

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

BALANCE GENERAL

Acumulado a DICIEMBRE 30 de 2023
Cifras expresadas en pesos colombianos



ACTIVO	2,023
<hr/>	
DISPONIBLE	12,927,933 ¹
CAJA	406,423
CUENTAS CORRIENTES	41,957
CUENTAS DE AHORRO	12,479,552
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y	8,665,352 ²
CLIENTES	2,085,600
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y	4,900,000
RETENCION EN LA FUENTE POR COBRAR	1,465,402
PRESTAMOS A PARTICULARES	214,350
INVENTARIOS	18,014,266 ³
PRODUCTOS TERMINADOS	18,014,266
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	68,342,535 ⁴
EQUIPO DE OFICINA	59,446,928
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	47,094,105
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	539,859,024
DEPRECIACION ACUMULADA	-578,057,522
INTANGIBLES	6,421,190 ⁵
LICENCIAS	6,421,190
<hr/>	
TOTAL ACTIVO	114,371,276

JHON JAIRO MEDINA MARIN
Representante Legal

PASIVO	2,023
<hr/>	
OBLIGACIONES FINANCIERAS	6,014,408 ⁶
BANCOS NACIONALES	6,014,408
PROVEEDORES	47,941,270 ⁷
NACIONALES	47,941,270
CUENTAS POR PAGAR	8,046,433 ⁸
RETEFUENTE	2,047,506
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	4,143,820
OBLIGACIONES LABORALES	1,855,107
DIFERIDOS	24,509,411 ⁹
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	24,509,411
TOTAL PASIVO	86,511,522
PATRIMONIO	2,023
<hr/>	
CAPITAL SOCIAL	50,000,000 ¹⁰
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	50,000,000
RESULTADOS DEL EJERCICIO	-22,140,246 ¹¹
UTILIDADES DEL EJERCICIO	-103,758,747
RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES	81,618,501
TOTAL PATRIMONIO	27,859,754
<hr/>	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	114,371,276

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 2023

Cifras expresadas en pesos colombianos



INGRESOS	2023 CONTABLE
OPERACIONALES	1,186,135,758.00 ¹²
41 OPERACIONALES	1,193,041,467.00
4165 VENTAS AL POR MAYOR Y DETAL	0.00
416564 ARTICULOS OPTICOS Y DE PRECISION	0.00
4165 SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	1,193,041,467.00
416595 ACTIVIDADES CONEXAS	1,193,041,467.00
41659501 SERVICIOS OFTALMOLOGICOS	1,193,041,467.00
4165950101 SERVICIOS DE OPTOMETRIA Y OFTALMOLO	1,193,041,467.00
4175 DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN VENTAS (DB)	-6,905,709.00 ¹³
417501 SUBSIDIOS Y DECTOS	-230,000.00
417502 DEVOLUCIONES	-6,050,709.00
417503 COSTO LABORATORIOS OPTICA	-625,000.00
417504 Costo de laboratorio de kits	0.00
417505 Costo de Monturas	0.00
COSTOS	248,832,723.97 ¹⁴
COSTOS DE VENTAS Y PRESTACIÓN DE SERVICIOS	248,832,723.97
MEDICAMENTOS	0.00
INSUMOS	229,632,160.97
HONORARIOS MEDICOS EXTERNOS	1,830,000.00
DERECHOS DE SALA	15,387,009.00
Costo laboratorio optia	40,000.00
Costo laboratorio kits	0.00
Pérdia en inventario de óptica	0.00
Servicio de esterilización	1,943,554.00
UTILIDAD MARGINAL	937,303,034.03
GASTOS	997,905,005.00 ¹⁴
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	929,117,884.00
GASTOS DE PERSONAL	506,677,535.00
DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	3,662,535.00
HONORARIOS	7,000,000.00
511570 IMPUESTOS	36,564,999.00
512310 ARRENDAMIENTOS	118,540,693.00
SEGUROS	0.00
SERVICIOS PÚBLICOS Y TELÉFONOS	85,594,430.00
GASTOS LEGALES	1,755,200.00
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	99,838,455.00
DEPRECIACIONES	0.00
GASTOS GENERALES	69,484,037.00

OPERACIONALES DE VENTAS	68,787,121.00
GASTOS DE MERCADEO	68,787,121.00
UTILIDAD OPERATIVA	-60,601,970.97
INGRESOS NO OPERACIONALES	13,328,709.24
INGRESOS NO OPERACIONALES	13,328,709.24
FINANCIEROS	198,844.64
RECUPERACIONES	10,291,237.00
INDEMNIZACIONES	0.00
INGRESOS DE EJERCICIOS ANTERIORES	0.00
DONACIONES DEL GOBIERNO	0.00
DIVERSOS	2,835,600.00
GASTOS NO OPERACIONALES	56,485,485.56
COMISIONES	6,446,950.00
INTERESES	971,285.60
4XMIL	3,731,435.16
GASTOS NO DEDUCIBLES DE RENTA	8,503,050.80
MULTAS Y SANCIONES	7,632,000.00
COMPROMISO SOCIAL	21,045,764.00 ^{1b}
IMPUESTOS DE RENTA Y CONTRIBUCIONES	8,155,000.00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	-103,758,747.29



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 2023

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. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Corresponde a obligaciones con tarjetas de crédito

7. 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.

8. 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.

9. INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO

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

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 pudo donar el 1.7% 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