

CLINICA SILUET LASER SAS

NIT. 901.138.743-6

Estado de situación financiera con corte a 31 de diciembre

Descripcion	Año 2023
Activo	461.137.305,21
Activo corriente	60.406.099,00
Efectivo y equivalentes de efectivo	22.195.599,00
Caja	1.836.814,00
Caja general	1.836.814,00
Caja general	1.836.814,00
Bancos	20.358.785,00
Moneda nacional	20.358.785,00
BBVA CTA CTE 2278	20.358.785,00
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	2.709.854,00
Anticipo de impuestos y contribuciones o	2.709.854,00
Anticipo Retención en la fuente	430.854,00
Anticipo retencion en la fuente 1.5%	430.854,00
Saldo a favor de IVA	1.728.000,00
Saldo a favor de IVA	1.728.000,00
Autoretenciones	551.000,00
Autorretenciones en ventas	551.000,00
Inventarios	35.500.646,00
Mercancías no fabricadas por la empresa	35.500.646,00
Mercancías no fabricadas	35.500.646,00
Insumos medicos	35.500.646,00
Activo no corriente	400.731.206,21
Propiedad planta y equipo	400.731.206,21
Construcciones y edificaciones	106.456.158,41
Edificios	106.456.158,41
Oficinas	106.456.158,41
Maquinaria y equipo	180.393.480,00
Maquinaria y equipo	180.393.480,00
Iblaze tentrek lasers	109.243.697,00
Iblaze tentrek lasers Iva 19%	20.756.303,00
CONSTRUCCION ESPACIO DE FLOTACION	50.393.480,00
Equipo de oficina	115.600.000,00
Muebles y enseres	115.600.000,00
Muebles y enseres	115.600.000,00
Equipo de computación y comunicación	231.567,80
Equipos de procesamiento de datos	231.567,80
Equipos de procesamiento de datos	231.567,80
Depreciación acumulada	1.950.000,00
Maquinaria y equipo	1.950.000,00
Maquinaria y equipo	1.950.000,00

CLINICA SILUET LASER SAS

NIT. 901.138.743-6

Estado de situación financiera con corte a 31 de diciembre

Descripcion	Año 2023
Licencias	952.003,00
Derecho de uso	952.003,00
Derecho de uso	952.003,00
Amortización	952.003,00
Amortización	952.003,00
Amortización derechos de uso	952.003,00
Pasivo	575.168.181,21
Pasivo corriente	575.168.181,21
Proveedores	3.063.345,14
Proveedores nacionales	3.063.345,14
Proveedores nacionales	3.063.345,14
Proveedores nacionales	3.063.345,14
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	569.581.479,07
Costos y gastos por pagar	37.844.099,54
Honorarios	964.206,00
Honorarios	964.206,00
Otros	36.879.893,54
Otros	36.879.893,54
A accionistas	531.105.911,53
A accionistas	531.105.911,53
A accionistas	531.105.911,53
Retenciones en la fuente	312.000,00
Retefuente por pagar	312.000,00
Retefuente por pagar	312.000,00
Impuesto de industria y comercio retenido	36.000,00
Impuesto de industria y comercio por pagar	36.000,00
Impuesto de industria y comercio por pagar	36.000,00
Aportes a empresas promotoras de salud eps	97.868,00
Aportes a entidades promotoras de salud eps	46.400,00
Aportes a entidades promotoras de salud eps	46.400,00
Aporte a administradoras de riesgos profesionales	5.068,00
Aporte a administradoras de riesgos profesionales, ARL	5.068,00
Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	46.400,00
Aportes al icbf Sena y cajas de compensación	46.400,00
Acreedores varios	185.600,00
Fondos de cesantías y/o pensiones	185.600,00
Fondos de cesantías y/o pensiones	185.600,00
Pasivos por impuestos	407.000,00
Industria y comercio	407.000,00
Industria y comercio	407.000,00

CLINICA SILUET LASER SAS

NIT. 901.138.743-6

Estado de situación financiera con corte a 31 de diciembre

Descripcion	Año 2023
Beneficios a empleados	2.116.357,00
Salarios por pagar	639.689,00
Salarios por pagar	639.689,00
Salarios por pagar	639.689,00
Pasivo estimado para obligaciones laborales	1.476.668,00
Pasivo estimado para obligaciones laborales	1.476.668,00
Cesantías	1.233.533,00
Cesantías	1.233.533,00
Intereses sobre cesantías	142.996,00
Intereses sobre cesantías	142.996,00
Vacaciones	100.139,00
Vacaciones	100.139,00
Patrimonio	114.030.876,00
Capital social	10.000.000,00
Capital suscrito y pagado	10.000.000,00
Capital suscrito y pagado	10.000.000,00
Capital autorizado	10.000.000,00
Resultado del ejercicio	126.236.224,03
Perdida del ejercicio	126.236.224,03
Perdida del ejercicio	126.236.224,03
Resultados de ejercicios anteriores	2.205.348,03
Resultados de ejercicios anteriores	2.205.348,03
Resultados de ejercicios anteriores	2.205.348,03
Utilidades o excedentes acumulados	2.205.348,03
ACTIVO CORRIENTE:	60.406.099,00
ACTIVO NO CORRIENTE	400.731.206,21
TOTAL ACTIVO :	461.137.305,21
PASIVO CORRIENTE:	575.168.181,21
PASIVO NO CORRIENTE	0,00
TOTAL PATRIMONIO :	-114.030.876,00
PASIVO + PATRIMONIO :	461.137.305,21
RESULTADOS DEL EJERCICIO:	126.236.224,03

CLINICA SILUET LASER SAS

NIT. 901.138.743-6

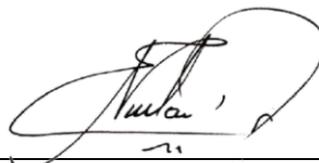
Estado de situación financiera con corte a 31 de diciembre

Descripcion

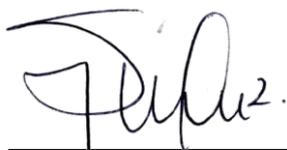
Año 2023



Nilfran Javier Nottola Filomena
Representante Legal



Néstor Elberto Hurtado Caballero
Revisor Fiscal
T.P. 42800-T



Sandra Giovanna Parra Rico
Contadora
T.P. 103924-T

CLINICA SILUET LASER SAS

NIT. 901.138.743-6

Estado de resultados integral

Descripcion	01/01 al 31/12/2023
Ingresos	47.071.660,46
Ingresos de actividades ordinarias	46.891.000,00
Servicios Medicos	26.680.000,00
Dermatologia	15.900.000,00
Consulta Dermatologica	3.510.000,00
Tratamiento sin laser	7.470.000,00
Tratamiento con laser	4.920.000,00
Ginecologia	10.780.000,00
Consulta Ginecologica	10.780.000,00
Servicios	20.211.000,00
Servicios	20.211.000,00
Servicios	20.211.000,00
Otros ingresos de actividades ordinarias	180.660,46
Financieros	141.189,00
Descuentos comerciales condicionados	141.189,00
Descuentos comerciales condicionados	141.189,00
Diversos	39.471,46
Ajuste al peso	39.471,46
Ajuste al peso	39.471,46
Gasto	155.787.596,24
Administrativos	141.559.443,90
Gastos de personal	26.777.513,00
Sueldos	13.069.333,00
Sueldos	13.069.333,00
Auxilio de transporte	1.584.161,00
Auxilio de transporte	1.584.161,00
Cesantías	1.233.533,00
Cesantías	1.233.533,00
Intereses sobre cesantías	142.996,00
Intereses sobre cesantías	142.996,00
Prima de servicios	1.282.586,00
Prima de servicios	1.282.586,00
Vacaciones	574.965,00
Vacaciones	574.965,00
Bonificaciones	6.612.271,00
Bonificaciones	6.612.271,00
Aportes a administradora de riesgos laborales	71.198,00
Aportes a administradora de riesgos laborales	71.198,00
Aporte a fondos de pensión y/o cesantías	1.654.870,00
Aporte a fondos de pensión y/o cesantías	1.654.870,00
Aportes cajas de compensación familiar	551.600,00

CLINICA SILUET LASER SAS

NIT. 901.138.743-6

Estado de resultados integral

Descripcion	01/01 al 31/12/2023
Aportes cajas de compensación familiar	551.600,00
Honorarios	22.804.560,00
Honorarios Contables	9.513.560,00
Honorarios Contables	9.513.560,00
Asesoría jurídica	13.291.000,00
Honorarios - Asesoría jurídica	13.291.000,00
Impuestos	12.813.576,10
Iva Descontable	12.134.793,10
Iva Descontable de Compras	8.906.041,32
Iva Descontable de Servicios	3.228.751,78
Gravamen al movimiento financiero	678.783,00
Fogafin 4*1000	678.783,00
Arrendamientos	42.143.430,00
Construcciones y edificaciones	42.143.430,00
Arrendamientos - Construcciones y edificaciones	42.143.430,00
Contribuciones y afiliaciones	3.286.800,00
Afiliaciones y sostenimiento	3.286.800,00
Afiliaciones y sostenimiento	3.286.800,00
Seguros	32.168,00
Terremoto	32.168,00
Seguros - Terremoto	32.168,00
Servicios	27.369.141,04
Aseo y vigilancia	1.749.046,99
Servicios - Aseo y vigilancia	1.749.046,99
Procesamiento electrónico de datos	3.135.780,00
Servicios - Procesamiento electrónico de datos	3.135.780,00
Acueducto y alcantarillado	299.430,00
Servicios públicos - Acueducto y alcantarillado	299.430,00
Energía eléctrica	1.509.380,00
Servicios públicos - Energía eléctrica	1.509.380,00
Teléfono	476.426,05
Servicios públicos - Teléfono	419.319,14
Servicios públicos - Celular	57.106,91
Transporte fletes y acarreos	119.300,00
Transporte fletes y acarreos	119.300,00
Servicios de Marketing	18.616.778,00
Servicios de Marketing	14.969.500,00
Redes Sociales	3.647.278,00
Otros	1.463.000,00
Otros	1.463.000,00
Gastos legales	3.250.528,00
Registro mercantil	2.294.200,00
Registro mercantil	2.294.200,00
Tramites y licencias	956.328,00

CLINICA SILUET LASER SAS

NIT. 901.138.743-6

Estado de resultados integral

Descripcion	01/01 al 31/12/2023
Tramites y licencias	956.328,00
Mantenimiento y reparaciones	520.109,73
Construcciones y edificaciones	520.109,73
Mantenimientos - Construcciones y edificaciones	520.109,73
Adecuación e instalación	307.563,03
Reparaciones locativas	307.563,03
Reparaciones locativas	307.563,03
Amortizaciones	475.999,00
Intangibles	475.999,00
Intangibles	475.999,00
Diversos	1.778.056,00
Elementos de aseo y cafetería	1.768.056,00
Elementos de aseo y cafetería	1.768.056,00
Taxis y buses	10.000,00
Taxis y buses	10.000,00
Ventas	6.670.200,00
Honorarios	6.670.200,00
Asesoría técnica	6.670.200,00
Otros gastos	7.557.952,34
Financieros	2.638.631,34
Comisiones	2.300.200,20
Comisiones	2.300.200,20
Intereses	338.431,14
Intereses corrientes	323.431,14
Intereses de mora	15.000,00
Gastos extraordinarios	2.718.728,99
Impuestos asumidos	1.503.397,97
Impuestos asumidos Rete Fte	1.297.462,57
Impuestos asumidos Rete Ica	205.935,40
Costos y gastos no deducibles	1.215.331,02
Costos y gastos no deducibles	55.331,02
Costos y gastos no deducibles sin soporte	1.160.000,00
Gastos diversos	2.200.592,01
Multas sanciones y litigios	848.000,00
Multas sanciones y litigios	848.000,00
Ajuste al peso	72,03
Ajuste al peso	72,03
Otros	1.352.664,04
Servicio Telefonica no deducible	1.352.664,04
Costos de venta	17.520.288,25
Costo de ventas y de prestación de servicios	17.520.288,25
Servicios	17.520.288,25

CLINICA SILUET LASER SAS

NIT. 901.138.743-6

Estado de resultados integral

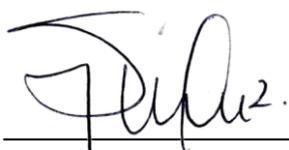
Descripcion	01/01 al 31/12/2023
Servicios	17.520.288,25
Creación página Web no gravado	870.168,00
Costo de Venta	17.002.497,19
Devolucion de Compras Costo venta	352.376,94
Utilidad(+)/Pérdida del ejercicio(-)	126.236.224,03
Ingresos Operacionales	46.891.000,00
Otros Ingresos	180.660,46
Gastos Operacionales	148.229.643,90
Otros Gastos	7.557.952,34
Gastos por impuestos	0,00
Costo de Ventas	17.520.288,25
Resultado Operacional	-118.858.932,15
Resultados del Ejercicio	-126.236.224,03



Nilfran Javier Nottola Filomena
Representante Legal



Néstor Elberto Hurtado Caballero
Revisor Fiscal
T.P. 42800-T



Sandra Giovanna Parra Rico
Contadora
T.P. 103924-T

CLINICA SILUET LASER SAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2023

(En pesos colombianos)

NOTA 1 - ENTIDAD REPORTANTE Y OPERACIONES

Entidad reportante

CLINICA SILUET LASER SAS, fue constituida mediante Documento Privado el 20 de Noviembre de 2017 e inscrita el 12 de diciembre de 2017 en la cámara de comercio de Bogotá, su domicilio principal se encuentra en la ciudad de Bogotá y el Término de duración es indefinido

Tiene por objeto social la prestación de servicios de salud (IPS) y podrá realizar en Colombia y en el exterior cualquier actividad civil o comercial lícita, consultoría profesional ginecológica, cirugía plástica y cirugía estética.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Bases de presentación

Para la preparación de sus estados financieros la Compañía por disposición legal deben estar elaborados de acuerdo con la Norma Internacional de Información Financiera para pequeñas y medianas entidades (NIIF para Pymes) emitidas por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables que la Compañía ha adoptado en concordancia con lo anterior:

Cambios en normatividad

En este proceso se parte de la premisa que CLINICA SILUET LASER S.A.S. está adoptando por primera vez la NIIF para las PYMES, que su marco contable anterior estuvo basado en principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA- Decretos 2649/2650 de 1993) así como el marco con base del impuesto de renta y complementarios expedido por la DIAN y otras normativas expedidas por Entidades de Supervisión y Control. (Ej. Superintendencias).

La norma NIIF para Pymes – Sección 35. Transición a la NIIF para Pymes- indica que solo se puede adoptar por primera vez la NIIF para las PYMES en una única ocasión. Si la Compañía utiliza NIIF para Pymes y deja de usarla durante uno o más periodos sobre los que se informa y se le requiere o elige adoptarla nuevamente con posterioridad, las exenciones especiales, simplificaciones y otros requerimientos de esta sección no serán aplicables a la nueva adopción. Una entidad que adopte por primera vez la NIIF para las PYMES aplicará esta sección en sus primeros estados financieros preparados conforme a esta NIIF.

Bases de medición

Los estados financieros surgen de los registros de contabilidad de la Compañía y han sido preparados sobre la base del costo histórico modificado por el valor razonable de los activos propiedad planta y equipo.

Unidad Monetaria

La moneda funcional y de presentación utilizada por la Compañía es el peso colombiano.

Periodo Contable

La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

Estado de flujo de efectivo

El estado de flujo de efectivo fue preparado usando el método indirecto, el cual incluye la reconciliación de la utilidad neta del periodo con el efectivo neto provisto por las actividades operacionales; para luego proceder a depurarla hasta llegar al saldo de efectivo que hay en los libros de contabilidad.

Presentación de estados financieros

Las cifras del balance general y del estado de resultados se presentan a sus valores nominales

Efectivo y equivalentes al efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluyen el efectivo en caja, los depósitos a plazo en entidades de crédito, otras inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos. En el estado de situación, los sobregiros se clasifican en el pasivo corriente.

Deudores

Se reconocen inicialmente por su valor razonable (valor nominal que incluye un interés implícito) y posteriormente por su costo amortizado de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo, menos la provisión por pérdidas por deterioro del valor. Cuando el valor nominal de la cuenta por cobrar no difiere significativamente de su valor razonable, el reconocimiento es a valor nominal.

Impuesto sobre la renta

El impuesto sobre la renta por pagar se determina con base en estimaciones. La provisión para impuesto sobre la renta llevada a resultados incluye, además del impuesto sobre la renta gravable del ejercicio, el aplicable a las diferencias entre los gastos efectivos y las provisiones contabilizadas para los mismos.

Las declaraciones de impuestos para el año gravable de 2020 están sujetas a revisión y aceptación por parte de las autoridades fiscales.

Reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Los ingresos, costos y gastos son registrados en resultados por el sistema de causación.

Base de materialidad

Los rubros presentados en las notas a los estados financieros correspondientes a cuentas de balance general y del estado de resultados clasificados en “otros” o “diversos” cuyo importe sea igual o superior al 5% de los activos totales y de los ingresos brutos respectivamente, incluyen una explicación de su concepto

Eventos subsecuentes

No existieron hechos económicos luego de la fecha de corte y hasta la fecha de este informe, que puedan afectar la situación financiera y las perspectivas del ente económico.

NOTA 3 - EFECTIVO Y QUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo al 31 de diciembre comprendian:

	a 31 Diciembre 2023
Caja Menores	1.836.814
Banco BBVA cta cte 2278	20.358.785
TOTAL	22.195.599

NOTA 4 - DEUDORES

	a 31 Diciembre 2023
Clientes	
Anticipo Impuestos	2.709.854
TOTAL	2.709.854

NOTA 5 - INVENTARIOS

Los deudores al 31 de diciembre comprendian:

	a 31 Diciembre 2023
Mercancias no fabricadas por la empresa	35.500.646
TOTAL	35.500.646

NOTA 6 - PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a muebles y Equipos de computo que posee la compañía para el desarrollo de su objeto

	a 31 Diciembre 2023
Construcciones y edificaciones	106.456.158
Maquinaria y equipo	180.393.480
Equipo de oficina	115.600.000
Equipo de computación y comunicación	231.568
Depreciación acumulada	(1.950.000)
TOTAL	400.731.206

NOTA 7- CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar al 31 de diciembre comprendian.

	a 31 Diciembre 2023
Bancos Nacionales	
Cuentas por pagar a proveedores	40.907.445
Retención en la fuente por pagar	312.000
Deudas Accionistas	531.105.912
Retención de Industria y comercio por pagar	36.000
Retenciones y aportes de nomina	97.868
Acreedores varios	185.600
Impuesto de Industria y comercio	407.000
Obligaciones laborales	2.116.357
TOTAL	575.168.181

NOTA 08- INGRESOS

a 31 Diciembre 2023

Operacionales

Comercio al por mayor y al por menor	46.891.000
Consulta dermatologia	3.510.000
Tratamiento con laser	4.920.000
Tratamiento sin laser	7.470.000
Consulta ginecologica	10.780.000
Servicios	20.211.000

Otros Ingresos

Diversos

Ajuste al peso	39.471
Aprovechamientos	141.189

TOTAL

47.071.660

NOTA 09 - GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN

Los ingresos de la sociedad se encuentran determinados por las actividades propias del objeto social, venta de insumos para minería y venta de productos quimicos

a 31 Diciembre 2023

Gastos de personal	26.777.513
Impuestos	12.813.576
Honorarios	22.804.560
Arrendamientos	42.143.430
Afiliaciones	3.286.800
Seguros	32.168
Mantenimientos y construccion	827.673
Amortizaciones	475.999
Diversos	1.778.056
Gastos legales	3.250.528
Servicios	27.369.141

TOTAL

141.559.444

NOTA 10- GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS

Los ingresos de la sociedad se encuentran determinados por las actividades propias del objeto social, venta

a 31 Diciembre 2023	
Honorarios	6.670.200
TOTAL	6.670.200

NOTA 11 - OTROS GASTOS

Dentro de los gastos financieros a entidades bancarias por las obligaciones financieras existentes

a 31 Diciembre 2023	
Gastos Bancarios	
Comisiones	2.300.200
Intereses	338.431
Gastos extraordinarios	2.718.729
Gastos diversos	2.200.592
TOTAL	7.557.952

NOTA 12- COSTO DE VENTAS

a 31 Diciembre 2023	
Actividades prestadoras de servicios de salud	17.002.497
Página web	870.168
Devoluciones en compras	352.377
TOTAL	17.520.288