

SU CONSULTORIO S.A.S.

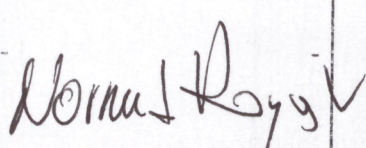
NIT. 900.852.297-0

Estado de Situación Financiera

Por los años terminados al 31 de diciembre
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

	NOTA	2023	2022
ACTIVOS			
ACTIVOS CORRIENTES			
Efectivo y equivalenteS AL efectivo	(3)	42,171	56,229
Cuentas comerciales por cobrar	(4)	46,955	40,963
Gastos Pagados por Anticipado		6,376	-
Total Activos Corrientes		\$ 95,502	\$ 97,192
ACTIVOS no CORRIENTES			
Aportes COMEDAL		273	123
Propiedad, Planta y Equipo	(5)	142,079	141,147
Total Activos No Corrientes		\$ 142,352	\$ 141,270
TOTAL ACTIVOS		\$ 237,854	\$ 238,462
PASIVOS			
PASIVOS CORRIENTES			
Cuentas comerciales por pagar	(6)	15,431	32,081
Impuesto corriente por pagar	(7)	4,783	2,825
Beneficios a empleados	(8)	11,731	10,069
Total Pasivos Corrientes		\$ 31,945	\$ 44,975
TOTAL PASIVOS		\$ 31,945	\$ 44,975
PATRIMONIO			
Capital Social		247,637	247,637
Revalorización Propiedad, Planta y Equipo		51,588	51,588
Ganancia (pérdida) Ejercicios Anteriores		\$ -102,913	\$ -110,985
Ganancia (pérdida) del periodo		\$ 9,597	\$ 5,247
Total patrimonio		\$ 205,909	\$ 193,487
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 237,854	\$ 238,462

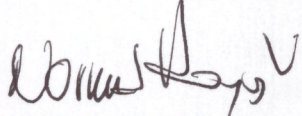

MAURICIO JARAMILLO MONTOYA
REPRESENTANTE LEGAL


NORMA LUZ HOYOS VARGAS
CONTADORA
T.P. 37025-T

SU CONSULTORIO S.A.S.
 NIT. 900.852.297-0
Estado de Resultados
 por los años terminados al 31 de diciembre
 (CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS COLOMBIANOS)

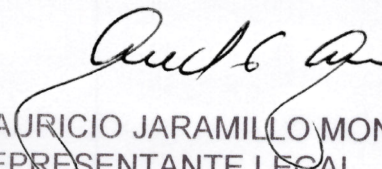
	Notas	2023	2022
Ingresos de actividades ordinarias		295,723	236,501
TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	(9)	295,723	236,501
COSTO DEL SERVICIO DE SALUD	(10)	138,049	31,541
UTILIDAD BRUTA		157,674	204,960
GASTOS DE ADMINISTRACION	(11)		
Gastos de Personal		64,592	114,725
Honorarios		21,588	19,943
Impuestos		1,463	1,493
Aseo y Vigilancia		1,238	973
Seguros		13,109	4,026
Servicios Públicos		14,292	9,512
Publicidad y propaganda		9,110	13,135
Depreciación		4,068	4,068
Mensajería		23	-
Administración		18,744	17,347
Legales		1,921	2,208
Mantenimiento y Reparación		418	1,742
Elementos de Aseo y Cafetería		1,180	1,758
Útiles, Papelería y Fotocopias		499	971
Parqueadero		37	4
Casinos y Restaurantes		-	1,291
Activos Menores		113	3,371
Diversos		13,130	1,853
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACION	(10)	165,525	198,420
GANANCIA O PERDIDA OPERACIONAL	-	7,851	6,540
Otros ingresos no operacionales	(12)	30,465	8,261
Otros gastos no operacionales	(13)	8,320	6,729
GANANCIA / PERDIDA ANTES DE IMPUESTO		14,294	8,072
Impuesto sobre la renta		4,697	2,825
GANANCIA/ PERDIDA NETA		9,597	5,247

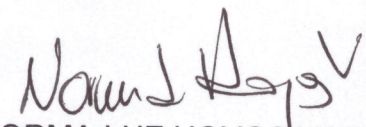

 MAURICIO JARAMILLO MONTOYA
 REPRESENTANTE LEGAL


 NORMA LUZ HOYOS VARGAS
 CONTADORA
 T.P. 37025-T

SU CONSULTORIO S.A.S.
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
 por los años terminado al 31 de Diciembre:

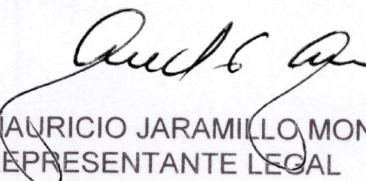
Concepto	CAPITAL SOCIAL	REVALORIZACION DEL PATRIMONIO	GANANCIA (PÉRDIDA) EJ. ANTERIORES	GANANCIA (PÉRDIDA) DEL PERIODO	TOTAL PATRIMONIO
Saldo a diciembre 31 del 2022	247,637	51,588	-110,985	5,247	193,487
Traslado de Utilidades			8,072	-5,247	
Ganancia o pérdida del periodo				9,597	
Saldo a diciembre 31 del 2023	247,637	51,588	-102,913	9,597	205,909

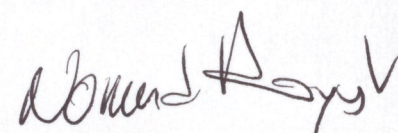

 MAURICIO JARAMILLO MONTOYA
 REPRESENTANTE LEGAL


 NORMA LUZ HOYOS VARGAS
 CONTADORA
 MAT: 37025-T

SU CONSULTORIO S.A.S.
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
(CIFRAS EXPRESADAS EN MILES DE PESOS)

	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2023	Del 01 de enero al 31 de diciembre de 2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Efectivo recibido:		
Recibido de clientes en la prestación de servicios de salud	318,953	245,088
Efectivo pagado:		
Pagado a proveedores		
Pagado por beneficios a empleados	-141,548	-114,725
Otros pagos clasificados como de operación	-185,303	-157,623
EFFECTIVO GENERADO POR OPERACIONES		
Recibido por saldos a favor en impuestos		-
Pagado por impuestos	-6,160	-2,841
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-14,058	-30,101
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
Pagado en la adquisición de propiedad, planta y equipo	-	-
Pagado en la adquisición de activos financieros de largo plazo	-	-
Recibido en la venta de propiedad, planta y equipo	-	-
Recibido en la venta de activos financieros de largo plazo	-	-
Recibido por intereses	-	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-	-
ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN		
Recibido por préstamos de entidades financieras	-	-
Recibido por otros préstamos	-	-
Pagado por préstamos a entidades financieras	-	-
Pagado por otros préstamos	-	-
Pagado por arrendamientos financieros (leasing)	-	-
FLUJO DE EFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACIÓN	0	78,094
AUMENTO O DISMINUCIÓN DEL EFECTIVO O EQUIVALENTES DE EFECTIVO	-14,058	47,993
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	56,229	8,236
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO AL FINAL DEL PERIODO	42,171	56,229


MAURICIO JARAMILLO MONTOYA
REPRESENTANTE LEGAL


NORMA LUZ HOYOS VARGAS
CONTADORA
MAT: 37025-T

SU CONSULTORIO S.A.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 de diciembre de 2023-2022
(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

NOTA 1 – ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Su Consultorio S.A.S. es una Sociedad Comercial Por Acciones Simplificada fue constituida por documentos Privado, otorgado por el Único Accionista, en mayo 04 de 2015, registrado en la Cámara de Comercio de Medellín en mayo 25 de 2015, en el libro 9, bajo el número 9848.

OBJETO SOCIAL: La sociedad tendrá como objeto principal las siguientes actividades:

Dar en arriendo un inmueble (Código CIU: 6820), realizar actividades médicas sin internación (Código CIU: 8621).

Así mismo, podrá realizar cualquier otra actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero.

NOTA 2 – BASES DE PREPARACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los estados financieros de la sociedad SU CONSULTORIO han sido preparados de acuerdo con lo establecido por las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) para las PYMES emitidas por el International Accounting Standards Board (IASB) en el año 2009, puestas en vigencia para Colombia a través del Decreto 3022 de 2013.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, el valor neto de realización y el valor razonable de acuerdo a la naturaleza de la partida como se explica en las políticas contables descritas posteriormente.

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros la sociedad observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos por disposiciones legales. A continuación, se describen las principales políticas y prácticas contables que la compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior.

SU CONSULTORIO prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación y ha determinado presentar, el estado de situación financiera clasificando los activos y pasivos en corrientes y no corrientes.

El resultado integral del periodo, es presentado en una sección donde se detalla el resultado del periodo con un desglose de los gastos basados en su función.

Para el estado de flujos de efectivo se definió la siguiente estructura:

- Actividades de operación: actividades que constituyen la principal fuente de ingresos y egresos ordinarios de la SOCIEDAD DE ECOGRAFIA CLÍNICA DEL PRADO , así como las actividades que no puedan ser calificadas como de inversión o financiación. Los movimientos de las actividades de operación son determinados por el método directo.
- Actividades de inversión: actividades de adquisición, enajenación o disposición por otros medios de activos no corrientes y otras inversiones no incluidas en el efectivo y sus equivalentes.
- Actividades de financiación: actividades que producen cambios en el tamaño y composición del patrimonio neto y de los pasivos de carácter financiero.

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y equivalentes al efectivo comprende las partidas disponibles en efectivo, bancos y depósitos a término con un vencimiento original de tres meses o menos, así como otras inversiones con este mismo plazo, de alta liquidez, fácilmente convertibles en efectivo y que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

2. MONEDA DE PRESENTACIÓN Y MONEDA FUNCIONAL

El peso colombiano fue determinado como moneda funcional y moneda presentación de SU CONSULTORIO S.A.S. Las cifras presentadas en los estados financieros están en miles de pesos colombianos.

3. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

SU CONSULTORIO S.A.S. registra inicialmente los elementos de propiedad, planta y equipo al costo de adquisición. Que incluye todas las erogaciones directamente atribuibles a la compra del elemento de propiedad planta y equipo, hasta que se encuentra en condiciones de funcionamiento.

La medición posterior de la propiedad, planta y equipo se realiza al costo menos la depreciación y pérdidas por deterioro acumuladas. Las pérdidas por deterioro de valor se registran como gasto en los resultados del periodo.

Las pérdidas operacionales antes del nivel de operación planeado y el entrenamiento del personal no forman parte del costo, por lo cual, se imputan a los resultados en el ejercicio en que se incurren.

4. BENEFICIOS A EMPLEADOS

Los beneficios de corto plazo son registrados en el estado de resultados del periodo en el que son incurridos y presentados en el estado de la situación financiera como un pasivo si al final del periodo sobre el que se informa se adeudan al empleado beneficiado.

5. RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

SU CONSULTORIO S.A.S. obtiene ingresos de actividades ordinarias propias del desarrollo del objeto social.

6. RECONOCIMIENTO DE GASTOS

SU CONSULTORIO reconoce como gastos las erogaciones propias generadas en el período.

7. IMPUESTO A LAS GANANCIAS

El gasto impuesto a la renta del periodo comprende el impuesto a la renta corriente y el diferido.

El cargo por impuesto a la renta corriente es calculado según la declaración de renta anual para las Entidades sin Ánimo de Lucro ESAL, sobre la base de las leyes y las tarifas promulgadas a la fecha del estado de la situación financiera.

El impuesto a la renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo. Los pasivos por impuesto diferido son los importes a pagar en el futuro por concepto de impuesto sobre la renta relacionados con las diferencias temporarias imponibles, mientras que los activos por impuesto diferido son los importes a recuperar debido a la existencia de diferencias temporarias deducibles, perdidas y créditos fiscales. A estos efectos se entiende por diferencia temporaria la diferencia existente entre el valor contable de los activos y pasivos y su base fiscal.

NOTA 3 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Este saldo representa los dineros que la sociedad tiene disponible a diciembre 31, con los cuales cuenta de forma inmediata para cubrir sus operaciones generales o específicas, se conforma por las siguientes cuentas:

	2023	2022
Caja Menor	200	200
Bancos	41,971	56,029
TOTAL	42,171	56,229

NOTA 4 – CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Esta cuenta refleja el monto de dinero adeudado a SU CONSULTORIO por los clientes nacionales a diciembre 31. En el concepto Anticipos y contribuciones se registran los valores por cobrar a entidades estatales.

	2023	2022
C x C Clientes	40,405	35,532
Anticipos y Contribuciones	4,697	5,036
Empleados	1,853	395
TOTAL	46,955	40,963

NOTA 5 – PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo al 31 de diciembre comprenden:

	2023	2022
Construcciones y Edificaciones	133,244	133,244
Equipo de Oficina	30,146	16,503
Maquinaria y Equipo Médico Científico	6,510	6,510
Flota y Equipo de Transporte	-	8,643
Equipo de Cómputo y Comunicación	2,610	2,610
Depreciación	-30,431	-22,629
TOTAL	142,079	144,881

En la cuenta de Construcciones y Edificaciones se encuentra registrado el Consultorio ubicado en la Carrera 50ª 64-65 Cs. 410 barrio Prado Centro de la ciudad de Medellín.

En julio de 2023 se adquiere mueble por valor de \$5,000 requerido para el desarrollo de las actividades propias del objeto social.

NOTA 6 - CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR:

Comprende las obligaciones contraídas por la empresa a favor de terceros por conceptos diferentes a obligaciones laborales, tales como:

	2023	2022
Costos y Gastos por Pagar	13,340	30,002
Aportes Seguridad Social	2,091	1,627
Retención en la Fuente	-	452
TOTAL	15,431	32,081

NOTA - 7 IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR

En la cuenta de impuestos por pagar se encuentran las obligaciones de la sociedad con la DIAN, así:

	2023	2022
Impuesto de Renta	4,783	2,825
TOTAL	4,783	2,825

En el año 2023 Su Consultorio S.A.S. cambia de régimen de tributación pasando del ordinario al régimen simple de tributación – RST luego del análisis financiero realizado; durante este año se cumplieron oportunamente con los anticipos exigidos en el RST.

NOTA – 8 BENEFICIOS A EMPLEADOS

Corresponde a las obligaciones de la sociedad para con los trabajadores, como se discrimina a continuación:

	2023	2022
Cesantías consolidadas	8,494	6,637
Vacaciones	2,288	2,636
Intereses sobre cesantías	949	796
TOTAL	11,731	10,069

NOTA – 9 INGRESO DE ACTIVIDADES ORDINARIA

Los ingresos por actividades ordinarias de Su Consultorio al 31 de diciembre eran:

	2023	2022
Arrendamientos	35,289	14,985
Consultas Médicas	221,368	219,842
Terapias Alternativas	-	211
Exámenes de Ingreso	6,631	225
Ayudas Diagnósticas	31,475	705
Procedimientos	960	-
TOTAL	295,723	235,968

NOTA – 10 COSTO DE PRESTACION DEL SERVICIO

El costo de prestación del servicio para el año 2023 lo comprende: \$76,956 de gastos de personal, \$5,174 por suministros, \$24,912 de honorarios, \$20,946 corresponden a exámenes de laboratorio, \$8,990 de ayudas diagnósticas y \$1,071 de mantenimiento y reparación.

NOTA - 11 GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION Y VENTAS

Los gastos operativos en que incurrió SU CONSULTORIO para el desarrollo de su actividad durante el año están conformados como se detalla a continuación:

	2023	2022
Gastos de Personal	64,592	114,725
Honorarios	21,588	19,943
Impuestos	1,463	1,493
Aseo y Vigilancia	1,238	973
Seguros	13,109	4,026
Servicios Públicos	14,292	9,512
Publicidad y propaganda	9,110	13,135
Depreciación	4,068	4,068
Mensajería	23	-
Administración	18,744	17,347
Legales	1,921	2,208
Mantenimiento y Reparación	418	1,742
Elementos de Aseo y Cafetería	1,180	1,758
Útiles, Papelería y Fotocopias	499	971
Parqueadero	37	4
Casinos y Restaurantes	-	1,291
Activos Menores	113	3,371
Diversos	13,130	1,853
TOTAL	165,525	198,420

En 2023 disminuye el gasto de personal debido a la reclasificación del valor de la nómina más las prestaciones sociales de los empleados pertenecientes al costo.

En el ítem de diversos se encuentra: \$7,480 por la renovación anual de la página WEB, \$2,886 software de citas y \$1,617: software servicio en la nube, principalmente.

NOTA – 12 OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de otros ingresos no operacionales al 31 de diciembre corresponde a:


	2023	2022
Intereses	52	35
Aprovechamientos	-	72
Historia clínica	4,557	3,989
Reintegro de Costos y Gastos	4,719	1,008
Incapacidades	19,622	-
Otros	1,515	3,157
TOTAL	30,465	8,261

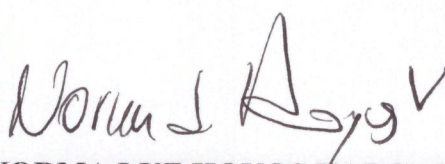
Se reconoce la suma de \$19.622 en 2023 por concepto de licencia de maternidad y enfermedad general.

NOTA – 13 OTROS EGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo de otros egresos no operacionales al 31 de diciembre corresponde a:

	2023	2022
Gastos Bancarios, 4*mil, Comisiones, gastos bancarios	4,169	2,511
Impuestos asumidos	85	-
Intereses	53	29
Costos y Gastos Ejercicios Anteriores	2,806	2,690
Gastos no Deducibles	1,207	1,499
TOTAL	8,320	6,729


MAURICIO JARAMILO MONTOYA
 Representante Legal


NORMA LUZ HOYOS VARGAS
 Contadora T.P. 37025-T