



CLINICA DE OJOS (CLINOJOS) S.A.
 NIT 860053761-4
ESTADO DE LA SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO BAJO NIIF PARA PYMES
 Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Fecha de Cierre: 31/12/2023
 Fecha de Publicación: 30/04/2024

ACTIVO	2023	2022	Variación Absoluta	PASIVO	2023	2022	Variación Absoluta
ACTIVO NO CORRIENTE				PASIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta y equipo	945.744.392	610.708.164	335.036.228	Otros Pasivos	2.725.065.631	2.587.899.072,89	137.166.608
Oficinas	18.377.165	18.377.165	-	Pasivos financieros	2.582.481.470	2.420.340.509	162.140.961
Equipo de computo y comunicaciones	128.689.091	129.689.091	-	Avances recibidos	93.748.340	146.930.614	53.181.274
Equipo de oficina	452.484.772	442.376.703	10.108.069	Anticipo empleados	-	-	-
Maquinaria y equipo medico quirurgico	2.868.801.330	2.373.182.276	495.619.054	Ingresos recibidos para terceros	48.834.821	20.027.900	28.206.922
Vehiculos	146.373.000	146.373.000	-	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	2.725.065.631	2.587.899.073	137.166.608
Depreciacion acumulada	2.670.980.965	2.499.297.070	171.688.895	PASIVO CORRIENTE			
Otros Activos	1.997.622.510	1.909.360.979	88.261.531	Beneficios a empleados	313.756.527	293.991.111	19.296.068
Licencias	675.266.627	675.266.627	-	Nómina	176.666.957	165.817.146	10.849.811
Mejoras	1.879.545.964	1.777.246.211	102.299.753	Obligaciones laborales	469.348	-	469.348
Amortización	557.190.081	493.149.859	64.040.222	Primas	85.892.907	80.796.184	5.096.723
				Vacaciones consolidadas	50.727.315	47.377.781	3.349.534
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	2.943.366.902	2.520.069.143	423.297.759	Ret. y aportes de nómina	2.558.480.619	2.749.295.899	190.815.280
ACTIVO CORRIENTE				Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	1.177.102.979	1.558.455.344	381.352.365
Otros activos corrientes				Proveedores directos	482.343.885	673.882.549	191.538.663
Otros activos				Costos y gastos por pagar	692.915.829	189.075.495	503.840.334
Activos por Impuestos corrientes				Cuentas por pagar socios	159.036.793	272.295.512	113.258.718
Activos por Impuestos corrientes				Participaciones por pagar	21.010.000	35.968.000	14.958.000
Efectivo y equivalentes al efectivo	575.916.467	798.678.663	222.762.196	Retencion en la Fuente	8.274.000	6.892.000	1.382.000
Caja	3.433.478	9.303.350	5.869.872	Retencion crece	32.542.000	12.727.000	19.815.000
Bancos	386.711.949	293.165.437	93.546.512	Impuesto industria y comercio	5.255.133	5.255.133	-
Cuenta de ahorro	134.703.114	433.757.745	300.054.630	Acreedores varios	2.694.000	4.630.000	1.936.000
Derechos fiduciarios				Pasivos por impuestos corrientes			
Otros equivalentes al efectivo	52.067.925	62.454.131	10.386.206	Impuesto de renta y crece	2.694.000	4.630.000	1.936.000
				Impuesto sobre las ventas por pagar	2.874.931.146	3.047.917.010	173.485.212
Cuentas Comerciales por Cobrar y otras cuentas por cobrar	5.974.330.808	5.966.810.989	7.739.818	TOTAL PASIVO CORRIENTE			
Facturación pendiente radicar	538.507.248	449.679.664	88.827.584	TOTAL PASIVO	5.599.996.777	5.635.816.033	36.288.604
Facturación radicada	9.663.897.057	9.316.404.942	347.492.115				
Facturación radicada y globada	229.222.131	97.121.951	132.100.179	PATRIMONIO			
Cartera pendiente de aplicar	64.207.028	117.844.833	53.637.805	Capital emitido	527.000.000	527.000.000	-
Bienes pagos por anticipado	1.622.093.518	2.080.489.159	458.395.640	Capital suscrito y pagado	348.497.512	348.497.512	-
Impuestos a favor	57.856.000	115.710.000	57.854.000	Otras participaciones en el patrimonio	348.497.512	348.497.512	-
Cuentas por cobrar trabajadores	2.525.568	1.787.418	738.150	Reservas	7.279.422.526	6.599.437.031	679.985.494
Deudores varios	31.456.952	29.837.902	1.619.050	Ganancias acumuladas	679.985.494	149.710.737	530.274.757
Exterioro	6.106.800.639	6.006.375.224	100.425.415	Resultados del ejercicio	6.449.726.294	6.449.726.294	-
Inventarios	1.655.163.679	1.219.277.822	435.885.858	Resultados ejercicios anteriores	2.605.918.959	2.605.918.959	-
Medicamentos	115.697.864	90.566.840	25.131.024	Efectos de transición a NIIF	2.605.918.959	2.605.918.959	-
Materiales medicosquirurgico	1.177.411.258	849.215.101	328.196.157	TOTAL PATRIMONIO	5.549.003.078	4.869.015.584	679.985.494
Productos terminados	361.970.957	279.450.881	82.480.077				
Materiales repuestos y accesorios	83.600	83.600	-	TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	11.148.997.855	10.504.831.617	644.166.239
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	8.205.630.953	7.984.762.474	220.868.479				
TOTAL ACTIVO	11.148.997.855	10.504.831.617	644.166.239				

Jose Ramiro Prada Reyes
 JOSE RAMIRO PRADA REYES
 Representante Legal
 C.C. 17.152.700


Óscar Martínez Mondoroy
 ÓSCAR MARTÍNEZ MONDOROY
 Contador Público
 T.P. 100716-T


Ana Isabel Aragón Bernate
 ANA ISABEL ARAGON BERNATE
 Revisor Fiscal
 T.P. 6437-T

"VIGILADO SUPERSALUD"

DETALLE	2023	2022	Variación Absoluta
INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	12.354.660.072	12.815.432.270	460.772.198
Unidad consulta	2.730.183.788	1.613.950.671	1.116.233.117
Unidad quirófanos	3.868.532.192	5.048.659.157	1.180.126.965
Unidad de diagnóstico	2.900.437.303	2.510.105.737	390.331.566
Unidad de comercio	3.000.857.228	3.726.355.946	725.498.718
Devoluciones y descuentos en ventas	145.350.439	83.639.241	61.711.198
COSTO DE VENTAS	5.844.695.223	6.593.255.925	748.560.702
Unidad de consulta	1.210.872.971	1.233.318.513	22.445.542
Unidad de quirófanos	1.956.529.140	2.062.357.253	105.828.112
Unidad de diagnóstico	707.207.043	801.746.434	94.539.391
Unidad de comercio	2.127.273.690	2.711.131.814	583.858.124
Devoluciones y descuentos en compras	157.187.622	215.298.089	58.110.467
UTILIDAD BRUTA	6.509.964.850	6.222.176.346	287.788.504
OTROS INGRESOS OPERACIONALES	-	-	-
GASTOS OPERACIONALES	5.421.219.837	5.790.722.130	369.502.293
De Administración	4.895.341.967	5.290.736.009	395.394.042
Gastos de personal	2.250.053.132	1.879.814.288	370.238.844
Honorarios	147.988.215	438.635.223	290.647.008
Impuestos	362.787.799	484.613.227	121.825.428
Arrendamientos	341.231.041	520.917.441	179.686.400
Seguros	54.223.829	50.329.792	3.894.037
Servicios	571.638.912	541.048.092	30.590.820
Gastos legales	11.611.494	7.880.682	3.730.812
Mantenimiento y reparaciones	569.319.839	560.432.794	8.887.045
Depreciación	171.688.895	221.405.911	49.717.016
Amortizaciones	64.040.222	64.040.222	-
Diversos	250.333.174	309.347.659	59.014.486
Deterioro	100.425.415	212.270.677	111.845.262
De Ventas	69.005.490	74.230.246	5.224.756
Honorarios	59.788.367	60.717.713	929.346
Servicios	50.000	3.307.563	3.257.563
Diversos	9.167.123	10.204.970	1.037.847
Financieros	456.872.379	425.755.875	31.116.504
Financieros	456.872.379	425.755.875	31.116.504
UTILIDAD OPERACIONAL	1.088.745.013	431.454.216	657.290.797
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	64.374.594	67.271.599	2.897.005
Rendimientos financieros	2.389.659	16.304.073	13.914.414
Recuperaciones	120.000	90.000	30.000
Indemnizaciones	37.354.003	29.680.541	7.673.462
Diversos	24.510.932	21.196.985	3.313.948
OTROS GASTOS NO OPERACIONALES	4.297.113	16.839.078	12.541.965
Gastos extraordinarios	4.297.113	16.839.078	12.541.965
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	1.148.822.494	481.886.737	666.935.757
Gasto por impuesto de renta	468.837.000	332.176.000	136.661.000
RESULTADO DEL EJERCICIO	679.985.494	149.710.737	530.274.757


 JOSE RAMIRO PRADA REYES
 Representante Legal
 C.C. 17152700


 OMAR MARTINEZ MONROY
 Contador Público
 T.P. 100716-T


 ANA ISABEL ARAGON
 Revisor Fiscal
 T.P. 6437-T




Clínica de Ojos

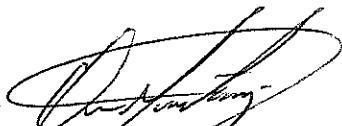
CLINICA DE OJOS (CLINOJOS) S.A.
 NIT 860053761-4
 ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO BAJO NIIF PARA PYMES
 Al 31 de diciembre de 2023 y 2022
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

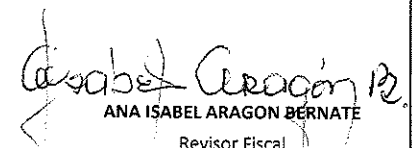
Fecha de Cierre: 31/12/2023

Fecha de Publicación: 30/04/2024

DETALLE	2023	2022
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Ganancia o pérdida	679.985.494	149.710.737
Más partidas que no afectan el efectivo		
Depreciación	171.688.895	299.119.905
Estimación de impuesto a las ganancias	-	-
Deterioro de cartera	100.425.415	293.695.779
Recuperación de deterioro	-	-
Amortizaciones	-88.261.531	-202.957.102
Efectivo generado en operación	863.838.273	539.569.319
Cambios netos en activos y pasivos:		
Deudores	-108.165.233	89.374.636
Inventarios	-435.890.858	-432.052.511
Propiedad, planta y equipo	-506.725.123	0
Proveedores	-381.352.365	81.924.236
Impuestos, gravámenes y tasas	-15.697.000	50.266.000
Cuentas por pagar	-186.283.530	-162.777.246
Obligaciones laborales	19.296.068	38.914.703
Otros pasivos	-24.974.353	52.401.803
Efectivo neto generado en actividades de operación	-775.954.121	257.620.940
Flujos de efectivo por de actividades de inversión		
Disminución (Aumento) de inversiones temporales	-	-
Adquisición de inversiones temporales	-	-
Disminución (Aumento) de inversiones permanentes	-	-
Adquisición de intangibles (licencias)	-	-
Adquisición de propiedades, planta y equipo	-	-
Efectivo neto generado en actividades de inversión	-	-
Flujos de efectivo por actividades de financiación:		
Pago obligación financiera	162.140.961	875.864.175
Pago dividendos accionistas	390.581.615	362.339.306
Distribución de dividendos accionistas	-	-
Efectivo neto usado por las actividades de financiación	553.191.924	605.178.602
Aumento neto en efectivo y equivalentes de efectivo	-222.762.196	862.799.542
Efectivo y equivalentes de efectivo al comienzo del año	798.678.663	1.086.573.426
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año	575.916.467	1.949.372.968


 JOSE RAMIRO PRADA REYES
 Representante Legal
 C.C. 17.152.700


 OMAR MARTINEZ MONROY
 Contador Público
 T.P. 100716-T


 ANA ISABEL ARAGON BERNATE
 Revisor Fiscal
 T.P. 6437-T

"VIGILADO SUPERSALUD"



CLINICA DE OJOS (CLINOJOS) S.A.
 NIT 86003761-4
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO NIIF PARA PYMES
A 31 DE DICIEMBRE DE 2023
 (Cifras expresadas en pesos colombianos)

Fecha de Cliente: 31/12/2023
Fecha de Publicación: 30/04/2024

Estado de Cambios en el Patrimonio	LEGAL				GANANCIAS			Efectos de Transición a NIIF	Dividendos	Patrimonio al Final del Periodo
	Capital Social	Cambio al Valor Razonable	Reserva Obligatoria	Otras Reservas	Resultado del Ejercicio	Reclasificación a Resultados Acumulados				
Patrimonio al comienzo del periodo	527.000.000	-	348.497.512	-	149.710.737	6.449.726.294	-	2.605.918.959	-	4.869.015.584
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022	527.000.000	-	348.497.512	-	149.710.737	6.449.726.294	-	2.605.918.959	-	4.869.015.584
Patrimonio al comienzo del periodo	527.000.000	-	348.497.512	-	679.985.494	6.599.437.031	-	2.605.918.959	-	5.549.001.079
SALDOS AL 31 DE DICIEMBRE DE 2023	527.000.000	-	348.497.512	-	679.985.494	6.599.437.031	-	2.605.918.959	-	5.549.001.079
Otro Resultado Integral	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Ganancia (pérdida)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
AUMENTO O DISMINUCION DEL PATRIMONIO	-	-	-	-	530.274.757	149.710.737	-	-	-	679.985.495

JOSE RAMIRO PRADA REYES
 Representante Legal
 C.C. 17.152.700

OMAR MARTÍNEZ MONROY
 Contador Público
 T.P. 100716-T

ANA ISABEL ARAGON BERNATE
 Revisor Fiscal
 T.P. 6437-T

"VIGILADO SUPERSALUD"