

CLINICA ODONTOLOGICA PROTECCION ORAL COPO SAS

1.1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
CAJA	0	0
CAJA - MENOR	1,304,315	767,500
CUENTA CORRIENTE	55,145,835	2,574,780
CUENTA DE AHORROS	16,715,268	12,645,345
INVERSIONES	45,000,000	45,000,000
Total Efectivo y Equivalente a efectivo	118,165,418	60,987,625

1.2 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
Cuentas Por cobrar Comerciales	480,686,157	496,341,134
Anticipos y Avances	210,646,000	102,434,000
SALDO A FAVOR EN RENTA 2022	125,282,000	102,434,000
SALDO A FAVOR EN RENTA 2023	85,364,000	
Otras Cuentas por Cobrar	51,633,750	95,368,637
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	0	67,078,833
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0	0
ANTICIPO SERVICIOS - PROVEEDORES	51,633,750	28,289,804
Total Cuentas Corrientes Comerciales y Otras Cuentas	742,965,907	694,143,771

1.3 INVENTARIOS

	3,093,821	3,093,821
MEDICAMENTOS E INSUMOS	3,093,821	3,093,821

1.4 OTROS ACTIVOS

		1,521,766
BIENES ARTE Y CULTURA	\$ -	\$ 1,521,766.00
TOTAL OTROS ACTIVOS	0	1,521,766

1.5 ACTIVOS FIJOS

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
Propiedad Planta y Equipo	717,895,927	715,975,504
MAQUINARIA Y EQUIPO DE MONTAJE	0	271,412,588
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	467,390,052	195,977,464
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	123,812,526	123,812,526
EQUIPOS DE COMPUTO	126,693,349	124,772,926
Depreciacion Acumulada	-279,672,578	-279,672,578
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-46,596,613	-46,596,613
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	-160,744,854	-160,744,854
EQUIPOS DE COMPUTO	-72,331,111	-72,331,111
Total Propiedad Planta y Equipo	438,223,349	436,302,926

1.6 BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
NOMINA POR PAGAR	15,061,633	0
CESANTIAS	30,270,287	26,764,513
INTERESES DE CESANTIAS	3,406,812	3,015,795
PRIMA POR PAGAR	0	0
Total Pasivos Por Beneficio a Empleados	48,738,732	29,780,308

1.7 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
Proveedores	296,382,525	283,409,632
HONORARIOS E INSUMOS	296,382,525	283,409,632
Costos y Gastos por Pagar	27,894,448	18,394,397
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	7,665,600	7,611,300
HONORARIOS	20,228,848	10,783,097
Total Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cu	324,276,973	301,804,029

1.8 IMPUESTOS POR PAGAR

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
ICA Y RETEICA	4,210,000	7,211,000
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	4,426,000	3,940,000
Total Impuestos Por Pagar	8,636,000	11,151,000

1.9 OBLIGACIONES FINANCIERAS

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	120,556,394	11,014,981
SOBREGIROS BANCARIOS	49,081,397	0
CREDITO BANCOMEVA	12,499,997	0
CREDITO BANCO DE OCCIDENTE	0	10,978,746
BANCO DAVIVIENDA	58,975,000	36,235
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	193,270,253	114,391,752
BANCO DAVIVIENDA	193,270,253	114,391,752
Total Obligaciones Financieras	313,826,647	125,406,733

1,10 PASIVOS NO FINANCIEROS anticipos de clientes

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
COPAGOS EPS	34,843,644	75,536,081
Total Anticipos Recibidos de Clientes	34,843,644	75,536,081

NOTA 10 – PATRIMONIO

	A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2,023	2,022
1.11	Capital Social	7,500,000	7,500,000
	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	7,500,000	7,500,000
1.12	Reservas	3,750,000	3,750,000
	RESERVA LEGAL	3,750,000	3,750,000
1.13	Resultado del Ejercicio	6,318,653	0
	UTILIDAD DEL EJERCICIO	6,318,653	0
1.14	Ganancias Acumuladas	554,557,847	498,343,897
	UTILIDADES ACUMULADAS BAJO PCGA	541,532,312	485,318,362
	Resultado Años Anteriores	541,532,312	485,318,362
	GANANCIAS ACUMULADAS EFECTOS CONVERGENCIA	13,025,535	13,025,535
	Revalorizacion Patrimonio	13,025,535	13,025,535
	TOTAL PATRIMONIO	572,126,500	509,593,897

NOTA 11 – INGRESOS

	Valores Acumulados del 1° de enero al 31 de diciembre:	2,023	2,022
1.15	Ingresos Actividades Ordinarias	2,628,618,907	3,042,215,622
	SERVICIOS DE SALUD	2,628,618,907	3,042,215,622
1.16	Otros Ingresos	93,556,811	3,788,043
	RENDIMIENTOS FINANCIEROS	1,566,514	
	RECUPERACIONES	6,155,034	3,788,043
	SERVICIOS	85,743,908	0
	DIVERSOS	91,355	
	Total Ingresos	2,722,175,718	3,046,003,665

1.17 NOMINA TOTAL

	Valores Acumulados del 1° de enero al 31 de diciembre:	2,023	2,022
	SALARIOS, HORAS EXTRAS Y SUBSIDIO DE TRANSPORTE	418,500,040	418,267,209
	PRESTACIONES SOCIALES	87,138,755	96,325,119
	SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL	72,663,059	67,763,074
	OTROS PAGOS LABORALES	20,996,236	15,165,526
	Total Beneficios a Empleados	599,298,090	597,520,928

	Valores Acumulados del 1° de enero al 31 de diciembre:	2,023	2,022
1.18	Gastos Generales de Funcionamiento	86,262,101	137,305,767
	HONORARIOS	35,699,250	36,510,800
	IMPUESTOS	28,872,000	36,127,009
	SEGUROS	1,759,908	174,516
	SERVICIOS	14,313,817	4,772,720
	LEGALES Y NOTARIALES	2,287,200	2,062,600
	MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES	154,700	
	DEPRECIACIONES	0	38,539,644
	PUBLICIDAD		19,118,478
	OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION	3,175,226	
1.19	Gastos Financieros	73,482,416	46,234,713
	GASTOS BANCARIOS	73,482,416	46,234,713
1.20	Otros Gastos	76,230,878	46,285,360
	GASTOS EXTRAORDINARIOS	76,230,878	46,285,360
	Total Gastos	235,975,395	229,825,840

1.21 COSTOS

	Valores Acumulados del 1° de enero al 31 de diciembre:	2,023	2,022
	COSTOS DE VENTAS	1,836,133,580	1,974,075,034
	Total Costos Sin Beneficio a Empleados	1,836,133,580	1,974,075,034

CLINICA ODONTOLOGICA PROTECCION ORAL COPO SAS

NIT: 800,189,531-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2023	2022	VARIACION	
ACTIVOS					
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.1	118,165,418	60,987,625	57,177,793	93.75%
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas	1.2	742,965,907	694,143,771	48,822,136	7.03%
Inventarios	1.3	3,093,821	3,093,821	0	0.00%
Otros activos no financieros - corriente	1.4	0	1,521,766	-1,521,766	-100.00%
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		864,225,146	759,746,983	104,478,163	
Propiedades, planta y equipo	1.5	438,223,349	436,302,926	1,920,423	0.44%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		438,223,349	436,302,926	1,920,423	
TOTAL ACTIVOS		1,302,448,495	1,196,049,909	106,398,587	8.90%

PATRICIA VELANDIA RODRIGUEZ
Representante Legal

SONIA BUSTAMANTE LESMES
REVISOR TP 185375-T

GLADYS VARGAS VARGAS
Contador TP 22903-T

ENTIDAD VIGILADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE SALUD

CLINICA ODONTOLOGICA PROTECCION ORAL COPO SAS

NIT: 800,189,531-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2023	2022	VARIACION	
PASIVOS					
Provisiones Corrientes Por Beneficios a los Empleados	1.6	48,738,732	29,780,308	18,958,424	63.66%
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	1.7	324,276,973	301,804,029	22,472,944	7.45%
Pasivos Por Impuestos Corrientes	1.8	8,636,000	11,151,000	-2,515,000	-22.55%
Obligaciones Financieras Corrientes	1.9	120,556,394	11,014,981	109,541,413	994.48%
Otros pasivos no financieros	1.10	34,843,644	75,536,081	-40,692,437	-53.87%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		537,051,743	429,286,399	107,765,344	
Obligaciones Financieras L.P	1.9	193,270,253	114,391,752	78,878,501	68.95%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		193,270,253	114,391,752	78,878,501	
TOTAL PASIVOS		730,321,996	543,678,151	186,643,845	34.33%
PATRIMONIO					
Aportes Sociales	1.11	7,500,000	7,500,000	0	0.00%
Reserva Legal	1.12	3,750,000	3,750,000	0	0.00%
Resultado del Ejercicio	1.13	6,318,653	142,777,863	-136,459,210	-95.57%
Ganancias Acumuladas	1.14	554,557,846	498,343,898	56,213,948	11.28%
TOTAL PATRIMONIO		572,126,499	652,371,761	(80,245,262)	-12.30%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1,302,448,495	1,196,049,912	106,398,584	8.90%

PATRICIA VELANDIA RODRIGUEZ
Representante Legal

SONIA BUSTAMANTE LESMES
REVISOR TP 185375-T

GLADYS VARGAS VARGAS
Contador TP 22903-T

CLINICA ODONTOLOGICA PROTECCION ORAL COPO SAS

NIT: 800,189,531-3

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2023	2022	VARIACION	
Ingresos de actividades ordinarias	1.15	2,628,618,907	3,042,215,622	-413,596,715	-13.60%
Otros Ingresos	1.16	93,556,811	3,788,043	89,768,768	2369.79%
Costo de ventas	1.21	-1,836,133,580	-1,974,075,034	137,941,454	-6.99%
Beneficios a Empleados	1.17	-599,298,090	-597,520,928	-1,777,162	0.30%
Gastos Generales de Funcionamiento	1.18	-86,262,101	-137,305,767	51,043,666	-37.18%
Gastos Financieros	1.19	-73,482,416	-46,234,713	-27,247,703	58.93%
Otros Gastos	1.20	-76,230,878	-46,285,360	-29,945,518	64.70%
Ganancias Antes de Impuestos		50,768,653	244,581,863	(193,813,210)	
Gasto por Impuesto a las Ganancias		-44,450,000	-101,804,000	57,354,000	-56.34%
Resultado Integral Total		6,318,653	142,777,863	-136,459,210	-95.57%

PATRICIA VELANDIA RODRIGUEZ
Representante Legal

SONIA BUSTAMANTE LESMES
REVISOR TP 185375-T

GLADYS VARGAS VARGAS
Contador TP 22903-T

ENTIDAD VIGILADA POR LA SUPERINTENDENCIA DE SALUD