



SUPRAESPECIALIDADES OFTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S.

Nit. 900.445.497-1

**REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN LOS PERIODOS COMPRENDIDOS 2023 - 2022**

REVELACIÓN 1. CREACIÓN, RAZÓN SOCIAL, OBJETO Y DOMICILIO

ENTIDAD

La Empresa SUPRAESPECIALIDADES OFTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S. inicio sus operaciones el 23 de junio de 2011. Se encuentra inscrita en el Registro Mercantil de la Cámara de Comercio de la ciudad Ibagué con fecha 15 de junio de 1.996, bajo el numero 000043633. La empresa se encuentra inscrita en el Registro Unico Tributario (RUT) bajo el número de identificación tributaria NIT número 900,445,497-1. Debido a su naturaleza, tiene las siguientes responsabilidades tributarias: Renta, agente de retención de la fuente, información exogena, obligados a facturar por ingresos bienes. Obligado a llevar contabilidad.

DOMICILIO

La empresa tiene su domicilio en la Carrera 11B N.77-20 piso noveno Edificio Frontera Living de la ciudad de Ibagué en el Departamento de Tolima.

OBJETO SOCIAL

Prestación de servicios a que se refiere la Ley para las instituciones prestadoras de servicios (IPS).

REVELACIÓN 2. BASE DE PREPARACIÓN A LOS ESTADOS FINANCIEROS

SUPRAESPECIALIDADES OFTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S. utilizó para la preparación y elaboración de sus Estados financieros las Normas de contabilidad generalmente aceptadas en Colombia y han sido ejecutadas de acuerdo a lo establecido en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NIF se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), junto con sus interpretaciones, emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad.

UNIDAD MONETARIA

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de balance y estado de resultados, es el peso colombiano.

REVELACIÓN 3. POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para el recocimiento, medición, presentación y revelación de los elementos de los estados financieros, SUPRAESPECIALIDADES OFTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S aplica los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia definidos en la Ley 1314 de 2009, reglamentada por el Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015 modificado por el Decreto 2496 de 2015. Las NIF para pymes, se basan en las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) y son aplicadas por SUPRAESPECIALIDADES OFTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S. así:

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL ACTIVO:

3.1 Activos Financieros:

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar corriente:

Las cuentas por cobrar son activos financieros no derivados que dan derecho a pagos fijos o determinados y que no cotizan en un mercado activo.

La propiedad platan y equipo se registran por su costo de adquisición, su deterioro se realiza con base en el metodo de línea recta con base en la vida útil estimada de los activos, los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargaran al estado de resultados del ejercicio en la medida en que se incurra.

Las tasas anuales de deterioro son:

ACTIVO	PORCENTAJE
Construcciones y Edificaciones	5%
Equipo de Oficina	10%
Equipo de Computacion Y Comunicación	10%
Equipo Medico Científico	08%

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PASIVO

Pasivos: Un pasivo es una obligación presente de SUPRAESPECIALIDADES OFTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S, surgida a raíz de compromisos a pagar en efectivo u otros bienes y servicios. Son ejemplo de instrumentos que se clasifican como pasivos.

Obligaciones financieras: son compromisos adquiridos por SUPRAESPECIALIDADES OFTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S con las entidades bancarias.

Cuentas por pagar: Son Compromisos adquiridos por SUPRAESPECIALIDADES OFTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S en el desarrollo normal de su operación.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS DEL PATRIMONIO

PATRIMONIO: Incluye los aportes de su constitución, Excedentes de años anteriores y los Excedentes del ejercicio.

Los excedentes correspondientes al año anterior son ejecutados durante la vigencia fiscal siguiente en el desarrollo del objeto social.

ACTIVOS

ACTIVO CORRIENTE

REVELACION 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El Saldo esta representado así:

CAJA

Cajas menores

TOTAL CAJA

	31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
Cajas menores	0,00	0,00	0,00
TOTAL CAJA	0,00	0,00	0,00

DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS

El saldo esta representado así:

Bancos cuenta corriente - moneda nacional

Bancos cuenta ahorros - moneda nacional

TOTAL DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS

Bancos cuenta corriente - moneda nacional	100.010.013,69	15.925.840,00	84.084.173,69
Bancos cuenta ahorros - moneda nacional	0,00	0,00	0,00
TOTAL DEPOSITOS EN INSTITUCIONES FINANCIERAS Y COOPERATIVAS	100.010.013,69	15.925.840,00	84.084.173,69

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	100.010.013,69	15.925.840,00	84.084.173,69
---	----------------	---------------	---------------

REVELACION 5. CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los siguientes saldos por cobrar al cierre del ejercicio:

Cuentas por cobrar por prestación de servicios radicada (cuadro anexo)

Cuentas por cobrar a accionistas

Activos no financieros - anticipos proveedores (cuadro anexo)

Depositos para juicios ejecutivos (Banco Agrario)

Anticipo de impuestos - retencion en la fuente

Otros prestamos a trabajadores

Deudas de Difícil Cobro (cuadro anexo)

Deterioro

TOTAL CUENTAS POR COBRAR

	31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
Cuentas por cobrar por prestación de servicios radicada (cuadro anexo)	1.698.884.452,41	1.969.655.267,46	-270.770.815,05
Cuentas por cobrar a accionistas	0,00	2.798.375,00	-2.798.375,00
Activos no financieros - anticipos proveedores (cuadro anexo)	177.097.567,00	100.889.179,00	76.208.388,00
Depositos para juicios ejecutivos (Banco Agrario)	55.218.795,51	55.218.795,00	-0,49
Anticipo de impuestos - retencion en la fuente	251.636.000,00	254.772.667,00	-3.136.667,00
Otros prestamos a trabajadores	200.000,00	1.000.000,00	-800.000,00
Deudas de Difícil Cobro (cuadro anexo)	796.149.699,87	796.542.139,00	-392.439,13
Deterioro	-351.754.934,02	-299.316.981,00	-52.437.953,02
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	2.627.431.580,77	2.681.559.442,46	-254.127.861,69

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This not only helps in tracking expenses but also ensures compliance with tax regulations.

In the second section, the author outlines the various methods used for data collection and analysis. These include surveys, interviews, and focus groups. Each method has its own strengths and weaknesses, and the choice depends on the specific research objectives.

The third section delves into the statistical analysis of the collected data. It covers topics such as descriptive statistics, inferential statistics, and regression analysis. The goal is to identify patterns and trends in the data that can inform decision-making.

Finally, the document concludes with a summary of the findings and recommendations. It highlights the key insights gained from the research and provides practical suggestions for future actions.

The following table provides a detailed breakdown of the data collected during the study. It shows the distribution of responses across different categories and over time.

Category	Q1	Q2	Q3	Q4
Group A	15	20	18	22
Group B	12	18	16	20
Group C	10	15	14	18

The data indicates a clear trend in the behavior of the subjects being studied. There is a significant increase in participation during the second quarter, which may be attributed to external factors such as seasonal changes or promotional activities.

Further analysis shows that the correlation between the variables studied is positive and statistically significant. This suggests that as one variable increases, the other tends to increase as well.

Based on these findings, it is recommended that the organization focus on strategies that align with the observed trends. This could involve targeted marketing campaigns or adjustments to internal processes.

CUENTA 1302 CLIENTES CXK	
NUEVA EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SA	257.296.720,41
UNION TEMPORAL TOLIMILA	735.840.016,00
SOCIEDAD CLINICA BMCOSALUD SAS	96.574.462,00
POLICIA NACIONAL-REGIONAL DE ASEGURAMIENTO	229.084.645,44
DIRECCION GENERAL DE SANIDAD MILITAR	889.240,00
UNION TEMPORAL OPTISALUD IBAGUE	107.800.000,00
UNITRAUMA DEL TOLIMA IPS S.A.S.	2.994.465,00
INSTITUTO OPTALMOLOGICO DEL TOLIMA SAS	191.077.674,86
CLINICA IBAGUE SA	2.622.702,00
SEGUROS BOLIVAR BOLIVAR	1.749.100,00
UNIDAD MATERNO INFANTIL DEL TOLIMA	1.255.200,00
NUEVO HOSPITAL LA Candelaria ESE	15.060.391,45
HOSPITAL SAN JUAN BAUTISTA ESE DE CHAPARRAL	12.969.993,60
SOFIA DE ESPANA HOSPITAL REINA	43.670.338,65
TOTAL CLIENTES	1.698.884.452,41

CARTERA DE PUNTIL COORD CUENTA 1335	
CAPELLAN EPE	193.193.419,84
EL TRINCA POTORAL PERUANA SAS	10.749.130,00
FUNDACION VIDA Y SALUD EDUCATIVA RUMORASALUD SAS	2.246.538,00
MEDIMAS EPE	20.534.170,00
SALUD VIDA EPE	14.834.000,00
SAN JUAN DE LOS RIOS	22.113.120,00
SOCIODAN MEDICO QUIRURGICO TOLIMA	33.400,00
SURSAO INTEGRADA DE SERVICIOS DE SALUD CIA ESE	290.411.115,00
Total General	746.149.695,84

ANTICIPA Y GARANTIAS CUENTA 1335	
OXITOLIMA SA IPS	1.250.000,00
PARA DEPOSITOS JUDICIALES	13.968.795,51
AREA BIENES Y SERVICIOS SAS	40.000.000,00
TOTAL ANTICIPA Y GARANTIAS	55.218.795,51

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

2.727.441.594,46	2.897.485.282,46	-254.127.861,69
------------------	------------------	-----------------

ACTIVO NO CORRIENTE

REVELACION 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO
El saldo de esta cuenta esta representado por:

Maquinaria Equipo de oficina - equipos
Mejoras a edificaciones ajenas
Equipo de oficina
Equipo de computacion y comunicacion-equipos de procesamiento de datos
Equipo medico cientifico - Equipo de apoyo diagnostico
TOTAL PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO

31 DE DICIEMBRE 2023	31 DE DICIEMBRE 2022	VARIACION
74.912.116,00	497.709.289,00	-422.797.173,00
760.256.406,00	760.256.406,00	0,00
61.464.196,00	61.464.196,00	0,00
21.804.628,00	21.804.628,00	0,00
1.152.360.235,66	719.323.063,00	433.037.172,66
2.070.797.581,66	2.060.557.582,00	10.239.999,66

REVELACION 7. DEPRECIACION PLANTA Y EQUIPO

Saldo corresponde a:
Depreciacion - maquinaria y equipo
TOTAL DEPRECIACION PLANTA Y EQUIPO

31 DE DICIEMBRE 2023	31 DE DICIEMBRE 2022	VARIACION
-548.874.339,00	-447.900.842,00	-100.973.497,00
-548.874.339,00	-447.900.842,00	-100.973.497,00

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

1.521.923.242,66	1.612.656.740,00	-90.733.497,34
------------------	------------------	----------------

TOTAL ACTIVOS

4.249.364.837,12	4.510.142.022,46	
------------------	------------------	--

PASIVO CORRIENTE

REVELACION 8. OBLIGACIONES FINANCIERAS
PASIVOS FINANCIEROS

Crédito fondo nacional de garantías.
Credito a Particulares
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS

31 DE DICIEMBRE 2023	31 DE DICIEMBRE 2022	VARIACION
8.000.000,00	38.724.333,00	-30.724.333,00
0,00	0,00	0,00
8.000.000,00	38.724.333,00	-30.724.333,00

REVELACION 9. PROVEEDORES

El saldo corresponde a los bienes y servicios que los proveedores han entregado a la sociedad y que a Diciembre 31 de 2023 se adeudan.

Proveedores Nacionales - relacionados
TOTAL PROVEEDORES

31 DE DICIEMBRE 2023	31 DE DICIEMBRE 2022	VARIACION
646.613.166,24	541.466.764,00	105.146.402,24
646.613.166,24	541.466.764,00	105.146.402,24

Relacion proveedores nacionales

PROVEEDORES 2023	
ALIANZA GLOBAL EMPRESARIAL SPS	35.300,00
ANDREX SURGICAL S.A.	285.000,00
ANDRES FELIPE SALCEDO RENEDO	1.263.948,00
ARSET INDUSTRIAL EU. EMPRESA UNIPERSONAL V/D ARSET EU	359.999,00
ASEGURADORA SOLIDARIA DE COLOMBIA ENTIDAD COOPERATIVA	5.867.917,00
ATUESTA NARANJO ANKI	3.175.429,82
BIANGONA	635.000,00
BELTRAN GARZON JULIO CESAR	2.760.551,50
BIOLOGICOS Y CONTAMINADOS SAS ESP	250.420,00
BIOTECH HEALTH CARE COLOMBIA SAS	1.767.991,30
BOGANDA QUINTANA LYDA VIVIANA	4.500.000,00
BOYTECMEID S.A.S.	2.092.776,02
CCLY INGENIERA LAURA MARGARITA	335.800,00
CHARLY SANDRANO AMORES FRUHE	600.000,00
CLINICA INTERNACIONAL DE ALTA TECNOLOGIA CLIMALTEC SAS	700.000,00
CIGORQUIMICOS LTDA	98.600,00
COMERCIALIZADORA MAR SAS	1.185.739,76
CUPIA MEIA DHON ROBINSON	2.336.271,00
DICARDIO SAS	500.000,00
DISPARILES SAS	368.876,20
DURAN VALENZIA FERNANDO	192.000,00
ESPECIALIDADES OPTALMOLOGICAS SA	6.490.100,00
FABIOLA CELEMIN	2.791.282,00
HORTALABARR SAS	590.000,00
FR CORP SAS	309.775,00
GIL PEREZ YULI MARCELA	6.414.146,68
GOMZAR SAS	360.700,00
GREEN AG DE COLOMBIA S.A.S	831.651,00
GRUPO INTEGRA ESTERILIZAN S A S	1.061.995,00
GUZMAN ROJAS MARTHA CECILIA	480.850,00
HERRERA ARENAS VICTOR	5.096.549,00
HERRERA ROZO JORGE ARMANDO	475.000,00
INGENIERIA E SINAL SAS	167.329.831,00
INSTITUTO OPTALMOLOGICO DEL TOLIMA SAS	34.299.400,00
JAIMES AREVALO EDWIN OLINTO	1.613.000,00
KODK SANDOVAL WOLFGANG ROBERTO	4.549.560,00
LABORATORIOS ALCON DE COLOMBIA S.A.	44.433.666,00
LAVANDERIA LAVAGUPTICA SAS	2.969.393,24
LENTECH S.A.	1.821.550,00
LIBERPHARM SAS	1.075.200,00

LOZANO MARIN MAURICIO OSWALDO	25.086.672,00
LUNA ASesorias ESPECIALIZADOS SAS	307.020,00
MARIN MARTINEZ NORRINA VICTORIA	13.825.869,00
MARTINEZ MORENO JOSE IGNACIO	2.026.690,50
MEDICADIZ SAS	8.800.425,68
MEDICAL ENGINEERING COLOMBIA MEC SAS	40.510.963,00
MEDICLINICOS LTDA	10.000,00
MORENO CONTRERAS DIANA	3.694.530,00
ORFEBON VALEDERRAMA LUIS EDUARDO	19.000,00
OSORIO CAMPOS DIEGO ALEJANDRO	1.297.000,00
OXITOLIMA SA IPS	1.126.550,27
PATINO Y CIA S.A.S	103.389,00
PERALTA CALLO Y CIA S EN E	979.800,00
PINTO CASTRO VENERANDA	30.680,00
PROVEIONES DE TRABAJO SAS	72.964.894,89
PROYECTOS AMBIENTALES SA	89.352,00
RUBIO CASTRO BON JAIRO	2.000.000,00
RAMOS RIVERA DIANA ESTEFANY	480.000,00
REPRESENTACIONES LAFRA SAS	372.787,00
RICON MARQUEZ ELIZABETH	517.729,99
RINGOL INTERNACIONAL S.A.S	1.427.850,00
RUBIANO CELEBIN JUAN SEBASTIAN	1.000.000,00
RUBIANO RUIZ ISMAEL ANTONIO	18.058.986,49
SAB TECHNOLOGY SAS	6.012.000,00
SANCHEZ BLANCO MARCOS	254.300,00
SANTOJA PEREZ LAURA VIRGINIA	2.300.000,00
SEGUROS PRIVADA AGUILARARMAS LTDA	480.309,02
SEGURIDAD TEBROL LTDA	395.491,00
SERRATO GERALDO LILIANA MARTA	25.000,00
SERVIR INGENIEROS EU	4.765.129,00
SUMINISTROS OPTALMOLOGICOS S.A.S	6.930.822,00
TECNICA ELECTROMEDICA SA	22.000.000,00
TELEWERCOLOMBIA SAS	1.292.100,00
TIRIANG CHAVEZ ELIAS	1.290.000,00
UNIDAD DE CIRUGIA DEL TOLIMA SA	4.061.345,00
UROCADIZ LTDA	18.437.860,62
VALENZIA JIMMY CLAY	105.000,00
VARON MONTANA PATRICIA	1.390.800,00
VISION OPTICA PREMIUM SAS	64.708.903,42
TOTAL PROVEEDORES	646.613.166,24

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data. The text also mentions that regular audits are necessary to identify any discrepancies or errors in the accounting process.

2. The second part of the document focuses on the role of the accounting department in providing financial insights to management. It highlights that the department should not only record transactions but also analyze them to identify trends and areas for improvement. This involves preparing financial statements, budgets, and variance reports that help management make informed decisions.

3. The third part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data. The text also mentions that regular audits are necessary to identify any discrepancies or errors in the accounting process.

4. The fourth part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data. The text also mentions that regular audits are necessary to identify any discrepancies or errors in the accounting process.

5. The fifth part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data. The text also mentions that regular audits are necessary to identify any discrepancies or errors in the accounting process.

6. The sixth part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data. The text also mentions that regular audits are necessary to identify any discrepancies or errors in the accounting process.

7. The seventh part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This ensures transparency and allows for easy verification of the data. The text also mentions that regular audits are necessary to identify any discrepancies or errors in the accounting process.

REVELACION 10. CUENTAS POR PAGAR

El saldo corresponde a:

Costos y gastos por pagar

Salidos de Retencion en la fuente a corte 31 de diciembre de 2023

Retenciones y aportes de nomina

Acreedores varios AFP Administradoras

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
1.031.329.969,61	774.131.769,00	257.198.200,61
192.886.016,76	238.867.235,00	-45.981.218,24
1.513.500,00	8.052.000,00	-6.538.500,00
2.735.700,00	7.640.600,00	-4.904.900,00
1.228.465.186,37	1.028.691.604,00	199.773.582,37

Relacion Costos y gastos por pagar

HONORARIOS	
ALDANA LUIS NORVERTO	2.250.000,00
ANGEL HOYOS JUAN PABLO	990.000,00
BARRAGAN CRUZ YEIMMY PAOLA	378.000,00
BASTIDAS NARVAEZ LORENA ALEJANDRA	35.216.333,63
CARRILLO LEON ZULY VIVIANA	7.362.000,00
CHARRY ACOSTA ALFREDO	22.067.637,00
COLOMBIA SIN DOLOR SAS	1.000.000,00
CORRAL CALLE ANGELA MARCELA	6.893.390,00
GAITAN VILLAMARIN TATIANA MARCELA	1.309.000,00
GOMEZ PORTELA ASTRID ELIANA	10.369.449,00
GONZALEZ GONZALEZ NATALIA JOHANA	35.118.000,00
GONZALEZ GONZALEZ NATALIA JOHANA	9.424.376,00
IGLESIAS MARTINEZ KATHERINE ROSA	121.500,00
LUBO RODRIGERS DAIRIS KARIN	3.054.600,00
MORENO CONTRERAS DIANA	2.400,00
MUNOZ BORDA MOISES	36.040.747,00
ORDONEZ LOSADA TERESA ELENA	339.200,00
ORTIZ RAMIREZ ESTHER RAQUE	8.282.412,00
PENA OCAMPO JHON JAIRO	40.239.928,00
RODRIGUEZ HERNANDEZ RAFAEL GONZALO	10.962.888,00
RODRIGUEZ SUAREZ LUIS ALBERTO	25.376.920,00
ROJAS CANCHALA MARICELA SULEIDY	472.573,00
ROJAS CANCHALA MARICELA SULEIDY	8.324.577,00
RUIZ CASANOVA LESSIA KHARIM	9.600.000,00
SANTIAGO PEREZ LAURA VIRGINIA	
TRIANA CHAVEZ RAUL	
TOTAL	371.195.930,63

SERVICIOS MANTENIMIENTO	
LOZANO MARIN MAURICIO OSWALDO	5.403.375,00
TOTAL	5.403.375,00

ARRENDAMIENTOS	
LOZANO MARIN MAURICIO OSWALDO	519.795.323,96
PENALOZA GALLO Y CIA S EN C	4.778.442,04
TECNICA ELECTROMEDICA SA	6.097.141,00
TELEVEBCOLOMBIA SAS	342.700,00
TOTAL	531.013.607,00

SERVICIOS PUBLICOS	
SEGURIDAD TEBOL LTDA.	2.692.046,00
TOTAL	2.692.046,00

CUENTAS POR PAGAR DE RENDIMIENTOS FINANCIEROS	
JARAMILLO JARAMILLO MARIA CECILIA	52.342.452,00
MORALES CHACON FERNANDO	14.608.082,00
PEREZ RUBIO MARIA ALEXANDRA	8.035.200,00
RODRIGUEZ HERNANDEZ MARCELA DEL PILAR	12.585.000,00
RODRIGUEZ HERNANDEZ RAFAEL GONZALO	33.454.276,98
TOTAL	121.025.010,98

Relacion Retencion en la fuente

RETENCIONES EN LA FUENTE - DIAN		
2022	3	12.075.016,76
2022	4	18.398.000,00
2022	5	19.879.000,00
2022	6	12.644.000,00
2022	7	26.826.000,00
2022	8	18.164.000,00
2022	9	12.142.000,00
2022	10	20.341.000,00
2022	11	14.634.000,00
2022	12	12.513.000,00
2023	3	9.021.000,00
2023	11	8.188.000,00
2023	12	8.061.000,00
TOTAL		192.886.016,76

Retenciones y Aportes de Nomina

PARAFISCALES EPS - ARL - CAJA	
EPSSALUD TOTAL	183.400,00
EPSSANITAS	454.700,00
EPS FAMILIAR	46.500,00
ARL COLMIENA	144.300,00
CAJA COMFATOLIMA	684.600,00
TOTAL	1.513.500,00

Acreedores varios - AFP Administradoras

PARAFISCALES FONDOS DE PENSIÓN	
PROTECCION	266.900,00
PORVENIR	1.194.500,00
COLPENSIONES	1.274.300,00
TOTAL	2.735.700,00

REVELACION 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO

El saldo de esta cuenta corresponde a:

Salarios por pagar

Cesantías consolidadas

Intereses de Cesantías (periodo 2023)

Prima de servicios (liquidaciones p/tes por pagar)

Vacaciones consolidadas

TOTAL DE BENEFICIOS A EMPLEADOS A CORTO PLAZO

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
49.199.173,00	125.121.490,00	-75.922.317,00
21.053.239,47	42.856.562,00	-21.803.322,53
2.280.400,00	5.142.794,00	-2.862.394,00
9.292.948,00	0,00	9.292.948,00
34.281.016,00	33.314.113,00	966.903,00
116.106.776,47	206.434.959,00	-90.328.182,53
0,00	24.500.000,00	-24.500.000,00
0,00	24.500.000,00	-24.500.000,00
1.999.185.129,08	1.839.817.660,00	159.367.469,08

REVELACION 12. PARA OBLIGACIONES FISCALES

Impuesto a las Ganancias

TOTAL PARA OBLIGACIONES FISCALES

TOTAL PASIVO CORRIENTE

PASIVO

NO CORRIENTE

REVELACION 13. OBLIGACIONES FINANCIERAS

PASIVOS FINANCIEROS

Credito fondo nacional de garantias

Credito serfinansa

Otros prestamos de Particulares - (Rodriguez Hernandez Rafael G)

TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
17.989.500,00	0,00	17.989.500,00
0,00	0,00	0,00
337.703.524,00	401.866.511,00	-64.162.987,00
355.693.024,00	401.866.511,00	-46.173.487,00

REVELACION 14. PROVEEDORES

El saldo corresponde a los bienes y servicios que los proveedores han entregado a la sociedad y que a Diciembre 31 de 2023 se adeudan:

TOTAL PROVEEDORES

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00

REVELACION 15. CUENTAS POR PAGAR

El saldo corresponde a obligaciones con terceros

Otros costos y gastos por pagar

TOTAL CUENTAS POR PAGAR

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
504.093.314,95	512.429.500,00	-8.336.185,05
504.093.314,95	512.429.500,00	-8.336.185,05

The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that every entry should be supported by a valid receipt or invoice. This not only helps in tracking expenses but also ensures compliance with tax regulations.

In the second section, the author outlines the various methods used to collect and analyze data. This includes both primary and secondary research techniques. The primary research involves direct observation and interviews, while secondary research involves analyzing existing data sources.

The third section focuses on the challenges faced during the data collection process. One major challenge is the reliability of the data sources. It is crucial to verify the accuracy and consistency of the information gathered. Another challenge is the time and cost involved in conducting extensive field research.

The fourth section discusses the ethical considerations in data collection. Researchers must ensure that their subjects are fully informed and that their privacy is protected. It is also important to use the data responsibly and to avoid any potential conflicts of interest.

Finally, the document concludes by highlighting the significance of data in decision-making. Accurate and timely data provides valuable insights into market trends and consumer behavior, enabling businesses to make informed strategic decisions.

Relacion Otros Costos y gastos por pagar

ACREEDORES VARIOS - PAGARES	
RODRIGUEZ HERNANDEZ MARCELA DEL PILAR	50.000.000,00
RODRIGUEZ HERNANDEZ RAPHAEL GONZALO	36.000.000,00
GOMEZ PORTELA ASTRID ELIANA	3.999.514,00
PEREZ RUBIO MARIA ALEXANDRA	33.015.364,00
LUIS ALBERTO RODRIGUEZ SUAREZ	136.743.163,95
FERNANDO MORALES CHACON	75.840.973,00
MARIA CECILIA JARAMILLO	91.000.000,00
RAPHAEL GONZALO RODRIGUEZ HERNANDEZ	77.494.300,00
TOTALES	504.093.314,95

TOTAL PASIVO NO CORRIENTE

859.786.338,95 914.316.011,00 -54.529.672,05

TOTAL PASIVO

2.858.971.468,03 2.754.133.671,00 104.837.797,03

REVELACION 16. PATRIMONIO

A continuación se muestra los cambios en cuanto a la composición accionaria de la compañía Capital Suscrito y Pagado

TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
1.869.000.000,00	1.869.000.000,00	0,00
1.869.000.000,00	1.869.000.000,00	0,00

A. Composición Accionaria de la compañía

COMPOSICION ACCIONARIA DE LA SOCIEDAD SUPRAESPECIALIDADES OPTALMOLOGICAS DEL TOLIMA S.A.S

ACCIONISTA	IDENTIFICACION	N. DE ACCIONES	VALOR NOMINAL	VALOR TOTAL ACCIONES	PORCENTAJE
Rafael Gonzalo Rodriguez Hernández	14.224.561	9.345	100.000	934.500.000	50%
Luis Alberto Rodriguez Suarez	79.532.048	9.345	100.000	934.500.000	50%

RESERVAS LEGALES

Reserva para compra de equipo medico científico
TOTAL RESULTADO DE RESERVAS LEGALES

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
30.018.463,21	30.018.463,21	0,00
30.018.463,21	30.018.463,21	0,00

RESULTADO DEL EJERCICIO EN OPERACIONES DEL PERIODO

Utilidad del ejercicio de operaciones continuadas del periodo 2022
Pérdida del ejercicio de operaciones continuadas del periodo 2023
TOTAL PERDIDA /UTILIDAD DEL EJERCICIO

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
0,00	43.183.933,00	-43.183.933,00
-365.614.982,37	0,00	-365.614.982,37
-365.614.982,37	43.183.933,00	-408.798.915,37

RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES

Utilidad del ejercicio de operaciones continuadas del periodo.
Pérdida del ejercicio de operaciones continuadas (2023 - 2022)
TOTAL RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
0,00	0,00	0,00
-143.010.111,75	-186.184.044,75	43.173.933,00
-143.010.111,75	-186.184.044,75	43.173.933,00

TOTAL PATRIMONIO

1.390.393.359,09 1.756.008.351,46 -365.614.982,37

TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO

4.249.364.837,12 4.510.142.022,46 -260.777.185,34

REVELACION 17. INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGGSS

INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD
Esta cuenta representa los Servicios sociales y de salud.

Unidad funcional de servicios capitados

Unidad Funcional de consulta Externa

Unidad funcional de apoyo diagnóstico - Exmenes

Unidad Funcional de quirofano - cirugías

Unidad Funcional de Mercado

TOTAL VENTA DE BIENES / SERVICIOS

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
885.860.242,00	3.479.418.265,00	-2.593.558.023,00
506.175.945,00	0,00	506.175.945,00
355.236.604,00	275.462.420,00	79.774.184,00
15.493.398,00	19.787.599,00	-4.294.201,00
0,00	592.095,00	-592.095,00
1.762.766.189,00	3.775.260.379,00	-2.012.494.190,00

DEVOLUCIONES EN VENTAS

El saldo de cuenta representa las glosas efectuadas y aceptadas por la IPS
Devoluciones por concepto de glosas Gerénradas por clientes y aceptadas por la IPS
TOTAL DEVOLUCIONES EN VENTAS

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
-138.309.373,00	-9.109.965,00	-129.199.408,00
-138.309.373,00	-9.109.965,00	-129.199.408,00

TOTAL INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN SGGSS

1.624.456.816,00 3.766.150.414,00

REVELACION 18. COSTOS POR ATENCION EN SALUD

El saldo de esta cuenta representa los costos por prestación de servicios oftalmologicos, compra de insumos y servicio de mantenimiento de equipos medicos.

Unidad Funcional de consulta Externa

Unidad funcional de consulta externa - honorarios

Unidad funcional de Quirofanos y Salas

Unidad funcional de Apoyo Diagnóstico

Unidad funcional de consulta externa - servicios oftalmologicos

Unidad funcional de mercadeo - compra de Insumos

TOTAL COSTOS POR ATENCION EN SALUD

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
-	-	0,00
247.694.857,00	1.317.799.099,00	-1.070.104.242,00
265.165.646,01	455.886.886,00	-190.821.239,99
17.433.035,00	1.105.000,00	16.328.035,00
-	-	0,00
-	-	0,00
530.293.536,01	1.774.890.985,00	-1.244.597.446,99

COMPRAS/SERVICIOS DE SALUD - DEVOLUCIONES

El saldo de esta cuenta representa glosas emitidas por Supra Especialidades Oftalmologicas por errores en cobros de facturas de servicios prestados por entidades de servicios de salud las cuales son aceptadas por el prestador.

Devoluciones en facturas de compra

TOTAL DEVOLUCION EN COMPRAS/SERVICIOS DE SALUD

31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
-6.732.495,51	-	-6.732.495,51
-6.732.495,51	-	-6.732.495,51

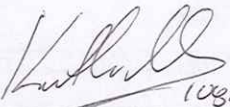
TOTAL COSTOS POR ATENCION EN SALUD


523.561.042,50 1.774.890.985,00 -1.251.329.943

[The page contains extremely faint and illegible text, likely bleed-through from the reverse side of the document. The text is arranged in several paragraphs and is not readable.]

REVELACION 19 . DE ADMINISTRACION GASTOS DE PERSONAL	31 DE DICIEMBRE	31 DE DICIEMBRE	VARIACION
	2.023	2.022	
Sueldos	314.923.301,00	623.301.470,00	-308.378.169,00
Auxilio de transporte	15.663.505,00	24.285.849,00	-8.622.344,00
Horas Extras	1.553.751,00	675.000,00	878.751,00
Cesantías	27.679.208,00	54.293.173,00	-26.613.965,00
Intereses sobre cesantías	4.497.051,00	6.473.222,00	-1.976.171,00
Prima de servicios	27.679.208,00	54.293.173,00	-26.613.965,00
Vacaciones	17.201.073,00	26.780.188,00	-9.579.115,00
Dotación y suministro a trabajadores	4.265.719,21	892.000,00	3.373.719,21
Exámenes Médicos	-	1.362.000,00	-1.362.000,00
Gastos deportivos y de recreación	-	-	0,00
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARL	4.640.300,00	10.522.700,00	-5.882.400,00
Aportes a entidades promotoras de Salud Eps	9.482.600,00	24.917.100,00	-15.434.500,00
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	39.063.393,00	70.158.364,00	-31.094.971,00
Aportes cajas de compensación familiar	11.833.700,00	24.792.800,00	-12.959.100,00
Aportes ICBF	3.346.800,00	8.808.200,00	-5.461.400,00
Aportes Sena	2.231.200,00	5.872.200,00	-3.641.000,00
Otros gastos de personal diversos	2.290.000,00	0,00	2.290.000,00
TOTAL GASTOS DE PERSONAL	486.350.809,21	937.427.439,00	-451.076.629,79
HONORARIOS			
Asesoría jurídica	68.966.568,00	84.921.950,00	-15.935.382,00
Asesoría financiera	37.973.030,00	42.282.030,00	-4.309.000,00
Asesoría técnica	2.500.000,00	0,00	2.500.000,00
Revisoría Fiscal	16.800.000,00	14.400.000,00	2.400.000,00
TOTAL HONORARIOS	126.239.598,00	141.603.980,00	-15.344.382,00
IMPUESTOS			
Otros (tasa supersalud)	-	1.000,00	-1.000,00
TOTAL IMPUESTOS	-	1.000,00	-1.000,00
ARRENDAMIENTOS			
Construcciones y edificaciones	444.600.499,15	392.264.467,00	52.336.032,15
Equipo de computación y comunicación	4.713.506,00	4.145.640,00	567.866,00
Equipo médico-científico	11.091.676,00	2.062.248,00	9.029.428,00
Iva Mayor Valor del Gasto en Arrendamientos	-	0,00	0,00
Otros - Alquiler tanque almacenamiento de agua	-	0,00	0,00
TOTAL ARRENDAMIENTOS	460.405.681,15	398.472.355,00	61.933.326,15
SEGUROS			
Cumplimiento	14.205.140,00	18.944.674,00	-4.739.534,00
Responsabilidad civil y extracontractual	-	-	0,00
Iva mayor valor seguros	-	-	0,00
TOTAL SEGUROS	14.205.140,00	18.944.674,00	-4.739.534,00
SERVICIOS			
Servicio de aseo y vigilancia	20.563.331,66	34.564.175,00	-14.000.843,34
Temporales	-	3.686.953,00	-3.686.953,00
Servicio de Administración de Bienes Inmuebles	54.451.161,81	38.514.334,00	15.936.827,81
Asistencia técnica	78.270.865,00	44.317.243,00	33.953.622,00
Procesamiento electrónico de datos	10.642.165,00	22.029.548,00	-11.387.383,00
Acueducto y alcantarillado	1.273.600,00	2.405.640,00	-1.132.040,00
Energía eléctrica	23.900.616,00	43.239.637,00	-19.339.021,00
Teléfono fijo - celular	6.040.265,00	9.486.713,00	-3.446.448,00
Correo, portes y telegramas	-	-	0,00
Transporte, flejes y acarrees	1.558.000,00	2.187.710,00	-629.710,00
Iva mayor Valor Servicios	-	-	0,00
TOTAL SERVICIOS	196.700.004,47	200.431.953,00	-3.731.948,53
GASTOS LEGALES			
Notariales	5.120,00	102.336,00	-97.216,00
Registro mercantil	-	225.600,00	-225.600,00
Trámites y licencias	5.252.456,00	2.292.601,00	2.959.855,00
Otros gastos legales	3.163.566,00	3.047.380,00	116.186,00
Iva mayor Valor Gastos Legales.	-	-	0,00
TOTAL GASTOS LEGALES	8.421.142,00	5.667.917,00	2.753.225,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES			
Construcciones y edificaciones	2.355.581,00	5.228.400,00	-2.872.819,00
Maquinaria y equipo	-	70.000,00	-70.000,00
Equipo de oficina	15.600,00	40.807,00	-25.207,00
Equipo de computación y comunicación	272.000,00	1.139.706,00	-867.706,00
Equipo médico-científico	3.308.020,00	13.372.673,00	-10.064.653,00
Otros mantenimientos y reparaciones	71.000,00	-	71.000,00
Iva Mayor Valor Gastos de Mantenimiento y Reparaciones.	-	-	0,00
TOTAL MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6.022.201,00	19.851.586,00	-13.829.385,00
GASTOS DE TRANSPORTE			
Alojamiento y manutención	4.841.899,00	952.587,00	3.889.312,00
Pasajes terrestres	2.948.040,00	80.000,00	2.868.040,00
TOTAL GASTOS DE TRANSPORTE	7.789.939,00	1.032.587,00	6.757.352,00
DETERIORO - PLANTA Y EQUIPO			
Maquinaria y equipo	-	1.791.429,00	-1.791.429,00
Equipo de computación y comunicación	-	2.836.854,00	-2.836.854,00
Equipo médico científico	10.240.000,00	13.802.769,00	-3.562.769,00
TOTAL DETERIORO PLANTA Y EQUIPO	10.240.000,00	18.431.052,00	-8.191.052,00

OTROS GASTOS			
Gastos de representación y relaciones públicas	-	1.986.597,00	-1.986.597,00
Elementos de aseo y cafetería	1.616.181,00	6.736.605,00	-5.120.424,00
Útiles, papelería y fotocopias	7.411.892,36	17.389.198,00	-9.977.305,64
Combustibles y lubricantes	115.000,00	-	115.000,00
Envases y empaques	-	-	0,00
Taxis y buses	146.952,00	163.000,00	-16.048,00
Estampillas	8.000,00	15.600,00	-7.600,00
Casino y restaurante	1.367.200,00	5.847.334,00	-4.480.134,00
Parqueaderos	9.600,00	551.400,00	-541.800,00
Iva Mayor Valor Diversos	-	-	0,00
Obsequios a terceros	600.000,00	1.986.597,00	-1.386.597,00
Gastos de Botiquín	-	-	0,00
Impuestos asumidos	461.694,00	923.679,00	-461.985,00
Multas sanciones y litigios	2.046.000,00	19.408.000,00	-17.362.000,00
Intereses Moratorios Dian	28.049.534,00	22.055.711,00	5.993.823,00
Soportes sin requisitos tributarios	2.596.899,00	804.978,00	1.791.921,00
Costos y gastos ejercicios anteriores	340.024,65	2.176.169,00	-1.836.144,35
TOTAL OTROS GASTOS	44.768.977,01	80.044.868,00	-35.275.890,99
DETERIORO DE CARTERA .			
Deterioro de Cartera	-	-	0,00
TOTAL DETERIORO DE CARTERA.			0,00
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	1.361.163.491,84	1.821.909.411,00	-460.745.919,16
REVELACION 20, INGRESOS NO OPERACIONALES FINANCIEROS			
Intereses	31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
TOTAL INGRESOS FINANCIEROS NO OPERACIONALES	-	-	0,00
REVELACION 21, OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES			
Incapacidades	31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
TOTAL OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	-	-	0,00
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES			-
REVELACION 22, GASTOS FINANCIEROS FINANCIEROS			
Gravamen al movimiento financiero	31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
Comisiones	6.394.019,04	13.391.947,00	-6.997.927,96
Iva	7.027.397,47	5.945.016,00	1.082.381,47
Intereses	1.816.334,00	-	1.816.334,00
Cuota de Manejo cuenta de ahorros ... 4713	90.109.493,00	81.198.519,00	8.910.974,00
Otros gastos financieros	20,52	1.130.603,00	-1.130.582,48
TOTAL GASTOS FINANCIEROS	105.347.264,03	101.666.085,00	3.681.179,03
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	105.347.264,03	101.666.085,00	3.681.179,03
REVELACION 23, GASTOS POR IMPUESTOS.			
Gastos por impuesto	31 DE DICIEMBRE 2.023	31 DE DICIEMBRE 2.022	VARIACION
Gasto por Impuesto - sobre la Utilidad Fiscal	-	24.500.000,00	-24.500.000,00
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	-	24.500.000,00	24.500.000,00
RESULTADO INTEGRAL TOTAL	- 365.614.982,37	43.183.933,00	322.431.049,37


 KATHERINE ALVAREZ ARGUELLES.
 Representante Legal .


 ALFREDO CHARRY ACOSTA.
 Contador TP 150529-T


 RAUL TRIANA CHAVEZ .
 Revisor Fiscal TP 41609-T