

CLÍNICA OFTALMOLÓGICA DE ANTIOQUIA S.A.S
NIT 890.933.408-4
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA - SEPARADO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022 Y 2021
(Cifras expresadas en pesos Colombianos)


Publicados el 30 de abril de 2023
Medellín, Antioquia
Ubicada en Carrera 48 No 19a-40



CUENTA	NOMBRE CUENTA	AÑO 2022	AÑO 2021	Balance de apertura 1 enero 2021
1	ACTIVOS	65,043,116,557	62,843,918,000	63,115,106,000
	ACTIVO CORRIENTE	14,942,572,036	15,283,523,000	15,096,874,000
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	4,847,310,521	5,989,416,000	4,184,109,000
1105	CAJA	89,751,517	59,497,000	60,775,000
1110	BANCOS	4,539,313,015	5,662,187,000	4,092,447,000
1120	CUENTAS DE AHORRO	218,245,990	267,732,000	30,887,000
13	INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEUDORES	7,813,175,205	6,648,674,000	7,789,256,000
1305	CLIENTES NACIONALES FACTURACIÓN	2,286,849,219	922,354,000	105,245,000
1306	CLIENTES NACIONALES FACTURACIÓN	5,715,731,261	7,717,374,000	10,951,085,000
1307	GIROS PARA ABONO A CARTERA	(2,484,883,584)	(3,342,677,000)	(4,432,040,000)
1320	VINCULADOS ECONÓMICOS	728,453,724	-	91,115,000
1321	DETERIORO ACUMULADO DE CXC	(202,645,889)	(696,582,000)	(1,118,350,000)
1325	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS O	6,137,190	76,914,000	84,309,000
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPÓSITOS	1	-	-
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	1,875,621,266	1,920,306,000	1,701,304,000
1365	CUENTAS POR COBRAR A TRABAJADORES	29,843,830	36,537,000	36,294,000
1380	DEUDORES VARIOS	127,718,043	265,050,000	370,294,000
1390	DEUDA DIFÍCIL COBRO A EPS	(269,649,856)	(250,602,000)	-
14	INVENTARIOS	2,282,086,300	2,404,281,000	3,008,759,000
1410	CUENTA PUENTE	(30)	-	-
1415	MEDICAMENTOS	344,413,536	600,786,000	436,862,000
1420	MATERIALES MEDICO QUIRURGICOS	471,083,874	369,292,000	1,263,507,000
1423	ÓRGANOS Y TEJIDOS	2,980,000	-	-
1430	PRODUCTOS TERMINADOS	1,462,902,925	1,434,203,000	1,308,390,000
1435	VIVERES Y RANCHO	0	-	-
1455	MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	(3)	-	-
1465	INVENTARIOS EN TRÁNSITO	705,999	-	-
17	DIFERIDOS	9	241,152,000	114,750,000
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	9	241,152,000	114,750,000
1710	OTROS DIFERIDOS	-	-	-
	ACTIVOS NO CORRIENTES	50,100,544,521	47,560,395,000	48,018,232,000
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	44,329,317,228	43,915,343,000	44,870,641,000
1502	ANTICIPO DE ACTIVOS FIJOS	15,583,277	-	208,207,000
1504	TERRENOS	2,753,455,123	2,753,455,000	2,753,455,000
1505	PROPIEDADES DE INVERSIÓN TERRENO	2,386,790,058	2,320,232,000	3,659,828,000
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	27,734,527,935	27,740,101,000	27,525,013,000
1517	PROPIEDADES DE INVERSIÓN CONSTRUCCIÓN	8,108,651,144	7,672,161,000	6,402,520,000
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO	181,918,314	181,918,000	181,918,000
1524	EQUIPO DE OFICINA	565,040,260	534,403,000	497,249,000
1528	EQUIPO DE CÓMPUTO Y COMUNICACIONES	943,305,194	480,299,000	443,013,000
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	9,321,422,736	7,979,186,000	7,282,092,000
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	(7,681,376,813)	(5,746,412,000)	(4,082,654,000)
16	ACTIVOS INTANGIBLES	459,201,211	194,169,000	254,350,000
1635	LICENCIAS	691,610,487	354,005,000	346,865,000
1698	AMORTIZACIÓN ACUMULADA	(232,409,276)	(159,836,000)	(92,515,000)
12	INSTRUMENTOS FINANCIEROS INVERSIONES	5,312,026,082	3,450,883,000	2,893,241,000
1205	ACCIONES	5,306,350,027	3,446,843,000	2,889,763,000
1210	CUOTAS O PARTES DE INTERÉS	5,676,055	4,040,000	3,478,000
2	PASIVO	(27,453,661,045)	(26,421,900,000)	(27,648,391,000)
	PASIVO CORRIENTE	(12,760,317,481)	(12,100,654,099)	(13,211,431,099)
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	(1,200,000,000)	(1,815,529,405)	(1,552,374,047)
2105	BANCOS NACIONALES	(1,200,000,000)	(1,324,424,593)	(379,081,439)
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS	-	(491,104,812)	(1,173,292,608)
22	INSTRUMENTOS FINANCIEROS PROVEEDORES NACIC	(3,163,735,526)	(4,466,438,695)	(5,216,213,375)
2205	NACIONALES	(3,163,735,526)	(4,466,438,695)	(5,216,213,375)
23	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(4,940,740,187)	(3,177,179,000)	(4,542,507,678)
2315	COMPAÑÍAS VINCULADAS	(5,083,264)	-	(92,042,000)
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	(2,014,829,985)	(771,047,000)	(914,507,678)
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	(2,695,225,003)	(2,184,354,000)	(2,488,795,000)
2360	DIVIDENDOS O PARTICIPACIONES	0	(5,047,000)	(841,453,000)
2365	RETENCION EN LA FUENTE	(182,224,688)	(187,424,000)	(175,468,000)

2367	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	(0)	-	-
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO	(893,817)	(1,128,000)	(1,399,000)
2369	IMPUESTOS DEL CREE	(36,395,870)	(28,179,000)	(28,736,000)
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	(86,901)	-	(107,000)
2380	ACREEDORES VARIOS	(6,000,659)	-	-
24	IMPUESTOS TASAS Y GRAVAMENES	(1,634,259,170)	(1,376,165,000)	(545,396,000)
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	(1,592,000,000)	(1,330,564,000)	(476,690,000)
2408	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS	(42,259,170)	(39,893,000)	(36,476,000)
2416	A LA PROPIEDAD RAIZ		(5,708,000)	(32,230,000)
25	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(899,686,829)	(845,618,000)	(740,373,000)
2505	NÓMINA POR PAGAR	(4)	(668,000)	(27,539,000)
2531	PASIVOS ESTIMADOS PRESTACIONES SOCIALES	(899,686,825)	(844,950,000)	(712,834,000)
28	ANTICIPOS Y AVANCES	(921,895,769)	(419,724,000)	(614,567,000)
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	(921,895,769)	(419,724,000)	(614,567,000)
	PASIVOS NO CORRIENTES	(14,693,343,564)	(14,321,245,901)	(14,436,959,901)
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	(1,638,000,000)	(3,863,945,180)	(5,253,826,020)
2105	BANCOS NACIONALES	(1,638,000,000)	(3,237,787,702)	
2115	CORPORACIONES FINANCIERAS		(626,157,478)	(5,253,826,020)
22	INSTRUMENTOS FINANCIEROS PROVEEDORES NACIO	(1,385,919,000)	(1,871,859,721)	(2,368,800,881)
2205	NACIONALES	(1,385,919,000)	(1,871,859,721)	(2,368,800,881)
26	COSTOS Y GASTOS	(2,088,529,412)	(960,000,000)	-
2605	PARA COSTOS Y GASTOS	(2,088,529,412)	(960,000,000)	-
27	IMPUESTOS, TASAS Y GRAVÁMENES	(9,580,895,152)	(7,625,441,000)	(6,814,333,000)
2725	IMPUESTOS DIFERIDOS	(9,580,895,152)	(7,625,441,000)	(6,814,333,000)
3	PATRIMONIO	(37,589,455,512)	(36,422,018,000)	(35,466,715,000)
31	CAPITAL SOCIAL	(2,734,325,000)	(2,734,325,000)	(2,734,325,000)
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	(2,734,325,000)	(2,734,325,000)	(2,734,325,000)
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	(1,694,601,220)	(1,694,601,000)	(1,694,601,000)
3205	PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES	(1,694,601,220)	(1,694,601,000)	(1,694,601,000)
33	RESERVAS Y FONDOS	(18,563,789,950)	(13,978,154,000)	(13,994,902,000)
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	(2,794,882,294)	(2,794,882,000)	(2,794,882,000)
3315	RESERVAS OCASIONALES	(15,768,907,656)	(11,183,272,000)	(11,200,020,000)
36	RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO	(1,167,436,000)	(3,273,840,000)	(2,301,789,000)
3605	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	(1,167,436,000)	(3,273,840,000)	(2,301,789,000)
37	RESULTADO EN ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	(13,429,303,343)	(14,741,098,000)	(14,741,098,000)
3715	GANANCIAS POR ADOPCIÓN NIIF	(13,429,303,343)	(14,741,098,000)	(14,741,098,000)


Víctor Hugo Angila Cárdenas
Representante Legal
(ver certificación adjunta)


Melba Montoya Henao
Contador Público
Tarjeta Profesional No. 26380-T
(ver certificación adjunta)


María Jimena Calle Gaviria
Revisor Fiscal
Tarjeta Profesional No. 303940-T
Designado por PwC Contadores y Auditores S. A. S.
(Ver informe adjunto)