
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	20.945.327	-31.742.908
ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
AUMENTO O (DISMINUCION) CAPITAL SOCIAL	8.148.434	8.609.922
AUMENTO O (DISMINUCION) FONDOS SOCIALES	0	-6
AUMENTO O (DISMINUCION) DEL EJERCICIO ANTERIOR	-139.406	-40.668.245
AUMENTO O (DISMINUCION) DEL PRESENTE EJERCICIO	16.284.893	40.728.538
AUMENTO O (DISMINUCION) DE LA APLICACION DEL EJERCICIO ANTERIOR	-16.145.487	139.406
EFFECTIVO NETO ACTIVIDADES DE FINANCIACION	8.148.434	8.609.915
TOTAL AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO	29.093.761	-23.132.992
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023	50.941.424	74.074.416
EFFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2024	80.035.185	50.941.424

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

(ver dictamen adjunto)


CLAUDIA POLANCO PERDOMO
Representante Legal Oralcoop


HERLY MORA MORA
Contadora Pública
TP 47392-T


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