

OPTICA OFTALMICA CALI

VIGILADO SUPER SALUD

NIT: 900263363 - 1

CALI-VALLE

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO CON FECHA DIC 2021 Y 2022

Cifras en pesos colombianos, sin decimales

FECHA DE PUBLICACION: 13 DE ABRIL DE 2023

FECHA DE ACTUALIZACION: 13 I/04/2023

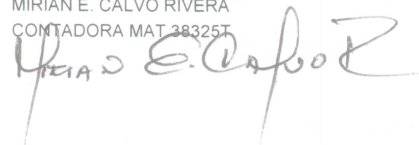
Version 01

CODIGO	CONCEPTO	2021	2022
<b>1</b>	<b>ACTIVO</b>		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>174.936.572</b>	<b>218.184.167</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>60.168.150</b>	<b>91.651.469</b>
11010106	Caja General	-	753.000
11010406	Bancos Cuentas Corrientes - Moneda Nacional	46.071.346	75.819.229
11010406	Bancos Cuentas Corrientes - Moneda Nacional	14.096.804	15.079.240
<b>12</b>	<b>INVERSIONES</b>		
<b>12040506</b>	<b>Certificado de deposito a termino</b>		<b>40.000.000</b>
<b>13</b>	<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>81.850.629</b>	<b>57.776.248</b>
13012506	Cuentas por Cobrar por Prestacion de Servicios - Radicada	21.944.790	49.056.200
13140206	Retencion en la Fuente	-	-
13140306	Impuesto a las Ventas Retenido	6.488.588	6.179.476
13191106	Deudores Varios	2.907.859	1.229.572
13140506	Autorenta	48.480.846	-
13140706	Anticipos de Impuestos Renta año 2021	1.322.546	1.311.000
		706.000	-
<b>14</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>32.917.793</b>	<b>28.756.450</b>
14010106	Productos Terminados	32.917.793	28.756.450
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		
<b>15</b>	<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>10.614.341</b>	<b>9.552.907</b>
15013306	Equipo medico cientifico	10.614.341	9.552.907
15013106	Equipo de Computacion y Comunicacion	30.497.115	30.497.115
15030306	Depreciacion Acumulada Propiedad Planta y Equipo	4.067.329	4.067.329
		-23.950.103	-25.011.537
	<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>185.550.913</b>	<b>227.737.074</b>
<b>2</b>	<b>PASIVO</b>		
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>24.909.319,00</b>	<b>41.275.684,00</b>
<b>21</b>	<b>PASIVOS FINANCIEROS</b>		
	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS AL COSTO</b>		
21010106	Bancos Nacionales Sobregiros Bancarios	-	-
<b>2105</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO</b>	<b>6.618.235</b>	<b>26.742.034</b>
21050106	Proveedores Nacionales Bienes - Servicios		
<b>22</b>	<b>IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS</b>	<b>18.291.084</b>	<b>14.533.650</b>
22010806	Retencion en la Fuente Compras		142.000
22020106	Renta Vigencia Fiscal Corriente	8.454.084	7.843.575
22040106	Impuesto de Industria y comercio	2.926.000	2.899.075
22011706	Retencion Cree	-	-
22030106	Impuesto Sobre las Ventas Por Pagar	6.629.000	3.291.000
22010606	Retencion en la fuente arrendamiento	42.000	42.000
22010306	Retencion en la Fuente honorarios	195.000	205.000
22011406	Autorenta por Pagar	45.000	111.000
<b>25</b>	<b>OTROS PASIVOS -ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>		<b>11.253.157</b>
25010306	Otros Anticipo y Avances Recibidos		11.253.157
	<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>24.909.319</b>	<b>52.528.841</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	<b>160.641.594</b>	<b>175.208.233</b>
31010106	Capital Autorizado	5.000.000	5.000.000
33010106	Reservas Obligatorias	24.045.982	26.287.003
35010106	Resultados del Ejercicio	16.090.030	12.325.618
35020106	Utilidades o Excedentes Acumulados	115.505.582	131.595.612
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>185.550.913</b>	<b>227.737.074</b>

MARGARITA RUT FERNANDEZ JIMENEZ  
REPRESENTANTE LEGAL



MIRIAN E. CALVO RIVERA  
CONTADORA MAT 38325T



OPTICA OFTALMICA CALI

NIT: 900263363 - 1

CALI-VALLE

ESTADO DE ACTIVIDAD FINANCIERA ECONOMICA Y SOCIAL COMPARATIVO CON FECHA DIC 2020 Y 2021

Cifras en pesos colombianos, sin decimales

FECHA DE PUBLICACION: 13 DE ABRIL DE 2023

Version 01

VIGILADO SUPER SALUD

CODIGO	CONCEPTO	2021	2022
<b>INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD</b>			
41010806	Otras actividades relacionadas con salud	<u>384.591.000</u>	<u>329.867.000</u>
41019006	Devoluciones de mercancías	53.739.435	2.022.000
<b>COSTOS DE VENTAS</b>		<u>113.781.834</u>	<u>171.860.678</u>
61010806	Otras Actividades Relacionadas con la salud		
<b>OTROS INGRESOS</b>		<u>6.512.390</u>	<u>11.195.000</u>
42141606	Otros Ingresos Diversos		
<b>GASTOS DE ADMINISTRACION</b>			
		<u>201.944.831</u>	<u>145.980.479</u>
51080106	Otros Honorarios	2.260.000	8.562.500
51080106	Impuesto de Industria y comercio	2.926.000	2.899.075
51081206	Otros Impuestos	142.512	19.659
55010106	Impuesto sobre la Renta	8.454.084	7.843.575
51081206	Otros Impuestos	-	-
51090206	Arrendamiento	14.410.000	14.520.000
51120606	Seguro contra Robo	-	-
51130106	Aseo y Vigilancia	615.097	1.182.482
51130306	Servicios Temporales	151.766.800	98.557.862
51130406	Asistencia Técnica	920.000	145.500
51130606	Acueducto y Alcantarillado	494.636	456.333
51130706	Energía	1.035.763	1.448.389
51130806	Telefono	2.394.703	2.769.831
51130906	Transportes y Fletes	716.100	851.800
51131106	Publicidad y Propaganda	-	-
51131306	Otros Servicios	-	-
51140206	Registro Mercantil	1.308.850	1.393.700
51160306	Reparaciones Locativas	3.160.389	50.000
51170306	Gastos de Viaje	-	-
51360506	Papelería	515.300	297.100
51361106	Casino y Restaurante	14.400	-
51361406	Diversos	8.454.476	3.921.239
52180306	Depreciación	2.355.721	1.061.434
<b>GASTOS FINANCIEROS</b>		<u>2.820.136</u>	<u>6.632.204</u>
53010106	Financieros	2.820.136	6.632.204
55050106	<b>RESERVA LEGAL</b>	<u>2.727.124</u>	<u>2.241.021</u>
<b>UTILIDAD NETA</b>		<u>16.090.030</u>	<u>12.325.618</u>

  
MARGARITA FERNANDEZ JIMENEZ  
REPRESENTANTE LEGAL

  
MIRIAN E. CALVO RIVERA  
CONTADOR MAT:38325T

OPTICA OFTALMICA CALI S.A.S.

VIGILADO SUPERSALUD

NIT: 900.263.363-1

CALI-VALLE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON FECHA DE CIERRE AL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021

FECHA DE PUBLICACION: 13 ABRIL DE 2023

FECHA DE ACTUALIZACION: 13 ABRIL DE 2023

Versión 01

1.-El manejo del dinero de la OPTICA OFTALMICA CALI S.A.S. se efectúa por medio de la Cuenta Corriente del Banco de Occidente, Cuenta Corriente Davivienda, por seguridad y control, para el pago de proveedores se giran cheques al primer beneficiario.

2.-Las Cuenta por Cobrar del cliente UNIVERSIDAD DEL VALLE comparado en el total de la cuenta por cobrar clientes es así:

	2022	2021	COMPARATIVO
No vencidas	31,62%	21,61%	+10,01 %
31a 60 días	34,25%	51,62%	-17,37%
61 a 90 días	34,13%	0	+34,13%
91 a 180 días	0	26,77%	-26,77%
181 a 360 días	0	0	0

En cuanto a la cartera del cliente UNIVERSIDAD DEL VALLE No vencida en el año 2.022 comparada con el año 2021 aumento en un 10,01%

Cartera 31 a 60 días en el año 2.022 comparado con el año 2.021 disminuyo en un 17,37%

Cartera 61 a 90 días en el año 2.022 comparado con el año 2.021 aumento en un 34,13 %

Cartera 91 a 180 días en el año 2022 comparado con el año 2021 disminuyo en un 26,77%

Cartera 181 a 360 dias en el año 2022 comparado con el año 2021 no hubo mora en cartera

En general la Cartera de UNIVERSIDAD DEL VALLE es el 84,90% comparado con el total de deudores por clientes, en el año 2022.

3.-Se efectúan los anticipos de impuestos en el año 2.021, y comparados con el año 2.021, disminuyeron en un 23,67%.

	2022	2.021	COMPARATIVO
	\$8.720.048	\$11.424.993	23,67%

4.-El inventario de mercancía en cuanto a monturas es exclusivo de acuerdo a la clientela que Solicita el estilo.

No se tiene stop de lentes oftálmicos.

Si se tiene stop de lentes de contacto.

OPTICA OFTALMICA CALI SAS

VIGILADA SUPERSALUD

NIT:900.263.363-1

CALI-VALLE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON FECHA DE CIERREAL 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021.

FECHA DE PUBLICACION:13 ABRIL DE 2023

Versión 01

FECHA DE ACTUALIZACION: 13 ABRIL DE 2023

Se tiene stop de Monturas, económicas, y de marca para atender los usuarios del servicio y promocionar el uso de las mismas, se compró poca montura., el inventario disminuyo en un 12,64%, que no es una variabilidad demostrativa.

2022	2021	COMPARATIVO
\$28756.450	\$ 32.917.793	-12,64%

5.-AL 31 diciembre 2022 no giramos cheques posfechados garantizando la compra de lentes y Monturas.

6.- La cuenta de proveedores disminuyo en el año 2021, en comparación con el año 2.020, En un 70%

2022	2021	COMPARATIVO
\$26.742.034	\$6.618.235	75%

7.- La cuenta de Retención en la fuente, aumento en el año 2.022 porque se hicieron compras de monturas en el mes de diciembre, se efectuó retención en la fuente por concepto de arrendamiento y honorarios.

8.-El impuesto de Industria y comercio se presenta anualmente, en el año 2021 aumento en40,87% en referencia al año 2020, ya que las ventas aumentaron,

2022	2021	COMPARATIVO
\$2.899.075	\$2.926.000	0,92%

9.-El impuesto sobre la renta se cancela el día que se presenta la declaración de Renta, disminuyó en un 33,93% en el año 2020 en referencia al año 2019.

2022	2.021	COMPARATIVO
\$7.843.575	\$8.454.084	7,22%

OPTICA OFTALMICA CALI SAS

VIGILADO SUPERSALUD

NIT:900.263.363-1

CALI-VALLE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVO CON FECHA DE CIERRE 31 DE DICIEMBRE 2022 Y 2021.

FECHA DE PUBLICACION:13 ABRIL DE 2023

Versión 01

FECHA DE ACTUALIZACION: 13 ABRIL DE 2023

10.- El capital suscrito y pagado se conserva.

11.- Las Utilidades del ejercicio forman parte del patrimonio y en el año 2022 se disminuyeron en un 23,39% en referencia al año 2021.

12.- La cuenta de Reserva legal es un 15% del patrimonio total en el año 2022.

13.-Los ingresos de la empresa disminuyeron en el año 2022 en referencia al año 2.021, en un 0,91%

2022	2021	COMPARATIVO
\$327.845.000	\$330.851.565	-0,91%

14.-El costo de ventas se incrementó en el año 2022 en referencia al año 2021 en un 51,04%%

2022	2.021	COMPARATIVO
\$171.860.678	\$113.781.834	51,04%

15.-Los gastos directos de la empresa en el año 2.022, disminuyeron en 27,71% especialmente en los servicios temporales, ya que se empleó menos personal para la atención a los pacientes.

2022	2.021	COMPARATIVO
\$145.980.479	\$201.944.831	27,71%

16.- En el ejercicio del año 2022 Hubo una utilidad Neta de \$12.325.618, disminuyéndose en un 23,39% en referencia al año 2021.

  
MIRIAN ENSUEÑO CALVO RIVERA

Contadora Pública Titulada  
Matricula 38325T

  
MARGARITA RUTH FERNANDEZ

C.C.31.267.927 Cali  
Gerente-

OPTICA OFTALMICA CALI SAS

VIGILADA SUPERSALUD

NIT:900.263.363-1

CALI -VALLE

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARIATIVOS CON FECHA DE CIERRE AL 31  
DICIEMBRE 2.022 Y 2.021.

FECHA DE PUBLICACION: 13 ABRIL DE 2.023

FECHA DE ACTUALIZACION: 13 ABRIL DE 2.023

Versión 01

### CONTADOR

Solo queremos expresar el esfuerzo y dedicación en el trabajo de equipo, cada cual, en el desarrollo de sus funciones, se comparten opiniones. Se hacen conclusiones en cuanto a los aspectos contables, financieros, tributarios y administrativos, El balance comparativo de los años 2.022 y 2.021 es el resultado de la dedicación, y organización de los documentos, y la ejecución de las actividades, Se presentaron Utilidades en el Ejercicio, a pesar de que los ingresos disminuyeron y, en conclusión, en el año 2022 sigue el contrato con la Universidad del Valle, y llegaron nuevos clientes particulares.



MIRIAN ENSUEÑO CALVO RIVERA

Contadora Pública Titulada

Matricula 38325T



MARGARITA RUTH FERNANDEZ

C.C.31.267.927 Cali

Gerente-

OPTICA OFTALMICA CALI S.A.S.

VIGILADO SUPERSALUD

NIT: 900.263.363-1

CALI-VALLE

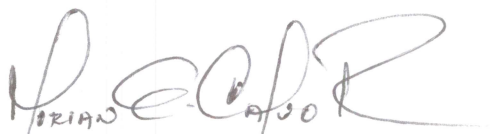
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON FECHA DE CIERRE AL 31 DE DICIEMBRE 2.022 y 2.021.

FECHA DE PUBLICACION: 13 ABRIL DE 2.023

FECHA DE ACTUALIZACION: 13 ABRIL DE 2.023 Versión 01

### CONCLUSIONES

Este ejercicio deja muchas satisfacciones porque existe calidad en la atención de nuestros clientes y pacientes, el ambiente es agradable en nuestras instalaciones, los artículos que se les suministran a nuestros pacientes son de calidad y tienen garantía de durabilidad, y precios módicos que están al alcance de las personas que nos visitan, los ingresos se disminuyeron en el año 2022 en comparación con el año 2.021, solo tenemos un local abierto, se presentó una utilidad en el Ejercicio.



MIRIAN ENSUEÑO CALVO RIVERA  
Contadora Pública Titulada  
Matricula 38325T



MARGARITA RUTH FERNANDEZ  
C.C.31.267.927 Cali  
Gerente-

**OPTICA OFTALMICA CALI S.A.S.**

**VIGILADO SUPERSALUD**

**NIT: 900.263.363-1**

**CALI-VALLE**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS CON FECHA DE CIERRE AL 31  
DICIEMBRE 2.022 Y 2.021**

**FECHA DE PUBLICACION: 13 ABRIL DE 2023**

**FECHA DE ACTUALIZACION: 13 ABRIL DE 2023**      **Versión 01**

Los Estados Financieros comparativos de la Óptica Oftálmica Cali S.A.S. NIT: 900.263.363-1, con fecha de cierre al 31 diciembre 2.022 y 2.021 son fiel copia de los libros oficiales de contabilidad, sus cifras son exactas, correctas, se cumple con el manejo del Plan Único de Cuentas y demás normas contables y tributarias establecidas por la ley y con su vigencia, aplicando las Normas NIIF Grupo 3.

  
MIRIAN ENSUEÑO CALVO RIVERA  
Matricula 38325T  
Contadora-

  
MARGARITA RUTH FERNANDEZ  
C.C.31.267.927 Cali  
Gerente-

OPTICA OFTALMICA CALI S.A.S  
NIT:900.263.363-1  
CALI- VALLE

VIGILADO SUPERSALUD

PROYECTO DE DISTRIBUCION DE UTILIDADES ACUMULADAS

Se Distribuirán las Utilidades Acumuladas con el fin de abrir una nueva sede de la Óptica, en el Sector Norte de la ciudad, con sus respectivos equipos y personal calificado, ya que nuestros clientes y pacientes, lo sugiere.



MARGARITA RUTH FERNANDEZ  
c.c.31.267.927 CALI  
Gerente



MIRIAN ENSUEÑO CALVO RIVERA  
Contadora Publica Titulada  
Matricula 38325T

OPTICA OFTALMICA CALI S.A.S.  
NIT:900.263.363-1  
CALI-VALLE

VIGILADO SUPERSALUD

POLITICAS DE LA OPTICA  
FECHA DE PUBLICACION: 13 DE ABRIL DE 2023

- 1.- Las ventas de Contado se usan para cancelar compras de contado como son lentes y biseles.
- 2.- Las ventas que nos cancelen con tarjetas de crédito y que se utilice el banco Davivienda se reserva, para la cancelación de impuestos.
- 3.- Cuando cancelan nuestros clientes de ventas a crédito, se utiliza este dinero para pagar los cheques posfechados que hemos emitido para la cancelación de nuestros proveedores de lentes y monturas, y demás gastos que se requiera en nuestra Empresa.
- 4.- Procuramos darles crédito a nuestros clientes por un intervalo de 30-60 días.
- 5.- Para la compra de Monturas se les cancela las respectivas facturas a 60-90-180 días, y se solicitan descuentos por pronto pago.
- 6.- La compra de lentes se cancela a 30 y 45 días.
- 7.- los Horarios de atención al público y a nuestros pacientes, es flexible de acuerdo a las necesidades de nuestros pacientes y clientes.
- 8.- Los equipos de optometría utilizados en nuestras instalaciones se les efectúa un mantenimiento, semestral o anual, dadas las necesidades y el uso de los mismos.
- 9.- El Personal debe tener disponibilidad de tiempo para la capacitación que la Empresa sugiera.



MARGARITA FERNANDEZ  
C.C.31.267.927 CALI



MIRIAN ENSUEÑO CALVO RIVERA  
CONTADORA PUBLICA TITULADA  
MATRICULA 38325T

OPTICA OFTALMICA CALI S.A.S.

VIGILADO SUPERSALUD

NIT:900.263.363-1

CALI-VALLE

INFORME DE GESTION

Se cumplieron las metas en atención a los clientes y pacientes, Se contrató Optómetra de planta y asesor comercial y de ventas, para cumplir con nuestro proyecto.

Se conserva la seguridad en las instalaciones, parqueo, el horario para la atención a nuestros pacientes va de acuerdo a las necesidades de los mismos.

#### GESTIONES REALIZADAS

- 1.- El control a las historias clínicas, y el archivo de las mismas, en su respectivo programa.
- 2.-Se controla la fecha de vencimiento de los líquidos y soluciones para la limpieza de los lentes.
- 3.-Se controla la limpieza a los lentes de contacto que se tienen en la caja de prueba.
- 4.-Se controla el ambiente y temperatura en el almacenamiento de líquidos y soluciones.
- 5.-Se realiza la encuesta de satisfacción del usuario.
- 6.- Medición en el tiempo de espera.
- 7.-Se atiende la consulta externa de optometría.
- 8.-Para la selección de personal, se exige la certificación de los títulos, y sus respectivas referencias.
- 9.-Se tiene el control de los residuos orgánicos e inorgánicos.
- 10.-Se les ofrece el servicio de mantenimiento a las monturas, que llevan nuestros pacientes.
- 11.-Se cumple con las normas de bioseguridad para la protección contra el COVID-19.
- 12.- El personal está protegido con sus tapabocas especiales, lavado de manos, uniformes especiales requeridos para la atención de los pacientes.



MARGARITA RUTH FERNANDEZ  
REPRESENTANTE LEGAL