

ECCO S.A.S.

NIT. 900537450-1

MEDELLIN - ANTIOQUIA

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO

A Diciembre 31 de

(Expresado en pesos)

	NOTA	2021	2020		NOTA	2021	2020
ACTIVOS				PASIVOS			
ACTIVO CORRIENTE				PASIVO CORRIENTE			
11 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFE	(3)	<u>1,917,468</u>	<u>2,149,989</u>	2101 OBLIGACIONES FINANCIERAS		-	-
1101 CAJA		305,417	257,904	2101 OTRAS OBLIGACIONES		-	-
1101 BANCOS CTAS DE AHORRO MON NAL		1,612,051	1,892,085				
13 CUENTAS POR COBRAR	(4)	<u>14,395,979</u>	<u>32,669,248</u>	21 CUENTAS POR PROVE	(5)	<u>3,763,104</u>	<u>4,790,650</u>
1301 CUENTAS		2,764,000	5,557,000	2105 PROVEEDORES NACIONALES		3,763,104	4,790,650
1308 PRESTAMOS A SOCIOS		5,798,979	22,722,943				
1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIP		1,230,000	17,263	CUENTAS POR PAGAR	(6)	<u>9,208,765</u>	<u>3,694,496</u>
1314 ANTICIP IMPTOS Y CONTRIBUCIONES		4,603,000	4,172,042	2120 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		7,211,022	825,702
1316 CUENTAS X COBRAR A TRABAJADORE		-	200,000	2201 RETENCION EN LA FUENTE		811,743	508,794
				2202 IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEME		1,186,000	2,360,000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		<u>16,313,447</u>	<u>34,819,237</u>	23 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	(6)	<u>4,614,768</u>	<u>4,959,208</u>
				2301 NOMINA X PAGAR		630,552	1,893,531
ACTIVO NO CORRIENTE				2301 CESANTIAS		1,520,806	1,434,009
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		<u>28,059,427</u>	<u>9,952,805</u>	2301 INTERESES SOBRE CESANTIAS		170,062	168,142
1501 MAQUINARIA Y EQUIPO		32,379,095	9,375,056	2301 VACACIONES		1,054,848	363,726
1501 EQUIPO DE OFICINA		27,636,212	27,636,212	2301 RETENCIONES Y APORTES DE NOM		1,238,500	1,099,800
1501 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNI		17,464,539	16,674,539				
1501 DEPRECIACION ACUMULADA		(49,420,419)	(43,733,002)	25 OTROS PASIVOS		-	-
				2501 INGRESO RECIBIDO PARA TERCER		-	-
				TOTAL PASIVO		<u>17,586,637</u>	<u>13,444,354</u>
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>28,059,427</u>	<u>9,952,805</u>	PATRIMONIO			
				31 CAPITAL SOCIAL		<u>20,000,000</u>	<u>20,000,000</u>
TOTAL ACTIVOS		<u>44,372,874</u>	<u>44,772,042</u>	3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		20,000,000	20,000,000
				33 RESERVAS OBLIGATORIAS		<u>709,572</u>	<u>709,572</u>
				3301 RESERVA LEGAL		709,572	709,572
				35 RESULTADOS DEL EJERCICIO		<u>(4,541,451)</u>	<u>4,719,214</u>
				3501 UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERC		(4,541,451)	4,719,214
				35 RESULTADOS DE EJERC ANTERIOR		<u>10,618,116</u>	<u>5,898,902</u>
				3502 UTILID O EXCEDENTES ACUMULAD		10,618,116	5,898,902
				TOTAL PATRIMONIO		<u>26,786,237</u>	<u>31,327,688</u>
				TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		<u>44,372,874</u>	<u>44,772,042</u>
							
OMAR ANDRES IBARRA CEBALLOS				MIGUEL ANGEL TORRES CUERVO			
REPRESENTANTE LEGAL				CONTADOR T.P. 111776-T			

VIGILADO SUPERSALUD

ECCO S.A.S.

NIT. 900537450-1

MEDELLIN - ANTIOQUIA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL DEL PERIODO - COMPARATIVO

A Diciembre 31 de

(Expresado en pesos)

	NOTA	2021	2020
INGRESOS			
41 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGN	(7)	224,788,450	173,493,700
4101 INGRESOS BRUTOS POR PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		224,788,450	173,493,700
61 COSTO DE VENTAS Y PRESTAC SE	(8)	39,149,435	26,785,578
6101 UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DI		39,149,435	26,785,578
UTILIDAD BRUTA		185,639,015	146,708,122
51 GASTOS DE ADMINISTRACION	(9)	186,462,425	140,721,702
5101 SUELDOS Y SALARIOS		32,957,928	28,753,987
5102 CONTRIBUCIONES IMPUTADAS		586,765	607,701
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		10,756,658	8,278,918
5105 PRESTACIONES SOCIALES		8,770,954	8,100,413
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS		358,000	30,000
5107 GASTOS POR HONORARIOS		53,248,800	26,209,000
5108 GASTOS POR IMPTOS DISTINTOS GA		7,147,747	3,866,522
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		16,380,320	15,570,000
5113 SERVICIOS		18,957,367	13,191,896
5114 GASTOS LEGALES		671,850	733,964
5115 GASTOS REPARACION Y MANTENIMIE		4,603,066	4,994,319
5117 GASTOS DE TRANSPORTE		392,100	10,700,000
5123 DETERIORO DE PROPIEDADES, PLAN		5,687,417	4,711,556
5136 OTROS GASTOS		25,943,453	14,973,426
UTILIDAD (+) O PERDIDA (-) OPERACIONAL		(823,410)	5,986,420
42 INGRESOS NO OPERACIONALES		18,019	3,212,438
4201 INGRESOS FINANCIEROS		5,561	15,597
4211 RECUPERACIONES		-	2,808,501
4212 INDEMNIZACIONES		-	380,381
4214 DIVERSOS		12,458	7,959
53 FINANCIEROS		2,550,061	2,119,644
5301 ENTIDADES FINANCIEROS		2,550,061	2,119,644
UTILIDAD (+) O PERDIDA (-) ANTES DE IMPUESTOS		(3,355,451)	7,079,214
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEME		(1,186,000)	(2,360,000)
UTILIDAD (+) O PERDIDA (-) NETA DEL PERIODO		(4,541,451)	4,719,214


OMAR ANDRES IBARRA CEBALLOS
REPRESENTANTE LEGAL
MIGUEL ANGEL TORRES CUERVO
CONTADOR T.P. 111776-T

VIGILADO SUPERSALUD

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AÑO TERMINADO EN 31 DE DICIEMBRE DE 2021

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

De acuerdo con los Estatutos, ECCO S.A.S. compañía que figura con el número de identificación tributaria 900.537.450, es una nueva empresa constituida con posterioridad a la expedición de la Ley 1429 de 2010 según consta en el documento privado del 05 de junio de 2012 y se inscribió en el registro mercantil de la Cámara de Comercio de la ciudad de Medellín el 11 de julio de 2012 en el libro 9 Bajo el No. 12706, según matrícula mercantil No.21-471522-12.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICIAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Tanto para el registro de sus operaciones contables como para la preparación de los Estados Financieros, ECCO S.A.S., acoge y aplica las normas internacionales de Información Financiera.

Propiedad Planta y Equipo

Se deprecian por el método de línea recta. Y lo seguirá realizando de acuerdo al Manual de Políticas NIIF para Pymes que se encuentra aprobado.

- ☐ Política contable: Incluye la política contable aplicable al hecho económico en particular y se realiza una referencia a las normas contables aplicables, con el ánimo de que el usuario (si así lo desea) profundice en lo que indica la norma contable.
- ☐ Reconocimiento y medición: Esta parte establece las políticas contables que ECCO S.A.S. debe seguir para la incorporación en la contabilidad (reconocimiento) y para la determinación (medición) de los valores de los hechos económicos.
- ☐ Revelación y presentación de la información: En esta parte se establecen las políticas contables que aseguren que los hechos económicos se evidencian en los Estados Financieros correctamente, dándose las respectivas explicaciones necesarias para garantizar un mejor entendimiento por parte de los usuarios.
- ☐ Controles contables: Uno de los aspectos relevantes para asegurar el cumplimiento de los objetivos de los Estados Financieros y garantizar ante terceros que se cumplan las normas contables en su reconocimiento, medición, valuación, presentación y revelación es la existencia de un adecuado sistema de control interno. Entre los aspectos relevantes del sistema de control interno se encuentra el autocontrol, que cada individuo dentro de la organización, debe asegurar que los procesos en los cuales están comprometidos, se lleven a cabo ateniéndose a las políticas trazadas por ECCO S.A.S. y dentro de las normas legales, asegurando con ello, la calidad de su actividad.

Por lo tanto, en el Manual de Políticas Contables bajo Modelo General de Contabilidad, se establecen actividades de control contable que deben ser realizadas, en primera instancia,

por los responsables de cada proceso, en forma permanente y cada vez que ocurra un hecho económico. Este control debe enfocarse en asegurar la integridad, veracidad y correcto registro de los hechos económicos que están siendo reconocidos contablemente. Por otra parte, Control Interno y la Dirección Administrativa y Financiera de ECCO S.A.S, deben desarrollar simultáneamente las actividades de control, como un proceso de verificación o de monitoreo en el cual se aseguren que las políticas contables indicadas en el Manual, se están cumpliendo Efectivamente.

Pasivos Laborales

Corresponde a la consolidación de prestaciones sociales realizada con corte a diciembre 31 de 2021 y a los aportes de seguridad social y parafiscales.

Impuesto Sobre la Renta

El cálculo de dicho impuesto se realiza según lo estipulado por la ley y se realiza la causación dentro del periodo.

NOTA 3. DISPONIBLE

Su valor corresponde a los dineros que quedaron en Caja y Bancos a diciembre 31 de 2021 así:

Descripción	2021	2020
Caja	305.417	257.904
Bancos	1.612.051	1.892.085
TOTAL, EFECTIVO Y EQUIVALENTES	1.917.468	2.149.989

Representa el dinero disponible en bancos y caja.

NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR

Descripción	2021	2020
Clientes	2.764.000	5.557.000
Cuentas por Cobrar a Socios	5.798.979	22.722.943
Activos No Financieros-Anticipo	1.230.000	17.263
Anticipo impuestos y contribuciones	4.063.000	4.172.042
Cuentas x pagar a trabajadores	0	200.000
TOTAL CUENTAS POR COBRAR	14.395.979	32.669.248

Representa las cuentas por cobrar que disminuyo 44.1% para el año 2021 por las cuentas por cobrar a clientes y a socios.

NOTA 5. PROVEEDORES NACIONALES

Descripción.	2021	2020
Proveedores	3.763.104	4.790.650
TOTAL PASIVOS FINANCIEROS	3.763.104	4.790.650

Las deudas con proveedores disminuyeron 78.6% con respecto al año 2020

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Descripción.	2021	2020
Costos y Gastos por pagar	7.211.022	825.702
Retención en la Fuente	811.743	508.794
Obligaciones laborales	4.614.768	1.099.800
TOTAL CXP	12.637.533	2.434.296

En el año 2021 aumentaron en un 519.10% las cuentas por pagar.

NOTA 7. INGRESOS

Descripción.	2021	2020
Unidad funcional de apoyo diagnostico	224.788.450	173.493.700
TOTAL INGRESOS	224.788.450	173.493.700

Las ventas aumentaron en un 129.6% con respecto al año 2020.

NOTA 8. COSTO DE VENTAS

Descripción.	2021	2020
Unidad funcional d apoyo diagnostico	39.149.435	26.785.578
TOTAL INGRESOS	39.149.435	26.785.578

Los costos aumentaron en un 146.20% con respecto al año 2020.

NOTA 9. GASTOS ADMINISTRATIVOS

Descripción.	2021	2020
Gastos de administración	186.462.425	140.721.702
TOTAL GASTOS ADMON	186.462.425	140.721.702

Los gastos de administración aumentaron en un 132.5% con respecto al año 2020.

Atentamente,



MIGUEL ANGEL TORRES CUERVO
Contador Público
T.P.111776-T