

## REVELACIONES DE LA SITUACIÓN FINANCIERA

DICIEMBRE 31 DE 2020

### NOTA 1

#### INFORMACIÓN GENERAL

La sociedad **NUEVA ASC EN SALUD TOTAL SAS**, identificada con NIT 901.236.034-2, fue constituida por documento privado y registrado en la cámara de comercio de Medellín para Antioquia el día 06 del mes de diciembre del año 2018, con matrícula mercantil # 21-633625-12, cuyo objeto social es la PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE SALUD, Exámenes de salud ocupacional Audiometrías Clínicas, Laboratorios, Visiometría y Espirometría Laboral, Asesorías en Salud Ocupacional, Consultas Médicas General y Especializada. Con domicilio en la calle 18 # 10-44 Barrio el Centenario en la ciudad de Caucasia Antioquia. Teléfono 839 1209.

Fue constituida por documento privado y registrado en la Cámara de Comercio de Medellín en mayo 07 de 2014, en el libro 9, bajo el número 10825, se constituyó una sociedad por acciones simplificada.

### NOTA 2

#### Declaración de cumplimiento con las NIIFS para PYMES

Los estados financieros de la sociedad **NUEVA A.S.C EN SALUD TOTAL SAS**, corresponden a los años terminados el 31 de diciembre de 2020 han sido ajustados y preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSS, por sus siglas en inglés para PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013.

#### PERIODO CONTABLE:

La Sociedad **NUEVA A.S.C EN SALUD TOTAL SAS**, prepara y presenta sus estados financieros en cada periodo contables terminado a 31 de diciembre de cada año.

#### MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN:

Las partidas incluidas en los Estados Financieros de la empresa **NUEVA A.S.C EN SALUD TOTAL SAS**, se expresan y valoran utilizando la moneda funcional que es el peso colombiano.

### **NOTA 3**

#### **POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación. Estas políticas contables se han utilizado a lo largo de todos los periodos presentados en los estados financieros.

#### **ACTIVOS**

Representan los recursos obtenidos por la persona Jurídica como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se espera beneficios económicos futuros.

#### **EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa, y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro. Se incluyen en los equivalentes al efectivo las inversiones con vencimiento menor a tres meses, de gran liquidez y que se mantienen para cumplir compromisos de pago a corto plazo. Se valoran a los precios del mercado.

#### **DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR**

Son Activos Financieros que representan los derechos de cobro a terceros que se derivan de la prestación del Servicio que realiza la empresa en razón de su objeto social.

Generalmente estas cuentas por cobrar comerciales se formalizan a través de las facturas, que representan un derecho de cobro, sobre las cuales se determinase su deterioro ante la incertidumbre de recuperación. Las cuentas por cobrar comerciales vencidas, no generan intereses, se reconocen y miden a su valor nominal.

#### **PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO**

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo del objeto social.

Las propiedades, planta y Equipo se miden de acuerdo con la vida útil probable o estimada al costo menos depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipos.

Lo anterior sirve como referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación por línea recta, en los casos en que corresponda.

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del periodo.

**INTANGIBLES:**

Representan los Activos identificables de carácter no monetarios y sin apariencia física, de los cuales se espera que genere beneficios económicos futuros.

**PASIVOS**

Agrupan obligaciones a cargo de la persona natural originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

**PATRIMONIO**

El patrimonio está constituido por el capital Aportado de las Personas Naturales, que sumadas todas sus utilidades, es el mismo patrimonio al corte del Estado de Situación Financiera.

**RECONOCIMIENTO DE INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la persona de los bienes suministrados o los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre las ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares.

Las políticas contables para cada grupo de ingresos es la siguiente.

Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de la venta de bienes en el país se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad.

**NOTA 4**

**Efectivo y Equivalentes al Efectivo.**

Su saldo a la fecha de Elaboración está conformado de la siguiente manera:

**REVELACIONES**

<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
Caja	10.467.000	124.400
Bancos		3.770.600

**NOTA 5****Cuentas Comerciales por Cobrar**

El saldo de este rubro Incluye los siguientes conceptos:

Estos Rubros corresponden a la empresa por concepto de la venta de Servicios, realizados en el desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social de la misma, valores cuyo plazo de recuperación son inferiores a 180 días, pero que a diciembre 31 de 2020 algunos clientes superan los 360 días.

**REVELACIONES**

<b>CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
Deudores Comerciales	65.980.000	43.514.000

**NOTA 6****Otras cuentas por cobrar:**

Corresponde a Prestamos realizados a los Socio, sin ningún tipo de interés y anticipos ante la Dirección de Impuestos y Aduanas Nacionales DIAN.

**REVELACIONES**

<b>OTRAS CUENTAS POR COBRAR</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
A Socios	0	65.581.000
Activos por Impuestos sobre la Renta	0	16.784.000

**NOTA 7****Propiedad Planta y Equipos**

Las propiedades, planta y equipos, se deprecian utilizando el método de línea recta.

**REVELACIONES**

<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
Maquinaria y Equipo	0	0
Equipo de Computo	7.500.000	7.500.000
Equipo de Oficina	6.544.000	27.547.000
Equipos Médicos	12.800.000	12.800.000
Depreciación Acumulada	-341.000	-341.000

**NOTA 8:****Activos Intangibles**

Los Activos Intangibles que posee la sociedad NUEVA ASC EN SALID TOTAL SAS corresponden principalmente a la Licencia de un Software contable, Inicialmente se mide por el costo de adquisición, y posterior a su reconocimiento inicial. Estos Activos son Amortizados durante su vida útil estimada y que corresponde a 36 meses.

**REVELACIONES**

<b>PROGRAMAS COMPUTADORES</b>	<b>PARA</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A 31/2020</b>	<b>DICIEMBRE</b>
Licencias		4.500.000		4.500.000

**NOTA 9****Cuentas por Pagar Comerciales**

Corresponden a los valores de las obligaciones contraídas por la sociedad con proveedores nacionales, como consecuencia de la adquisición de los productos, para posterior inversión en el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

**REVELACIONES**

<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
Servicios Medicos	4.144.000	14.756.000
Honorarios	0	2.200.000
Arrendamiento	0	19.739.000
Servicios Temporales	0	4.776.000
Retenciones y Aportes de Nómina	122.000	613.000
Acreedores varios	122.000	546.000
Salarios Por Pagar	172.000	2.963.000
Para Obligaciones Laborales	714.000	9.508.000

**NOTA 10****Pasivo Por Impuestos Corrientes:****REVELACIONES**

<b>PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
Retención en la Fuente	680.000	604.000
De Renta y Complementarios	7.207.000	2.964.000

**NOTA 11****Patrimonio:**

El Patrimonio esta Constituido de la siguiente Manera.

**REVELACIONES**

<b>PATRIMINIO</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
Capital Social	80.000.000	80.000.000
Reserva Legal		2.998.000
Resultados Acumulados		14.630.000
Resultado del Ejercicio	14.630.000	4.480.000

**NOTA 12****Ingresos:**

Los ingresos están basados en la PRESTACIÓN DE LOS SERVICIOS DE SALUD (Exámenes de Salud Ocupacional y Audiometrías Clínicas, Visiometría y Espirometría Laboral, Asesorías en Salud Ocupacional, Consultas Medicas General y Especializada).

**REVELACIONES**

<b>INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
Ingresos de Actividades Ordinarias	172.560.000	393.018.000
Otros Ingresos No Operacionales	185.000	203.000

**NOTA 13****Costos, Gastos Administrativos, de Venta y Financieros:**

Están compuestos por los gastos Operacionales y Diversos de Ejercicio Económico.

**REVELACIONES**

<b>Costos, Gastos Administrativos, de Venta y Financieros</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2019</b>	<b>A DICIEMBRE 31/2020</b>
Costo de Ventas	46.465.000	166.475.000
Gastos Administrativos	97.379.000	211.075.000
Gastos de Ventas	2.4750.000	5.326.000
Gastos Financieros	589.000	1.127.000
Gastos Diversos		2.533.000

  
ELVIRA SUSANA BEDOYA S.  
Representante Legal  
CC. 21637619

  
DINA LUZ BENITEZ VILLALBA  
Contador Público  
TP. No 189741-T