

**SERVICIOS AMBULATORIOS DE OFTALMOLOGIA  
NUEVA VISION S.A.S.  
BALANCE GENERAL**

Acumulado a DICIEMBRE 30 de 2021  
Cifras expresadas en pesos colombianos

<b>ACTIVO</b>	<b>2.021</b>
<hr/>	
<b>DISPONIBLE</b>	<b>123.580.254</b> <sup>1</sup>
CUENTAS CORRIENTES	41.957
CUENTAS DE AHORRO	123.538.297
<b>DEUDORES</b>	<b>25.739.430</b> <sup>2</sup>
CLIENTES	2.263.600
CUENTAS CORRIENTES COMERCIALES	17.800.000
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y	593.775
CUENTAS POR COBRAR A	4.932.055
PRESTAMOS A PARTICULARES	150.000
DEUDORES VARIOS	-
<b>INVENTARIOS</b>	<b>17.378.384</b> <sup>3</sup>
PRODUCTOS TERMINADOS	17.378.384
<b>PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>138.887.405</b> <sup>4</sup>
EQUIPO DE OFICINA	58.336.557
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	46.384.105
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	533.277.470
DEPRECIACIONES	-499.110.727
<b>INTANGIBLES</b>	<b>6.421.190</b> <sup>5</sup>
LICENCIAS	6.421.190
<hr/>	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>312.006.664</b>
<hr/>	



**JHON JAIRO MEDINA MARIN**  
Representante Legal



<b>PASIVO</b>	<b>2.021</b>
<hr/>	
<b>PROVEEDORES</b>	<b>44.930.948</b> <sup>6</sup>
NACIONALES	44.930.948
<b>CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>8.938.555</b> <sup>7</sup>
A PARTICULARES	-
RETENCION EN LA FUENTE	3.033.555
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	5.905.000
<b>DIFERIDOS</b>	<b>87.574.524</b> <sup>8</sup>
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	87.574.524
<b>OTROS PASIVOS</b>	<b>57.594.409</b> <sup>9</sup>
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	57.594.409
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>199.038.436</b>
<b>PATRIMONIO</b>	<b>2.021</b>
<hr/>	
<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>50.000.000</b> <sup>10</sup>
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	50.000.000
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>	<b>62.968.228</b>
UTILIDADES DEL EJERCICIO	9.851.240 <sup>11</sup>
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	53.116.988
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>112.968.228</b>
<hr/>	
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>312.006.664</b>



**ELIANA MARIA VASQUEZ O.**  
Contador  
Mat.78062-T

# SERVICIOS AMBULATORIOS DE OFTALMOLOGIA NUEVA VISIÓN S.A.S ESTADO DE RESULTADOS

Acumulado a DICIEMBRE 30 de 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos



<b>INGRESOS</b>	<b>2021 CONTABLE</b>
<b>OPERACIONALES</b>	<b>1.040.308.424,40</b> <sup>12</sup>
41 OPERACIONALES	1.040.308.424,40
4135 VENTAS AL POR MAYOR Y DETAL	0,00
413564 ARTICULOS OPTICOS Y DE PRECISION	0,00
4165 SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	1.040.308.424,40
416595 ACTIVIDADES CONEXAS	1.040.308.424,40
41659501 SERVICIOS OFTALMOLOGICOS	1.040.308.424,40
4165950101 SERVICIOS DE OPTOMETRIA Y OFTALMOLO	1.040.308.424,40
4175 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	0,00 <sup>13</sup>
417501 SUBSIDIOS Y DECTOS	0,00
417502 DEVOLUCIONES	0,00
417503 COSTO LABORATORIOS OPTICA	0,00
417504 Costo de laboratorio de kits	0,00
417505 Costo de Monturas	0,00
<b>COSTOS</b>	<b>69.678.700,00</b> <sup>14</sup>
<b>COSTOS DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS</b>	<b>69.678.700,00</b>
MEDICAMENTOS	815.141,00
INSUMOS	59.866.633,00
HONORARIOS MEDICOS EXTERNOS	3.962.600,00
DERECHOS DE SALA	3.780.000,00
Costo laboratorio optia	0,00
Costo laboratorio kits	0,00
Pérdia en inventario de óptica	0,00
Servicio de esterilización	1.254.326,00
<b>UTILIDAD MARGINAL</b>	<b>970.629.724,40</b>
<b>GASTOS</b>	<b>955.582.747,90</b> <sup>14</sup>
<b>OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN</b>	<b>865.607.133,90</b>
GASTOS DE PERSONAL	347.097.000,00
HONORARIOS	2.199.900,00
511570 IMPUESTOS	33.790.097,00
512010 ARRENDAMIENTOS	138.018.272,00
SEGUROS	767.500,00
SERVICIOS PÚBLICOS Y TELÉFONOS	44.063.124,00
GASTOS LEGALES	2.630.581,00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	85.536.585,00
DEPRECIACIONES	157.873.594,90
519521	53.630.480,00
519522 y 519521 GASTOS GENERALES	
<b>OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>89.975.614,00</b>
GASTOS DE MERCADEO	89.975.614,00

<b>UTILIDAD OPERATIVA</b>	15.046.976,50
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>59.349.190,87</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>59.349.190,87</b>
FINANCIEROS	164.027,97
RECUPERACIONES	14.843.213,90
INDEMNIZACIONES	0,00
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	949.152,00
DONACIONES DEL GOBIERNO	42.603.000,00
DIVERSOS	789.797,00
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>64.544.926,85</b>
COMISIONES	5.685.366,01
INTERESES	329.719,78
4XMIL	3.382.841,06
GASTOS NO DEDUCIBLES DE RENTA	0,00
MULTAS Y SANCIONES	0,00
COMPROMISO SOCIAL	50.000.000,00 <sup>1b</sup>
IMPUESTOS DE RENTA Y CONTRIBUCIONES	5.147.000,00
<b>UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>9.851.240,52</b>



**JHON JAIRO MEDINA MARIN**  
Representante Legal



**ELIANA MARIA VASQUEZ O.**  
Contador  
Mat.78062-T

# SERVICIOS AMBULATORIOS DE OFTALMOLOGIA NUEVA VISIÓN S.A.S

## NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



Acumulado a DICIEMBRE 30 de 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

### EMPRESA REPORTANTE

La empresa se constituye con el nombre de Servicios Ambulatorios de Oftalmología Nueva Visión S.A.S. el 22 de agosto de 2012 como persona jurídica de derecho privado registrada en cámara de comercio de Medellín, cuyo objeto social son las ventas de servicios oftalmológicos, comercialización de productos relacionados con oftalmología, inversiones en empresas, sociedades y negocios constituidos en Colombia o en el exterior, efectuar operaciones de comercio en el exterior orientando su comercialización y posicionamiento para la realización de su objeto.

### BASES EN LA PREPARACIÓN Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Para el reconocimiento de las ventas, costos y gastos, la empresa utilizó los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, amparados en el decreto 2649 de 1.993.

Estos principios requieren, entre otros, la revelación y clasificación adecuada de las diferentes partidas contables bajo la clasificación de los activos, pasivos corrientes y no corrientes.

### POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

#### 1. DISPONIBLE

Esta cuenta contiene los recursos de liquidez inmediata en caja, cuantas corrientes, de ahorro, disponibles para el desarrollo de la empresa.

#### 2. DEUDORES

En este rubro se lleva el valor de las ventas a crédito, las cuales tiene una rotación de 30 y 60 días.

#### 3. INVENTARIOS

Corresponde a los insumos de la empresa para realizar procedimientos quirúrgicos.

#### 4. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Son contabilizados al costo de adquisición. La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta al costo ajustado con porcentajes de acuerdo a la vida útil estimada para cada uno de los grupos clasificados.

#### 5. INTANGIBLES

Corresponde al licenciamiento de software.

#### 6. PROVEEDORES

En esta cuenta se contabilizan las obligaciones contraídas con todos los proveedores por suministro de insumos, prestación de servicios, arrendamientos, servicios públicos y todos los costos fijos y gastos generales de la empresa. Con un plazo de 30 días.

#### 7. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde al valor por pagar por concepto de cuentas por pagar a particulares, retenciones en la fuente, y retenciones y aportes de nómina.

#### 8. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

Son los ingresos que recibimos de los usuarios para realizarse los procedimientos quirúrgicos posteriormente.

#### 9. INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS

Son los ingresos que recibimos de los usuarios para cancelar los honorarios médicos de los cirujanos cuando los oftalmólogos realicen las cirugías.

#### **10. PATRIMONIO**

Es la diferencia entre el pasivo y el activo que representan el capital de los accionistas de la compañía.

#### **11. UTILIDADES DEL EJERCICIO**

Corresponde a las utilidades antes de impuestos.

#### **12. INGRESOS**

Corresponde a los ingresos que obtuvo la empresa durante el período.

#### **13. DEVOLUCIONES**

Este valor corresponde a devoluciones de pacientes que no son aptos para algún procedimiento y solicitan la devolución de lo pagado.

#### **14. COSTOS Y GASTOS**

Representan los flujos de salida de recursos como aplicación del objeto social de NUEVA VISIÓN.

#### **15. COMPROMISO SOCIAL**

Corresponde a valores dedicados a compromiso con la comunidad con asistencialismo. La empresa ha decidido dedicar el 15% de sus ventas para este rubro, el cual se donan a Fundaciones.



---

**JHON JAIRO MEDINA MARIN**

Representante Legal



---

**ELIANA MARIA VASQUEZ O.**

Contador

Mat.78062-T