

**P&S GESTION INTEGRAL SHI S.A.S. NIT 901.116.603-9**

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL**

**COMPARATIVOS 2020 - 2019**

(Valores expresados en pesos colombianos)

	NOTAS	2020	2019
<b>ACTIVO</b>			
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	4.809.740	13.144.295
Cuentas comerciales por cobrar	4	53.894.768	26.321.954
Anticipo de Impuestos y contribuciones		4.687.678	1.887.166
Inventarios		4.809.156	200.000
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	5	<b>61.037.456</b>	<b>20.141.808</b>
Equipo de Oficina		12.904.833	4.872.797
Equipo de Computación y Comunicación		8.331.703	1.865.333
Equipo Médico Científico		39.800.921	13.403.678
<b>OTROS ACTIVOS</b>		<b>1.256.000</b>	<b>1.428.000</b>
Licencias		1.256.000	1.428.000
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>130.494.798</b>	<b>63.123.223</b>
<b>PASIVO</b>			
<b>PASIVO CORRIENTE</b>			
Proveedores Nacionales	6	32.340.559	12.331.363
Costos y gastos por pagar	7	4.005.907	6.741.844
Retenciones y aportes de nomina		1.256.900	203.072
Impuestos, Gravámenes y tasas		1.753.000	5.341.052
Beneficios de empleados		9.380.214	561.633
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>137.464.525</b>	<b>45.415.338</b>
Obligaciones financieras a largo plazo	8	60.406.512	41.419.453
Otras obligaciones con terceros		77.058.013	3.995.885
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>186.201.104</b>	<b>70.594.302</b>
<b>PATRIMONIO</b>			
Aportes sociales	9	10.000.000	10.000.000
Reserva legal		5.000.000	5.000.000
Ganancia / Pérdida del Ejercicio	-	48.235.227	5.485.549
Ganancia / Pérdida acumulada	-	22.471.079	27.956.628
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>55.706.306</b>	<b>7.471.079</b>
<b>TOTAL PASIVOS + PATRIMONIO</b>		<b>130.494.798</b>	<b>63.123.223</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>130.494.798</b>	<b>63.123.223</b>



**CARLOS ANDRES PRADA OVALLE**  
Representante Legal



**LUDYS T. RODRIGUEZ NAVARRO**  
Contadora Pública T.P. N. 196731-T

	2020	2019
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>158.599.630</b>	<b>12.655.276</b>
Venta de insumos y dotaciones	19.145.305	9.796.201
Actividades empresariales de consultoría	200.000	275.546
Exámenes Médicos	152.129.280	2.583.529
Devoluciones en ventas	- 12.874.955	
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>55.323.487</b>	<b>157.895.588</b>
Ingresos en cuentas de participación	10 55.312.175	157.825.120
Intereses	9.858	26.320
Diversos	1.454	44.148
<b>TOTAL INGRESOS BRUTOS</b>	<b>213.923.117</b>	<b>170.550.864</b>
<b>(-) COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS</b>	<b>107.722.744</b>	<b>84.038.491</b>
Costos por exámenes médicos	75.924.783	30.636.146
Costos de personal	23.895.990	22.374.000
Costos en cuentas de participación	7.901.971	31.028.345
<b>GANANCIA / PERDIDA BRUTA OPERACIONAL</b>	<b>106.200.373</b>	<b>86.512.373</b>
<b>(-) GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION</b>	<b>148.335.001</b>	<b>62.564.406</b>
Gastos de personal	69.181.640	6.256.895
Honorarios	13.725.611	22.700.000
Impuestos	41.822	238.832
Arrendamientos	12.400.000	6.769.872
Seguros	238.530	55.930
Servicios	7.214.854	11.074.807
Gastos legales	1.007.930	871.109
mantenimiento	7.109.302	1.956.157
adecuación	11 18.998.445	8.006.726
Gastos de viaje	291.420	
depreciación	4.164.225	1.016.085
amortización	172.000	476.000
Diversos	13.789.222	3.141.993
<b>(-) GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS</b>	<b>460.000</b>	<b>7.232.000</b>
Honorarios	460.000	7.200.000
Diversos	-	32.000
<b>GANANCIA / PERDIDA NETA OPERACIONAL</b>	<b>- 42.594.629</b>	<b>16.715.967</b>
<b>(-) GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>4.065.599</b>	<b>604.490</b>
Gastos financieros	4.065.599	604.490
<b>GANANCIA / PERDIDA DEL EJERCICIO ANTES DE IMPUESTOS</b>	<b>- 46.660.227</b>	<b>16.111.477</b>
Provisión Impuesto de Renta	-	5.316.787
Reserva legal	-	5.000.000
Gastos no deducibles de Renta	1.575.000	309.141
<b>GANANCIA / PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>- 48.235.227</b>	<b>5.485.549</b>



CARLOS ANDRÉS PRADA OVALLE  
Representante Legal



LUDYS T. RODRÍGUEZ NAVARRO  
Contadora Pública T.P. N. 196731-T

**P&S GESTION INTEGRAL SHI S.A.S. NIT 901.116.603-9**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**COMPARATIVOS 2020-2019**  
**(Valores expresados en pesos colombianos)**

<b>PATRIMONIO</b>	<b>A 31 DIC 2019</b>	<b>AUMENTOS</b>	<b>DISMINUCIONES</b>	<b>A 31 DIC 2020</b>
Aportes sociales	10.000.000	-	-	10.000.000
Reserva legal	5.000.000			5.000.000
Ganancia / Pérdida del Ejercicio	5.485.549	-	48.235.227	5.485.549
Ganancia / Pérdida acumulada	-	27.956.628	5.485.549	- -
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b><u>-\$ 7.471.079</u></b>	<b><u>-\$ 42.749.678</u></b>	<b><u>\$ 5.485.549</u></b>	<b><u>-\$ 55.706.306</u></b>



**CARLOS ANDRES PRADA OVALLE**  
 Representante Legal



**LUDYS T. RODRIGUEZ NAVARRO**  
 Contadora Pública T.P. N. 196731-T

**P&S GESTION INTEGRAL SHI SAS**  
**NIT. 901.116.603-9**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**2020 - 2019**

**NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE**

La Empresa P&S GESTION INTEGRAL SHI SAS, identificada con NIT N. 901.116.603-9 con domicilio principal en la ciudad de Barrancabermeja - Santander, en la calle 49 N. 24-16, constituida mediante Documento privado de 2017/09/19 de Asamblea general de accionistas, inscrita en Cámara de comercio de Barrancabermeja el 2017/09/20 con matrícula N. 0000109773. Su vigencia es indefinida y su objeto social principal es Actividades de consultoría de gestión

- Responsabilidades RUT

Códigos	Descripción
05	Impuesto de Renta y Complementarios – Régimen ordinario
07	Retención en la fuente a título de renta
09	Retención en la fuente en el impuesto sobre las ventas
48	Responsable de IVA
14	Informante de exógena
42	Obligado a llevar contabilidad
52	Facturador electrónico

**NOTA 2. BASES DE ELABORACION Y POLITICAS CONTABLES**

Estos Estados Financieros Individuales se han elaborado de acuerdo con la norma contable de información financiera para pequeñas y medianas empresas - PYMES emitida por el consejo de normas internacionales de contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia mediante el decreto 3022 de 2013, decretos reglamentarios 2129 y 2267 y el decreto único reglamentario 2420 de 2015, actualizado con el decreto 2496 de 2015.

Los Estados Financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

Los estados financieros a diciembre 31 de 2020-2019 fueron preparados de acuerdo a las Normas contables de Información Financiera para Pymes adoptadas en Colombia mediante el decreto 3022 de 2013 y sus decretos reglamentarios.

## **2.1. Hipótesis de negocio en marcha**

A partir de la evaluación de la gerencia al 31 de diciembre de 2020, los Estados Financieros se han elaborado bajo la hipótesis de negocio en marcha. Aunque en el año el comportamiento de los ingresos respecto a los costos y gastos fue ineficiente, el desempeño de la nueva actividad económica empieza a surgir con buenas proyecciones a corto plazo.

## **2.2. Base de devengo**

Para el reconocimiento de los hechos económicos aplica base del devengo. Los hechos económicos se encuentran documentados mediante soportes de origen interno y/o externo, que cumplen con los requisitos aplicables a cada caso y se adhieren a los comprobantes de contabilidad respectivos, haciendo posible su verificación.

## **2.3. Moneda funcional y de presentación**

Las cifras incluidas en los estados financieros están expresadas en pesos \$ colombianos que corresponde a la moneda funcional y de presentación de la Empresa.

## **2.4. Efectivo y equivalentes de efectivo**

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo con vencimientos de tres meses o menos contados a partir de la adquisición del instrumento financiero y sobregiros bancarios. Los sobregiros bancarios se presentan en la cuenta obligaciones financieras corrientes en el estado de situación financiera.

## **2.5. Inventarios**

Los inventarios son aquellos activos adquiridos para la venta, para el proceso de producción y para el consumo, excepto los poseídos para los contratos de construcción que se medirán de acuerdo a la NIC 11, y los repuestos importantes que son clasificados como propiedad planta y equipo.

Medición inicial: Los inventarios se reconocerán al costo de adquisición y transformación de los mismos, así como otros costos en los que se haya incurrido para darle su condición actual.

Los descuentos comerciales condicionados identificados en el momento inicial serán registrados como menor valor del inventario.

Medición posterior: Los inventarios para la venta se medirán por el menor valor entre importe en libros y el valor neto de realización.

Los descuentos comerciales y condicionados que no se identificaron desde la medición inicial de los inventarios que los generan, se reconocerán como menor valor del costo de ventas.

Los inventarios son activos:

1. Mantenidos para ser vendidos en el curso normal de la operación.
2. En procesos de producción con vistas a esa venta.
3. En forma de materiales o suministros, para ser consumidos en el proceso de construcción.

4. En desarrollo de un contrato de construcción (obras en ejecución) que incluye tanto materiales como servicios.

Los inventarios son periódicamente analizados con el objetivo de establecer si se requiere estimación para posibles pérdidas asociadas con su valor neto realizable. Las pérdidas asociadas con la disposición de inventarios de lento movimiento, obsoletos y dañados se registran en los resultados del período.

La valorización de los inventarios incluye todos los costos derivados de su adquisición y transformación, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actual.

El valor neto realizable es el precio estimado de venta de un activo en el curso normal de la operación, menos los costos estimados para terminar su producción y los necesarios para llevar a cabo la venta.

## **2.6. Propiedades planta y equipo**

Las partidas de propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

La depreciación se registra para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de la línea recta.

En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Construcciones y edificaciones	25 años
Terrenos	vida útil indeterminada
Maquinaria y equipo	10 a 20 años
Equipo de oficina	5 años
Equipo de comunicación y computación	3 a 5 años
Equipo de laboratorio	7 a 12 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

## **2.7. Deterioro de los activos**

En cada fecha en la que se informa, se revisa la Propiedad, planta, y equipo, activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor.

Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos afectados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros al importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados.

Si una pérdida por deterioro del valor se revierte posteriormente, el importe en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable, sin superar el importe que habría sido determinado si no hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una revisión de una pérdida por deterioro del valor se reconoce inmediatamente en resultados.

## **2.8. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar**

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

## **2.9. Cuentas y documentos por pagar**

Las cuentas y documentos por pagar fueron obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Las cuentas por pagar se clasifican en pasivo corriente si los pagos tienen vencimiento a un año o menos. En caso contrario se clasifican como pasivos no corrientes.

## **2.10. Obligaciones bancarias**

Las obligaciones bancarias se reconocen inicialmente por su valor razonable menos los costos de la transacción en los que se haya incurrido. Posteriormente, las deudas financieras se valoran por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor del reembolso se reconoce en la cuenta de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo.

## **2.11. Impuesto a la renta corriente e impuesto diferido**

El gasto por impuesto a la renta del período comprende el impuesto a la renta corriente y el impuesto diferido. El impuesto diferido, al igual que los demás, se reconoce en el resultado del período, excepto cuando se trata de partidas que se reconocen en el patrimonio o en otro resultado integral. En estos casos, el impuesto también se reconoce en otro resultado integral.

El cargo por impuesto a la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera. La Gerencia evalúa periódicamente la posición asumida en las declaraciones de impuestos, respecto de situaciones en las que las leyes tributarias son objeto de interpretación. La Empresa, cuando corresponde, constituye provisiones sobre los montos que espera deberá pagar a las autoridades tributarias.

El impuesto de renta diferido se provisiona en su totalidad, por el método del pasivo, sobre las diferencias temporarias que surgen entre las bases tributarias de activos y pasivos y sus respectivos valores mostrados en los estados financieros. El impuesto de renta diferido se determina usando las tasas tributarias que han sido promulgadas a la fecha del estado de situación financiera y que se espera serán aplicables cuando el impuesto a la renta diferido activo se realice o el impuesto a la renta pasivo se pague.

Los impuestos a la renta diferidos activos sólo se reconocen en la medida que sea probable que se produzcan beneficios tributarios futuros contra los que se puedan usar las diferencias temporarias.

Los impuestos diferidos activos y pasivos se compensan cuando existe derecho legalmente ejecutable de compensar los activos tributarios corrientes contra los pasivos tributarios corrientes y cuando los impuestos a la renta diferidos activos y pasivos están relacionados con el impuesto a la renta que grava la misma autoridad tributaria.

## **2.12. Beneficios a los empleados**

El pasivo por obligaciones y beneficios a los empleados se encuentran relacionados con lo establecido por el gobierno para pagos relacionados a los trabajadores de la entidad, los cuales se consideraron como beneficio a corto plazo.

No existe en la entidad prestaciones extralegales, no hay pagos para beneficios a largo plazo, ni planes a beneficios definidos.

El costo de todos los beneficios a los empleados a los que éstos tengan derecho como resultado de servicios prestados a la entidad durante el periodo sobre el que se informa se reconocen como un pasivo, después de deducir los importes que hayan sido pagados directamente a los empleados o como una contribución a un fondo de pensiones; si el importe pagado excede a los aportes que se deben realizar según los servicios prestados hasta la fecha en la que se informa, se reconocerá ese exceso como un activo en la medida en que el pago anticipado vaya dar lugar a una reducción en los pagos a efectuar en el futuro o a un reembolso en efectivo; y se reconocen como un gasto, a menos que se reconozcan como parte del costo de un activo.

## **2.13. Provisiones**

Se reconoce un pasivo por provisión cuando exista una obligación presente como resultado de un suceso pasado, y es probable que tenga que desprenderte de recursos económicos para cancelar la obligación, y pueda estimarse de manera fiable el importe de la obligación.

El pasivo se midió como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha en la que se informa.

Cualquier ajuste a los importes previamente reconocidos se reconoció en resultados.

La provisión se calcula por el valor presente del importe que se espera que sea requerido para cancelar la obligación, se reconocerá un gasto financiero en los resultados del periodo en que surja.

## **2.14. Distribución de dividendos**

La distribución de dividendos a los accionistas de la Empresa se reconoce como pasivo en los Estados financieros en el periodo en el que éstos se aprueban por los accionistas de la Empresa.

## 2.15. Reconocimiento de Ingresos

Los ingresos ordinarios se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o a recibir, y representan los importes a cobrar por los servicios prestados, netos de descuentos, impuestos y retenciones.

Los ingresos ordinarios se reconocen en los resultados cuando, el importe de los mismos se puede valorar con fiabilidad, es probable que la entidad vaya a recibir un beneficio económico futuro y cuando se alcancen determinadas condiciones.

## 2.16. Reconocimiento de costos y gastos

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación), independiente del flujo de recursos monetarios o financieros (caja).

Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

## NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFECTIVO

Representa los recursos de liquidez inmediata. Los saldos a 31 de Diciembre comprenden:

CONCEPTO	2020	2019
CAJA		
BANCOS	4.809.740	13.144.295
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>	<b>4.809.740</b>	<b>13.144.295</b>

## NOTA 4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Los saldos de las cuentas comerciales por cobrar a 31 de diciembre se detallan a continuación:

CONCEPTO		2020	2019
<b>CLIENTES</b>		<b>53.345.292</b>	-
900.569.808	ADEMIR GUTIERREZ SUMINISTROS Y M	2.719.500	
890.270.632	ASOCIACION DE PADRES DE FAMILIA	124.800	
901.204.510	ASOCIACION DE RECICLADORES YA	100.000	
800.017.218	ASSO LTDA ASESORIAS Y SERVICIOS E	26.617.780	
900.225.272	CHECK LTDA	257.250	
901.410.934	IMPORTADORES, SEGURIDAD Y DOTA	10.075.022	
901.211.634	INDUSTRIAS PALMIRA SAS	480.200	
900.533.318	INGEKAR SAS	1.230.880	
900.076.166	LEOTECNICAS LTDA	3.664.260	
900.318.076	MAXIM &FISHING SOLUTIONS	1.587.600	
811.037.385	ORGANIZACIÓN MEDICO ODONTOL	1.836.340	
900.454.102	OCUPASALUD	2.546.040	
900.054.027	PROYECTOS Y SERVICIOS DE INGENIE	1.005.780	
900.873.436	GENERAL SERVICES INTERNATIONAL C	1.099.840	
<b>COMPAÑIAS VINCULADAS</b>		-	<b>21.776.593</b>
800.158.644	ASOCIACION DE PROFESIONALES DE	-	21.776.593
<b>ANTICIPO A PROVEEDORES</b>		<b>549.476</b>	<b>4.545.361</b>
901.080.631	BIOFILE SAS	173.600	-
91.536.355	HECTOR ALEXIS VILLALBA	-	4.500.000
804.003.257	BEHNER SAS	375.876	45.361
<b>TOTAL CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR</b>		<b>53.894.768</b>	<b>26.321.954</b>

## NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Al 31 de Diciembre, la propiedad, planta y equipo se descompone así:

### EQUIPO DE OFICINA

Placa	Descripción	Fecha Activación
ASI02	3 ESCRITORIOS OFICINA	01/01/2018
A002	AIRE ACONDICIONADO DUAL INVERTER 1	18/10/2019
A003	NEVERA LG 272 LT 29WPPXS	18/10/2019
A008	MINISPLIT 24 KBTU 220V, 1PH, 60GHZ	26/02/2020
A009	MINISPLIT 12KBTU INVERTER, 1PH, 60HZ,	26/02/2020
A016	AIRE MINISPLIT 12 KBTU INVERTER 1PH	04/09/2020
A017	Sistema de Cámaras de seguridad PACK CC	16/06/2020
A018	2 AIRES ACONDICIONADOS MINI SPLIT INV	24/07/2020

#### EQUIPO MEDICO

<b>Placa</b>	<b>Descripción</b>	<b>Fecha Activación</b>
A001	ESPIROMETRO MIR PORTATIL Y OTOSCC	23/09/2019
A005	EQUIPO DE NYCOCARD READER II	22/10/2019
A006	EQUIPO DE QUIMICA MODELO BA-88A	22/10/2019
A010	Centrifuga analoga de 12 tubos marca: Scien	28/05/2020
A011	Microscopio binocular profesional marca: Sc	28/05/2020
A012a	Agitador de mazzine marca: Scientific	28/05/2020
A012b	Baño serologico de 30tubos marca: Scientific	28/05/2020
A012c	Piano digital de 8 teclas marca: Scientific y V	28/05/2020
A013	Microcentrifuga de 24 tubos marca: Clay Ada	28/05/2020
A014	Equipos varios para Visiometría	13/03/2020
A015	Silla eléctrica para visiometría	13/07/2020
A019	ELECTROCARDIOGRAFO CONTEC 8000A/	15/07/2020
A020	CABINA SONOAMORTIGUADA	10/07/2020
A021	AUDIOMETRO AMPLIVOX240	10/07/2020

#### EQUIPO DE COMPUTACION

<b>Placa</b>	<b>Descripción</b>	<b>Fecha Activación</b>
001-20	COMPUTADOR LENOVO TODO EN UNO A	20/01/2020
A007	COMPUTADORES COMPUMAX ESC C13/9	01/07/2020
A007a	UPS CDP INTERACTIVA 500 VA/250W R-UF	01/07/2020
A007b	UPS COP 750VA INTERACTIVA 8 TOMAS	01/07/2020
A022	COMPUTADOR COMPUMAX -19100F/CORE	29/08/2020
A023	COMPUTADOR COMPUMAX -29100F/CORE	29/08/2020
ASI01	EQUIPO DE COMPUTO PORTATIL	01/01/2018

La depreciación de la Propiedad, Planta y Equipo se determinó por el método de línea recta y sus efectos se muestran el estado de resultados.

La mayoría de los equipos médicos se adquirieron en el año 2020 para poder abrir la IPS y obtener su habilitación como Institución Prestadora de Salud en la ciudad de Barrancabermeja.

#### NOTA 6. PROVEEDORES NACIONALES

A 31 de diciembre de 2020-2019 se encuentran las siguientes cuentas por pagar a proveedores:

CONCEPTO		2020	2019
900.797.812	DISTRIBUCIONES AUDIOLOGICAS SAS	84.065	23.265
37.579.820	NIDIA SMITH GRANADOS SILVA	487.475	-
17.594.443	LUIS FRANCISCO NIÑO SALCEDO	3.028.659	-
901094119	MEDICAL IPS OCUPACIONAL	440000	-
900.454.102	OCUPASALUD SAS	879.256	-
1.096.235.057	CARLOS ANDRES PRADA OVALLE	27.421.104	12.308.098
<b>TOTAL PROVEEDORES NACIONALES</b>		<b>32.340.559</b>	<b>12.331.363</b>

La cuenta por pagar a Carlos Prada hace referencia a la adquisición de un equipo de laboratorio y unos insumos pendientes de pago.

#### NOTA 7. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

A continuación, se detallan los saldos de cuentas por pagar a 31 de diciembre 2020-2019 con sus respectivos terceros:

CONCEPTO		2020	2019
	<b>CONTRATOS DE PARTICIPACION</b>	-	-
800.158.644	ASOCIACION DE PROFESIONALES DE BARRANCAB	-	829.061
	<b>HONORARIOS</b>	<b>547.500</b>	<b>1.600.000</b>
79.691.897	EDWING RODRIGO PAVA OLARTE		1.600.000
1.094.278.907	DIANA CAROLINA MARTINEZ SIZA	247.500	
52.718.662	LUDYS TORCORMA RODRIGUEZ NAVARRO	300.000	
	<b>OTROS</b>	-	<b>4.022.669</b>
222.222.222	CUANTIAS MENORES		27.950
5.689.249	SAMUEL PEREZ PINTO		3.994.719
	<b>RETENCIONES</b>	<b>3.458.407</b>	<b>290.114</b>
800.197.268	DIRECCION DE IMPUESTOS NACIONALES	1.331.060	121.919
	SEGURIDAD SOCIAL	2.111.647	
890.201.900	MUNICIPIO DE BARRANCABERMEJA	15.700	168.195
<b>TOTAL COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>		<b>4.005.907</b>	<b>12.654.627</b>

#### NOTA 8. OBLIGACIONES FINANCIERAS A LARGO PLAZO

Los saldos de las obligaciones financieras a 31 de diciembre de 2020-2019 corresponden a préstamos realizados por los accionistas de la empresa para apalancar los gastos incurridos en el desarrollo de sus actividades y la ejecución del nuevo proyecto de laboratorio

CONCEPTO		2020	2019
1.096.235.057	CARLOS ANDRES PRADA OVALLE	29.419.453	29.419.453
1.095.808.363	DIDIER RENE SALAZAR BOHORQUEZ	12.000.000	12.000.000
890.903.938	BANCOLOMBIA CRÉDITO 99456	18.987.059	-
<b>TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS CON ACCIONISTAS</b>		<b>60.406.512</b>	<b>41.419.453</b>

Aún no se ha determinado el plazo ni la tasa de interés de estos préstamos, puesto que la empresa todavía no se encuentra en condiciones de pagar esos montos. Se prevé que para el año 2020 cuando se obtenga la habilitación del Laboratorio y sus ingresos sean significativos, se pueda iniciar el pago de estos montos.

#### **NOTA 9. APORTE SOCIALES**

A continuación, se detalla el valor de los aportes recibidos de los accionistas y su porcentaje de participación en la Empresa, según lo dispuesto en el acta de constitución de la empresa.

ID	ACCIONISTAS	VALOR NOMINAL ACCIONES	ACCIONES SUSCRITAS	VALOR SUSCRITO	% PARTICIPACION
1.096.235.057	CARLOS ANDRES PRADA OVALLE	100.000	50	5.000.000	50%
1.095.808.363	DIDIER RENE SALAZAR BOHORQUEZ	100.000	50	5.000.000	50%
		<b>100</b>		<b>10.000.000</b>	

La empresa se encuentra constituida por dos accionistas, los cuales realizaron su aporte en el momento de registro de la empresa.

#### **NOTA 10. INGRESOS EN CUENTAS DE PARTICIPACIÓN**

En el mes de Julio de 2019 se suscribió un contrato de participación entre la Asociación de Profesionales de Barrancabermeja Centro Terapéutico, quien hace las veces de socio activo y P&S Gestión Integral SHI SAS, socio pasivo; con el propósito de actuar en colaboración y hacer más eficiente el manejo de sus costos, este contrato se terminó el 30 de junio de 2020, mostrando los siguientes resultados:

CONTRATOS DE PARTICIPACION	2020	2019
800.158.644 ASOCIACION DE PROFESIONALES DE	55.312.175	157.825.120
	<b>55.312.175</b>	<b>157.825.120</b>

El detalle de los ingresos de este contrato, así como sus costos, son relacionados por el socio activo, el cual tiene la responsabilidad de reportar ante entidades competentes los terceros y valores implicados en este contrato.

#### **NOTA 11. ADECUACIÓN E INSTALACIONES**

Para la ejecución del proyecto de Laboratorio, fue necesario tomar en arriendo un inmueble y realizar las adecuaciones pertinentes para que cumpla con las especificaciones técnicas y de infraestructura solicitada por los entes pertinentes.

ADECUACION E INSTALACION	2020	2019
INSTALACIONES ELECTRICAS	418.400	159.433
REPARACIONES LOCATIVAS	10.412.022	4.836.079
OTROS GASTOS DE ADECUACION	8.168.023	3.011.214
	<b>18.998.445</b>	<b>8.006.726</b>



CARLOS ANDRES PRADA OVALLE

Representante Legal



LUDYS T. RODRIGUEZ NAVARRO

Contadora Pública T.P. N. 196731-T