

CLINICA ODONTOLOGICA PROTECCION ORAL COPO SAS

NIT: 800,189,531-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2024	2023	VARIACION	
ACTIVOS					
Efectivo y equivalentes al efectivo	1.1	49.015.928	118.165.418	-69.149.490	-58,52%
Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas	1.2	451.536.949	742.965.907	-291.428.959	-39,23%
Inventarios	1,3	52.969.421	3.093.821	49.875.600	1612,10%
Otros activos no financieros - corriente	1,4	0	0	0	
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		553.522.298	864.225.146	(310.702.848)	
Propiedades, planta y equipo	1,5	453.008.354	438.223.349	14.785.005	3,37%
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		453.008.354	438.223.349	14.785.005	
TOTAL ACTIVOS		1.006.530.652	1.302.448.495	(295.917.843)	-22,72%

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

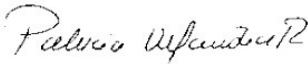
CLINICA ODONTOLOGICA PROTECCION ORAL COPO SAS

NIT: 800,189,531-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2024 Y 2023

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2024	2023	VARIACION	
PASIVOS					
Provisiones Corrientes Por Beneficios a los Empleados	1,6	43.862.785	48.738.732	-4.875.947	-10,00%
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	1,7	311.427.330	324.276.973	-12.849.643	-3,96%
Pasivos Por Impuestos Corrientes	1,8	8.019.000	8.636.000	-617.000	-7,14%
Obligaciones Financieras Corrientes	1,9	93.612.300	120.556.394	-26.944.094	-22,35%
Otros pasivos no financieros	1,10	1.456.222	34.843.642	-33.387.420	-95,82%
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		458.377.637	537.051.741	(78.674.104)	
Obligaciones Financieras L.P	1,9	175.272.932	193.270.253	-17.997.321	-9,31%
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		175.272.932	193.270.253	(17.997.321)	
TOTAL PASIVOS		633.650.569	730.321.994	(96.671.425)	-13,24%
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	-199.743.546	6.318.653	-206.062.199	-3261,17%
Ganancias Acumuladas	1,14	561.373.629	554.557.848	6.815.781	1,23%
TOTAL PATRIMONIO		372.880.083	572.126.501	(199.246.418)	-34,83%
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		1.006.530.652	1.302.448.495	(295.917.843)	-22,72%



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 2024 Y 2023

(Expresado en Pesos Colombianos)

	NOTA	2024	2023	VARIACION	
Ingresos de actividades ordinarias	1,15	1.810.624.724	2.628.618.907	-817.994.183	-31,12%
Otros Ingresos	1,16	155.824.552	93.556.811	62.267.741	66,56%
Costo de ventas	1,21	-1.403.858.533	-1.836.133.580	432.275.047	-23,54%
Beneficios a Empleados	1,17	-563.892.092	-599.298.090	35.405.998	-5,91%
Gastos Generales de Funcionamiento	1,18	-80.308.047	-86.262.101	5.954.054	-6,90%
Gastos Financieros	1,19	-108.020.642	-73.482.416	-34.538.226	47,00%
Otros Gastos	1,20	-10.113.508	-76.230.878	66.117.370	-86,73%
Ganancias Antes de Impuestos		(199.743.546)	50.768.653	(250.512.199)	
Gasto por Impuesto a las Ganancias			-44.450.000	44.450.000	-100,00%
Resultado Integral Total		-199.743.546	6.318.653	-206.062.199	-3261,17%

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

1,1 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2.024	2.023
CAJA	0	0
CAJA - MENOR	36.279	1.304.315
CUENTA CORRIENTE	3.952.420	55.145.835
CUENTA DE AHORROS	27.229	16.715.268
INVERSIONES	45.000.000	45.000.000
Total Efectivo y Equivalente a efectivo	49.015.928	118.165.418

1,2 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2.024	2.023
Cuentas Por cobrar Comerciales	238.321.883	480.686.157
Anticipos y Avances	163.952.136	210.646.000
SALDO A FAVOR EN RENTA 2022	0	125.282.000
SALDO A FAVOR EN RENTA 2023	90.900.000	85.364.000
RETEFUENTE	51.420.136	0
AUTORRENTA	21.632.000	
Otras Cuentas por Cobrar	49.262.930	51.633.750
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	0	0
CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	0	0
ANTICIPO SERVICIOS - PROVEEDORES	49.262.930	51.633.750
Total Cuentas Corrientes Comerciales y Otras Cuentas	451.536.949	742.965.907

1,3 INVENTARIOS

	52.969.421	3.093.821
MEDICAMENTOS E INSUMOS	52.969.421	3.093.821

1,4 OTROS ACTIVOS

BIENES ARTE Y CULTURA	\$ -	\$ -
TOTAL OTROS ACTIVOS	0	0

1,5 ACTIVOS FIJOS

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2.024	2.023
Propiedad Planta y Equipo	732.680.932	717.895.927
MAQUINARIA Y EQUIPO DE MONTAJE	0	0
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	479.670.258	467.390.052
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	125.287.747	123.812.526
EQUIPOS DE COMPUTO	127.722.927	126.693.349
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	453.008.354	438.223.349

1,6 BENEFICIOS A EMPLEADOS POR PAGAR

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2.024	2.023
NOMINA POR PAGAR	18.468.790	15.061.633
CESANTIAS	22.673.209	30.270.287
INTERESES DE CESANTIAS	2.720.786	3.406.812
PRIMA POR PAGAR	0	0
Total Pasivos Por Beneficio a Empleados	43.862.785	48.738.732

1,7 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2.024	2.023
Proveedores	286.560.702	296.382.525
HONORARIOS E INSUMOS	286.560.702	296.382.525
Costos y Gastos por Pagar	24.866.628	27.894.448
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	5.498.700	7.665.600
HONORARIOS	19.367.928	20.228.848
Total Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas	311.427.330	324.276.973

1,8 IMPUESTOS POR PAGAR

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2.024	2.023
ICA Y RETEICA	3.627.000	4.210.000
RETENCIONES EN LA FUENTE POR PAGAR	4.392.000	4.426.000
Total Impuestos Por Pagar	8.019.000	8.636.000

1,9 OBLIGACIONES FINANCIERAS

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2.024	2.023
Obligaciones Financieras a Corto Plazo	93.612.300	120.556.394
SOBREGIROS BANCARIOS	55.948.791	49.081.397
CREDITO BANCOMEVA	12.499.997	12.499.997
BANCO DAVIVIENDA	25.163.512	58.975.000
Obligaciones Financieras a Largo Plazo	175.272.932	193.270.253
BANCO DAVIVIENDA	175.272.932	193.270.253
Total Obligaciones Financieras	268.885.232	313.826.647

1,10 PASIVOS NO FINANCIEROS anticipos de clientes

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:	2.024	2.023
COPAGOS EPS	1.456.222	34.843.642
Total Anticipos Recibidos de Clientes	1.456.222	34.843.642

NOTA 10 – PATRIMONIO

A diciembre 31 presentan los siguientes saldos:		2.024	2.023
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		-199.743.546	0
UTILIDAD DEL EJERCICIO		-199.743.546	0
1,14 Ganancias Acumuladas		561.373.630	554.557.847
UTILIDADES ACUMULADAS BAJO PCGA		548.348.095	541.532.312
Resultado Años Anteriores		548.348.095	541.532.312
GANANCIAS ACUMULADAS EFECTOS CONVERGENCIA		13.025.535	13.025.535
Revalorizacion Patrimonio		13.025.535	13.025.535
TOTAL PATRIMONIO		372.880.084	565.807.847

NOTA 11 – INGRESOS

Valores Acumulados del 1° de enero al 31 de diciembre:		2.024	2.023
1,15 Ingresos Actividades Ordinarias		1.810.624.724	2.628.618.907
SERVICIOS DE SALUD		1.810.624.724	2.628.618.907
1,16 Otros Ingresos		155.824.552	93.556.811
RENDIMIENTOS FINANCIEROS		78.779	1.566.514
RECUPERACIONES		8.391.245	6.155.034
SERVICIOS		147.342.827	85.743.908
DIVERSOS		11.702	91.355
Total Ingresos		1.966.449.276	2.722.175.718

1,17 NOMINA TOTAL

Valores Acumulados del 1° de enero al 31 de diciembre:		2.024	2.023
SALARIOS, HORAS EXTRAS Y SUBSIDIO DE TRANSPORTE		379.165.106	418.500.040
PRESTACIONES SOCIALES		90.933.489	87.138.755
SEGURIDAD SOCIAL INTEGRAL		60.245.806	72.663.059
OTROS PAGOS LABORALES		33.547.691	20.996.236
Total Beneficios a Empleados		563.892.092	599.298.090

Valores Acumulados del 1° de enero al 31 de diciembre:		2.024	2.023
1,18 Gastos Generales de Funcionamiento		80.308.047	86.262.101
HONORARIOS		29.580.000	35.699.250
IMPUESTOS		21.558.000	28.872.000
SEGUROS		5.617.244	1.759.908
SERVICIOS		5.509.380	14.313.817
LEGALES Y NOTARIALES		2.699.250	2.287.200
MANTENIMIENTO Y ADECUACIONES		0	154.700
DEPRECIACIONES		0	0
PUBLICIDAD		15.344.173	
OTROS GASTOS DE ADMINISTRACION		0	3.175.226
1,19 Gastos Financieros		108.020.642	73.482.416
GASTOS BANCARIOS		108.020.642	73.482.416
1,20 Otros Gastos		10.113.508	76.230.878
GASTOS EXTRAORDINARIOS		10.113.508	76.230.878
Total Gastos		198.442.197	235.975.395

1,21 COSTOS

Valores Acumulados del 1° de enero al 31 de diciembre:		2.024	2.023
COSTOS DE VENTAS		1.403.858.533	1.836.133.580
Total Costos Sin Beneficio a Empleados		1.403.858.533	1.836.133.580