

Clínica de Oftalmología de Cali S.A
Estado de Situación Financiera
Con corte a diciembre 31 de 2023 y 2022
(Expresados en miles de Pesos)

	Nota No.	2023	2022
ACTIVO			
Activo corriente			
Efectivo y equivalentes al efectivo	Nota 6	13,158,395	7,479,001
Clientes y otras cuentas por cobrar	Nota 8	5,298,434	6,300,610
Inventarios	Nota 9	2,876,813	2,180,350
Activos por impuestos corrientes	Nota 13	1,493,758	1,515,822
Total activo corriente		22,827,399	17,475,783
Activo no corriente			
Activos financieros inversiones	Nota 7	16,907,955	15,501,796
Propiedades, planta y equipo	Nota 10	24,501,424	24,631,937
Activos intangibles	Nota 11	131,424	95,281
Activos por impuesto diferido	Nota 14	492,933	383,535
Propiedades de inversión	Nota 12	3,238,520	2,363,395
Total activo no corriente		45,272,256	42,975,945
TOTAL ACTIVO		68,099,655	60,451,728
PASIVO Y PATRIMONIO			
Pasivo Corriente			
Obligaciones financieras	Nota 15	21,812	177,091
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	Nota 16	5,666,253	5,119,236
Pasivo por impuestos	Nota 13	2,825,378	1,861,423
Beneficios a empleados	Nota 17	541,989	501,167
Otros pasivos no financieros	Nota 18	1,880,145	2,012,435
Total pasivo corriente		10,935,577	9,671,352
Pasivo no corriente			
Obligaciones financieras	Nota 15	-	21,703
Impuesto diferido pasivo	Nota 14	5,703,471	5,348,085
Total pasivos no corriente		5,703,471	5,369,788
TOTAL PASIVO		16,639,048	15,041,140
PATRIMONIO			
Capital social	Nota 19	1,227,479	1,227,479
Superávit de capital		341,825	341,825
Reservas	Nota 19	3,418,810	3,418,810
Utilidad del ejercicio		10,404,991	9,235,457
Utilidades de ejercicios anteriores		11,600,222	6,072,348
Ajuste de adopción por primera vez		7,032,052	7,032,053
Superavit por revaluación	Nota 19	16,046,138	16,046,138
Otro resultado integral	Nota 19	1,389,090	2,036,477
TOTAL PATRIMONIO		51,460,607	45,410,587
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		68,099,655	60,451,728

Angela Lilian Barona Medina

Angela Lilian Barona Medina
Representante Legal

Leydy Geovana Castaño Muñoz

Leydy Geovana Castaño Muñoz
Contador Público
T.P 281580-T

Gheraldinn Rivera Figueroa

Gheraldinn Rivera Figueroa
Revisor Fiscal
T.P 236797-T
Designado por
Bkf International S.A.S

Clínica de Oftalmología de Cali S.A
Estado de Resultados y Otro Resultado Integral
Por los años terminados a diciembre 31 de 2023 y 2022
(Expresados en miles de Pesos)

	Nota No.	2023	2022
Ingresos por actividades ordinarias	Nota 21	35,883,397	33,076,646
Costos de ventas	Nota 22	22,920,380	21,640,521
Margen bruto		12,963,017	11,436,125
Otros ingresos operacionales	Nota 23	5,858,283	6,340,026
Gastos operacionales de administración	Nota 24	4,599,442	4,674,647
Gastos operacionales de ventas	Nota 24	1,027,939	747,454
Otros gastos operacionales	Nota 24	42,755	90,470
Resultado de la operación		13,151,165	12,263,580
Ingresos financieros			
Ingresos financieros	Nota 25	1,196,205	332,544
Total ingresos financieros		1,196,205	332,544
Gastos financieros			
Gastos financieros	Nota 25	828,339	132,249
Total costos financieros		828,339	132,249
Beneficio antes de impuestos de actividades continuas		13,519,031	12,463,875
Impuesto de renta corriente	Nota 13	2,868,051	1,706,693
Impuesto diferido	Nota 13	245,988	1,521,725
Beneficio después de impuestos de actividades continuas		10,404,991	9,235,457
Otro resultado integral			
Aplicación de metodo de participación	Nota 19	(647,388)	993,684
Impuesto diferido por valorización		-	-
Otro resultado integral del año		(647,388)	993,684
Resultado integral total		9,757,604	10,229,141

Angela Lilián Barona M.

Angela Lilian Barona Medina
Representante Legal

Leydy Geovana Castaño M.

Leydy Geovana Castaño Muñoz
Contador Público
T.P 281580-T

Geraldinn Rivera Figueroa

Geraldinn Rivera Figueroa
Revisor Fiscal
T.P 236797-T
Designado por
Bkf International S.A.S

Clínica de Oftalmología de Cali S.A
Estado de Cambios en el Patrimonio
Por los años terminados a diciembre 31 de 2023 y 2022
(Expresados en miles de Pesos)

	Capital	Superávit de Capital	Reservas	Utilidad del ejercicio	Utilidad Acumuladas	Adopción por primera vez	Superávit de revaluación	Otro resultado integral	Total patrimonio
Saldo al 31 de diciembre del 2021	1,227,479	341,825	3,418,810	5,618,633	5,121,213	7,032,053	16,046,138	1,042,793	39,848,945
Retención trasladable a socios				(167,498)					(167,498)
Traslado de utilidades				5,618,633					9,235,457
Utilidad neta				9,235,457					(4,500,000)
Distribución de utilidades					(4,500,000)			993,684	993,684
Superavit de inversiones									
Saldo al 31 de diciembre del 2022	1,227,479	341,825	3,418,810	9,235,457	6,072,348	7,032,053	16,046,138	2,036,477	45,410,587
Retención trasladable a socios				(273,248)					(273,248)
Retención trasladada a socios				65,664					65,664
Traslado de utilidades				(9,235,457)					-
Utilidad neta				10,404,991					10,404,991
Distribución de utilidades					(3,500,000)			(647,388)	(3,500,000)
Superavit de inversiones									(647,388)
Saldo al 31 de diciembre del 2023	1,227,479	341,825	3,418,810	10,404,991	11,600,221	7,032,053	16,046,138	1,389,090	51,460,607

Angela Lilián Barona M.

Angela Lilián Barona Medina
Representante Legal

Leydy Geovana Castaño M.

Leydy Geovana Castaño Muñoz
Contador Público
T.P 281580-T

Gheraldinn Rivera Figueroa

Gheraldinn Rivera Figueroa
Revisor Fiscal
T.P 236797-T
Designado por
Bkf International S.A.S

Clínica de Oftalmología de Cali S.A
Estado de Flujo de Efectivo
Por los años terminados a diciembre 31 de 2023 y 2022
(Expresados en miles de Pesos)

Años terminados el 31 de diciembre de:	2023	2022
Flujos de efectivo por actividades de operación		
Resultados del ejercicio	10,404,991	9,235,457
Ajustes para conciliar la utilidad neta con el efectivo neto provisto por las actividades de operación:		
Depreciación	1,179,817	510,232
Amortización de intangibles	252,515	412,780
Ingreso por valoración de propiedades de inversión	(875,125)	(351,491)
Utilidad en método de participación	(4,786,023)	(5,299,753)
Deterioro de deudores comerciales	(2,323,035)	8,385
Deterioro de inventarios	-	-
Recuperación deterioro de inventarios	-	12,311
Baja de inventarios	(50,100)	-
Impuesto a las ganancias	2,673,076	1,706,693
Impuesto diferido, neto	245,988	1,521,725
Cambios en activos y pasivos:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	3,325,211	(277,260)
Inventarios	(646,361)	(586,723)
Activos por impuestos corrientes	22,064	(696,958)
Pasivos por impuestos corrientes	(1,709,121)	(495,116)
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	547,017	1,271,653
Otros pasivos	(132,289)	(65,488)
Beneficios a los empleados	40,822	(143,372)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de operación	8,169,446	6,763,076
Flujos de efectivo por actividades de inversión		
Dividendos recibidos	2,732,477	2,125,200
Retención trasladada a socios	65,664	-
Retención trasladable a socios	(273,248)	(167,498)
Adquisición de activos intangibles	(288,658)	(311,459)
Transferecia a propiedades de inversión	-	(1,366,860)
Adquisición de propiedades, planta y equipo	(1,049,304)	98,058
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de inversión	1,186,932	377,441
Flujos de efectivo por actividades de financiamiento		
Pagos de obligaciones financieras	(176,982)	(398,057)
Dividendos pagados	(3,500,000)	(4,500,000)
Efectivo neto provisto por (usado en) las actividades de financiación	(3,676,982)	(4,898,057)
Disminución neta de efectivo y equivalentes al efectivo	5,679,394	2,242,458
Efectivo y equivalentes al efectivo al 1 de enero	7,479,001	5,236,543
Efectivo y equivalentes al efectivo al 31 de diciembre	13,158,395	7,479,001

Angela Lilian Barona M.

Angela Lilian Barona Medina
Representante Legal

Leydy Geovana Castaño M.

Leydy Geovana Castaño Muñoz
Contador Público
T.P 281580-T

Geraldinn Rivera Figueroa

Geraldinn Rivera Figueroa
Revisor Fiscal
T.P 236797-T
Designado por
Bkf International S.A.S