



COOPERATIVA ODONTOLÓGICA DE ANTIOQUIA
NIT. 890.908.522-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(EN MILES DE PESOS)

2019 **2018**

NOTA 1: DISPONIBLE **26,966** **13,949**

CAJA	1,562	1,562
BANCOS	25,364	12,347
FONDOS ESPECIALES	40	40

Su saldo corresponde a los dineros disponibles con que cuenta la Cooperativa para atender las operaciones inmediatas.

NOTA 2: INVENTARIOS **13,930** **33,362**

INVENTARIO ODONTOLÓGICO Y FARMACIAS	13,930	33,362
-------------------------------------	--------	--------

Son las mercancías disponibles para la venta

NOTA 3: OTROS SERVICIOS **755,099** **1,020,353**

C X C COLSANITAS	-	1,628
C X C EMI	2,632	2,452
CORPORACIÓN GÉNESIS	681,617	839,605
ADILAB	20,647	-
OTROS SERVICIOS	3,669	93,062
POLIZAS DE RESPONSABILIDAD CIVIL	2,492	10,400
CUENTAS CABANAS	-	7,363
PARQUEADERO	-	911
CRÉDITOS ALMACÉN	44,042	64,932

Dentro de esta partida se registran las cuentas por cobrar de los clientes.

NOTA 4: Cxc EPS (s) **6,289,139** **7,844,591**

CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD EPS S.A	4,411,255	4,473,321
SALUDCOOP E.P.S.	1,310,000	2,578,600
CORPORACIÓN GÉNESIS	-	132,143
CRUZ BLANCA EPS	86,628	104,020
MEDIMAS	456,672	546,819
SAVIA SALUD EPS	-	3,486
COMFAMA	4,215	-
CCF COMFENALCO ANTIOQUIA	-	2,903
SENA	355	355
ESPECIALISTAS MEDICOS ASOCIADOS	20,014	-
OTROS	-	2,944

Valor de las cuentas por cobrar a las diferentes EPS y otras por los servicios prestados de medicina y odontología.

NOTA 5: PROVISIONES **-** **3,369,262** **-** **4,128,097**

DEUDORES POR PRESTACION DE SERVICIOS	-	3,369,262	-	4,128,097
--------------------------------------	---	-----------	---	-----------

En esta partida se registran las provisiones realizadas para las ventas del almacén y las ventas de la IPS.

NOTA 6: PP&E **8,005,259** **8,034,695**

TERRENOS	7,579,211	7,579,211
EDIFICACIONES	1,279,975	1,279,975
MUEBLES Y EQUIPO DE OFICINA	62,273	62,273
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	96,455	96,455
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	170,436	170,436
MAQUINARIA Y EQUIPO	3,253	3,253
ELEMENTOS DIDACTICOS	1,195	1,195
DEPRECIACION ACUMULADA	-	1,187,539



COOPERATIVA ODONTOLÓGICA DE ANTIOQUIA
NIT. 890.908.522-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(EN MILES DE PESOS)

2019 **2018**

NOTA 7: OTROS ACTIVOS **54,906** **54,286**

OTRAS INVERSIONES	54,906	54,286
-------------------	--------	--------

Se registran las inversiones que se tienen en diferentes compañías del sector Cooperativo, tales como COOMEVA y Seguros la Equidad.

NOTA 8: CREDITOS FINANCIEROS **665,257** **638,719**

BANCOS COMERCIALES	655,477	611,382
ENTIDADES COOPERATIVAS	9,780	27,337

Obligaciones adquiridas por COODAN con BANCOLOMBIA y COOPCENTRAL, para capital de trabajo.
 Se realizó crédito hipotecario con Bancolombia por la propiedad de la sede central

NOTA 9: INGRESOS DE TERCEROS **1,258,291** **1,421,518**

HONORARIOS	1,258,291	1,421,518
------------	-----------	-----------

Corresponde a los valores pendientes por cancelar a los odontólogos asociados que hacen parte de la red y que son requeridos para prestar sus Servicios profesionales a los usuarios de las EPS (s).

NOTA 10: FONDOS **150,924** **151,624**

FONDO SOCIAL DE EDUCACION	112,537	109,359
FONDO DE SOLIDARIDAD	38,387	42,265

Comprende el valor de los recursos apropiados de los excedentes de ejercicios anteriores y de los resultados del periodo.

NOTA 11: PATRIMONIO **8,389,442** **10,066,827**

APORTES SOCIALES	1,388,741	1,621,129
RESERVA PROTECCION DE APORTES	1,064,849	1,060,995
RESERVAS DE ASAMBLEA	7,027	7,027
RESERVA ESTATUTARIA	88,916	88,916
FONDO PARA AMORTIZAR APORTES	38,005	38,005
FONDO MERCADEO DE PRODUCTOS	14,002	14,002
FONDO PARA INFRAESTRUCTURA FISICA	395,143	395,143
FONDOS SOCIALES CAPITALIZADOS	1,500,936	1,500,936
OTROS FONDOS	7,280	7,280
VALORIZACIONES	5,324,380	5,324,380
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS	-	9,014

NOTA 12: INGRESOS OPERACIONALES **1,667,186** **3,234,076**

COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	20,746	46,801
HOTELES Y RESTAURANTES	33,019	42,332
ACTIVIDADES INMOBILIARIAS EMPRESARIALES	189,006	207,864
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	1,183,922	2,408,338
OTRAS ACTIVIDADES DE SERVICIOS COMUNES	240,493	523,493
SERVICIOS DE CREDITO	-	5,115
ADMINISTRATIVOS Y SOCIALES	-	133

Son todas las entradas que tiene la cooperativa en el giro ordinario de cada una de sus secciones.
 Tiene una sección de ventas de insumos odontológicos
 La IPS que genera ingresos para COODAN en servicios médicos y odontológicos, pero estos ingresos están sometidos a una auditoría por parte de las EPS(s) contratantes.
 La sección de recreación que permite el alquiler de una sede vacacional ubicada en San Jerónimo.
 Se muestran también los ingresos por arriendo de algunos consultorios odontológicos.



COOPERATIVA ODONTOLÓGICA DE ANTIOQUIA
NIT. 890.908.522-0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2019
(EN MILES DE PESOS)

2019 2018

NOTA 13: GTOS OPERACIONALES DE ADMON 836,342 718,828

GASTOS DE PERSONAL	201,366	314,657
GASTOS GENERALES	634,976	404,171

Son las erogaciones necesarias en las que la empresa debe incurrir para poder cumplir con su objeto social.

NOTA 14: GTOS OPERACIONALES DE VENTA 1,956,364 4,197,582

GASTOS DE PERSONAL	1,498,020	1,750,480
HONORARIOS	158,365	294,234
IMPUESTOS	20	-
ARRENDAMIENTOS	127,314	152,169
SERVICIOS	129,439	157,298
REPARACION Y MANTENIMIENTO	4,499	4,102
GASTOS DE VIAJE	601	790
DEPRECIACIONES	29,436	77,478
PROVISIONES	-	1,749,876
DIVERSOS	8,670	11,155

Hay otros egresos que están directamente asociados con cada sección productiva y se denominan Gastos de Ventas.

NOTA 15: GASTOS NO OPERACIONALES 141,475 282,580

GASTOS FINANCIEROS	121,773	263,591
GASTOS DIVERSOS	-	2,135
GASTOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	19,702	16,854

Se registraron en éste renglón los gastos que no hacen parte directa del rodaje ordinario de COODAN pero que son necesarios para el funcionamiento

NOTA 16: COSTOS DE VENTA 182,223 143,236

VTA DE OTROS PRODUCTOS	64,647	91,346
Costo de servicios especiales	95,981	34,936
SERVICIOS MEDICOS	1,612	3,426
SERVICIOS ODONTOLÓGICOS	19,983	13,528

Los Costos de Venta son las compras directamente relacionados con cada sección productiva de la Cooperativa.


JOSE AGUSTIN MOSQUERA DIAZ
Representante legal


ALEXANDER SARRAZOLA A.
Contador
T.P. 150.924-T


PEDRO LUIS BUSTAMANTE
Revisor Fiscal
T.P.10.073 -T