



ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2018

31 Dic/2019

CODIGO	NOTA	%	%	VARIACION			
				\$	%		
<b>ACTIVO</b>							
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>							
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>							
1105	4						
CAJA		2,843,000	500,000	\$ 2,343,000-	-82.41		
1110		105,637,299	3,241,338	\$ 102,395,961-	-96.93		
BANCOS							
1120		333,585,780	1,277,567,012	\$ 943,981,232	282.98		
CUENTAS DE AHORRO							
		<b>Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo</b>		<b>\$ 839,242,271</b>	<b>189.85</b>		
<b>Cuentas por Cobrar Comerciales y</b>							
<b>13 Otros Cuentas por Cobrar</b>							
1305	5						
CLIENTES		4,989,937,817	6,373,486,175	\$ 1,383,548,358	27.73		
1345		11,023,146	258,132	\$ 10,765,014-	-97.66		
INGRESOS POR COBRAR							
1365		3,098,686	90,000	\$ 3,008,686-	-97.10		
CTAS POR COBRAR TRABAJADORES							
1380		62,080	99,678	\$ 37,598	60.56		
DEUDORES VARIOS							
1399		-656,413,499	-547,380,317	\$ 109,033,182	-16.61		
MENOS DETERIORO CARTERA							
		<b>Total Cuentas por Cobrar y Otras ctas</b>		<b>\$ 1,478,845,438</b>	<b>34.01</b>		
<b>Activos Por Impuestos Corrientes</b>							
135505	6						
Anticipo De Impuesto sobre la Renta		65,568,261	0	\$ 65,568,261-	-100.00		
135510		5,646,000	0	\$ 5,646,000-	-100.00		
Anticipo ICA							
135595		62,175,625	4,439,597	\$ 57,736,028-	-92.86		
Otros							
		<b>Total Activos por Impuestos Corrientes</b>		<b>\$ 128,950,289-</b>	<b>-96.67</b>		
<b>Otros Activos No Financieros</b>							
<b>Corrientes</b>							
1330	7						
ANTICIPOS Y AVANCES		112,575,000	0	\$ 112,575,000-	-100.00		
		<b>Total Otros Activos no financieros ctes.</b>		<b>\$ 112,575,000-</b>	<b>-100.00</b>		
		<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>73.52</b>	<b>7,112,301,615</b>	<b>81.45</b>	<b>\$ 2,318,087,709</b>	<b>41.24</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>							
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>							
1516	8						
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		465,495,926	465,495,926	\$ -	0.00		
1524		33,943,081	37,528,081	\$ 3,585,000	10.56		
EQUIPO DE OFICINA							
1528		39,557,455	41,657,455	\$ 2,100,000	5.31		
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC							
1532		2,645,006,525	2,645,006,525	\$ -	0.00		
MA Y EQ. MEDICO CIENTIFICO							
		<b>SUBTOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>		<b>\$ 5,685,000</b>	<b>0.18</b>		
1592		-1,370,110,030	-1,570,125,144	\$ 200,015,114-	14.60		
MENOS DEP. ACUMULADA							
		<b>TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>26.48</b>	<b>1,619,562,843</b>	<b>18.55</b>	<b>\$ 194,330,114-</b>	<b>-10.71</b>
		<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>26.48</b>	<b>1,619,562,843</b>	<b>18.55</b>	<b>\$ 194,330,114-</b>	<b>-10.71</b>
		<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>100.00</b>	<b>8,731,864,458</b>	<b>100.00</b>	<b>\$ 1,882,232,306</b>	<b>27.48</b>




**ASOTAC SAN JOSE S.A.**

Nit. 800.099.886-6

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2018

31 Dic/2019

CODIGO	PASIVO	NOTA	%	%	VARIACION	
					\$	%
<b>PASIVO CORRIENTE</b>						
<b>Cuentas por Pagar Comerciales y Otras</b>						
23	<b>Cuentas por Pagar</b>	10				
2205	PROVEEDORES		67,643,215	63,275,830	-4,367,385	-6.46
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		492,562,874	643,682,346	151,119,472	30.68
2360	DIVIDENDOS POR PAGAR		0	1,086,467	1,086,467	100.00
2365	RETEFUENTE POR PAGAR		23,342,418	47,655,193	24,312,775	104.16
2368	RETENCION DE ICA		0	55,864	55,864	100.00
2370	RETENC. Y APORTES DE NOMINA		12,588,595	8,712,804	-3,875,791	-30.79
	Total cuentas por pagar comerciales y otras		596,137,102	764,468,504	168,331,402	28.24
24	<b>Pasivos Por Impuestos Corrientes</b>	11				
2404	IMP. DE RENTA Y COMP.		0	370,309,893	370,309,893	100.00
	Total pasivos por Impuestos corrientes		0	370,309,893	370,309,893	100.00
25	<b>Beneficio a Empleados</b>	12				
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		34,928,793	21,874,961	-13,053,832	-37.37
2515	INTERESES SOBRE CESANTIA		3,989,967	2,453,985	-1,535,982	-38.50
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		5,514,588	5,236,776	-277,812	-5.04
	Total Beneficios a Empleados		44,433,348	29,565,722	-14,867,626	-33.46
28	<b>Otros Pasivos No Financieros Corrientes</b>	13				
2805	ANTICIPOS RECIBIDOS		0	303,000	303,000	100.00
	Total Otros pasivos no financieros		0	303,000	303,000	100.00
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		640,570,450	1,164,647,119	524,076,669	81.81
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>						
<b>Pasivo Financiero a Largo plazo</b>						
2120	Leasing financiero	14	1,000,201,238	676,889,057	-323,312,181	-32.32
			1,000,201,238	676,889,057	-323,312,181	-32.32
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		1,000,201,238	676,889,057	-323,312,181	-32.32
	<b>TOTAL PASIVO</b>		1,640,771,688	1,841,536,176	200,764,488	12.24





**ASOTAC SAN JOSE S.A.**

Nit.800.099.886-6

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Cifras expresadas en pesos colombianos


31 Dic/2018


31 Dic/2019


CODIGO	NOTA	%	%	VARIACION	
				\$	%
<b>31 CAPITAL SOCIAL</b>	<b>16</b>				
310505 CAPITAL AUTORIZADO		800,000,000	800,000,000	0	0.00
310510 -CAPITAL POR SUSCRIBIR		-90,000,000	-90,000,000	0	0.00
<b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>		<b>710,000,000</b>	<b>710,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
3305 RESERVA LEGAL		354,843,475	354,843,475	0	0.00
3315 RESERVAS OCASIONALES		426,476,279	426,476,279	0	0.00
3605 UTILIDAD 6 EXCEDENTE DEL EJERCICIO		648,219,463	1,991,883,880	1,343,664,417	207.29
3705 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT		2,615,270,026	2,953,073,427	337,803,401	12.92
3998 UTILIDAD RETENIDAS ADOPCION POR 1RA VEZ		454,051,221	454,051,221	0	0.00
<b>TOTAL CAPITAL</b>		<b>5,208,860,464</b>	<b>6,890,328,282</b>	<b>1,681,467,818</b>	<b>32.28</b>
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>		<b>6,849,632,152</b>	<b>8,731,864,458</b>	<b>1,882,232,306</b>	<b>27.48</b>


Las Notas del 01 al 20 forman parte integral del Presente Estado Financiero

El Representante Legal y el Contador Público certifican "que han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros"

  
**HUGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ**  
 Presidente

  
**ALVARO SALGAR VILLAMIZAR**  
 Gerente

  
**DACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO**  
 Contadora Pública  
 T.P. 2/9760-T

  
**OTILIA JIMENEZ DUQUE**  
 Revisora Fiscal  
 T.P. 12943-T  
 (ver opinión adjunta)



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2018

31 Dic/2019

CODIGO	NOTA	%	VARIACION	
			\$	%
<b>INGRESOS POR OPERACIONES</b>				
<b>4 CONTINUAS</b>				
41	16			
PRESTACION DE SERVICIOS			\$ 1,982,607,085	33.45
TOTAL INGRESOS NETOS POR OPERACIONES CONTINUAS			\$ 1,982,607,085	33.451
<b>42 OTROS INGRESOS OPERACIONALES</b>				
4210	19		\$ 5,319,955	507.23
RENDIMIENTOS FINANCIEROS			\$ 730,939	
4235 SERVICIOS			\$ 436,058,605	-78.40
4250 RECUPERACIONES			\$ 945,659	0.00
4265 ING. DE EJERCICIOS ANTERIORES			\$ 71,300,682	10,747.36
4295 DIVERSOS			\$ 361,114,566	-64.50
TOTAL OTROS INGRESOS			\$ 1,621,492,519	25.00
INGRESOS TOTALES			\$ 1,621,492,519	25.00
<b>05-jun MENOS COSTO DE VENTAS</b>				
51-61	17-18		\$ 113,621,144	2.34
COSTOS-GASTOS GENERALES			\$ 113,621,144	2.34
TOTAL COSTO DE VENTA			\$ 113,621,144	2.34
UTILIDAD BRUTA			\$ 1,735,113,663	92.88
<b>53 MENOS GASTOS NO OPERACIONALES</b>				
5305	20		-37,720,672	-25.50
FINANCIEROS			-283,149,458	
5310 PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES			24,857,070	45.81
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS			-7,930,000	
5320 GASTOS EXT. DE EJ ANTERIORES			-16,776,460	
5350 GASTOS DIVERSOS			-320,719,520	-45.54
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES			\$ 2,055,833,183	138
UTILIDAD			\$ 198,926,478	179.01
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS			\$ 1,570,906,705	207.29
5405 MENOS PROVISION IMPUESTOS			\$ 1,570,906,705	207.29
UTILIDAD A DISTRIBUIR			\$ 1,570,906,705	207.29

Las Notas del 01 al 20 forman parte integral del Presente Estado Financiero

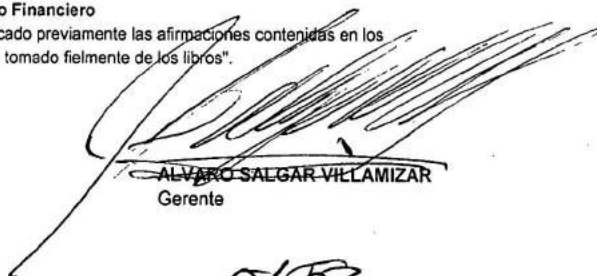
El Representante Legal y el Contador Público certifican "que han verificado previamente las afirmaciones contenidas en los Estados Financieros, conforme al reglamento y que las mismas se han tomado fielmente de los libros".



HUGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ  
Presidente



DACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO  
Contadora Pública  
T.P. 219760-T



ALVARO SALGAR VILLAMIZAR  
Gerente



OTILIA JIMENEZ DUQUE  
Revisora Fiscal  
T.P. 12943-T  
(Ver opinión adjunta)



**ESTADO DE FLUOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2019**

Cifras expresadas en pesos colombianos

CONCEPTO	31 Dic. 2018	31 Dic. 2019
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>		
Utilidad del Ejercicio	648,219,463	1,991,883,880.00
Depreciación del periodo	200,982,921	200,015,114.00
Provisiones	-	-
Subtotal	849,202,384	2,191,898,994.00
<b>EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION</b>		
Generado	1,640,104,880	780,469,584.00
Disminución de Cuentas por cobrar comerciales y otras	1,252,508,071	-
Disminución de Otros activos corrientes (inventarios)	-	112,575,000.00
Disminución de activos por impuestos corrientes	387,596,809	128,950,289.00
Aumento otros pasivos Financieros corrientes	-	168,331,402
Aumento Pasivos por Impuestos corrientes	-	370,309,893
Aumento de obligaciones	-	-
Aumento Beneficio a Empleados	-	-
Aumento otros pasivos No Financieros corrientes	-	303,000.00
Aplicado	1,263,617,372	1,493,713,064
Aumento de Cuentas por cobrar comerciales y otras	-	1,478,845,438.00
Aumento de otros Activos No Financieros Corrientes (Anticipos)	112,575,000	-
Disminución Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	74,053,917	-
Aumento de diferidos	-	-
Disminución Pasivos por Impuestos corrientes	199,551,000	-
Disminución otros pasivos Financieros corrientes	-	-
Disminución otros pasivos No Financieros corrientes	839,118,032	-
Disminución Beneficio a Empleados	38,319,423	14,867,626
Total efectivo generado en operación	1,225,689,892	1,478,655,514
<b>EFFECTIVO GENERADO EN INVERSION</b>		
Generado	13,587,820	-
Disminución de Inversiones	-	-
Venta de propiedad planta y equipo	-	-
Disminución otros activos	13,587,820	-
Aplicado	16,321,322	5,685,000
Derechos fiduciarios	-	-
Aumento en Inversiones	-	-
Compra de propiedad planta y equipo	16,321,322	5,685,000
Aumento otros activos	-	-
Total generado en inversión	(2,733,502)	(5,685,000)
<b>EFFECTIVO GENERADO EN FINANCIACION</b>		
Generado	(600,000,000)	(310,416,062)
Incremento obligaciones financieras	-	-
Aumento pasivos l.p.	-	-
Incremento capital, reserv. superavit	(600,000,000)	(310,416,062)
Aplicado	288,005,282	323,312,181
Pago obligaciones financieras	-	-
Disminución pasivos l.p. (Imp diferidos)	288,005,282	323,312,181
Disminución capital, reserv. superavit	-	-
Total generado en financiación	(888,005,282)	(633,728,243)
<b>Variación del Efectivo y equivalente de efectivo</b>	<b>334,951,108</b>	<b>839,242,271</b>
Efectivo saldo anterior	107,114,970	442,066,079
<b>TOTAL EFECTIVO</b>	<b>442,066,078</b>	<b>1,281,308,350</b>



HUGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ  
Presidente

ALVARO SALGAR VILLAMIZAR  
Gerente

DACA LILIANA ACEVEDO QUIJANO  
Contadora Pública  
T.P. 219760-T

OTILIA JIMENEZ DUQUE  
Revisora Fiscal  
T.P. 12943-T  
(ver opinión adjunta)



ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit.800.099.886-6

18

ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS A 31 DE DICIEMBRE 2019

Cifras expresadas en pesos colombianos

	Capital Suscrito y Pagado	Reserva Legal	Reservas Ocasionales	Resultado del Ejercicio	Utilidades Ejercicios Anteriores	Resultados Acumulados Adopción NIIF	Total Patrimonio
<b>SALDO INICIAL DIC 31 DE 2017</b>	709,895,650	781,424,105	0	0	3,215,270,026	454,051,221	5,160,641,002
<b>Cambios en el Patrimonio:</b>							0
Apropiaciones Reservas							0
Utilidades Ejercicios Anteriores					-600,000,000		-600,000,000
Acciones	104,350	-426,580,630	426,476,279				-1
Dividendos							0
Utilidad Neta por el 2018				648,219,463		0	648,219,463
<b>Saldo a Diciembre 31 del 2018</b>	<b>710,000,000</b>	<b>354,843,475</b>	<b>426,476,279</b>	<b>648,219,463</b>	<b>2,615,270,026</b>	<b>454,051,221</b>	<b>5,208,860,464</b>
Apropiaciones Reservas							
Utilidades Ejercicios Anteriores				-648,219,463	337,803,401		-310,416,062
Acciones							0
Utilidad Neta por el 2019				1,991,883,880			1,991,883,880
Pago Impuesto a la riqueza							0
<b>Saldo a Diciembre 31 del 2019</b>	<b>710,000,000</b>	<b>354,843,475</b>	<b>426,476,279</b>	<b>1,991,883,880</b>	<b>2,953,073,427</b>	<b>454,051,221</b>	<b>6,890,328,282</b>

HUGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ  
Presidente

ALVARO SALGAR VILLAMIZAR  
Gerente

DACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO  
Contadora Publica  
T.P. 219760-T

OTILIA JIMENEZ DUEÑE  
Revisora Fiscal  
T.P. 12943-T





## ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

ASOTAC SAN JOSE S.A.

NIT. 800.099.886-6

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

AL 31 DICIEMBRE DE 2019 Y 2018 ( cifras en pesos colombianos)

### NOTA No. 1 ENTIDAD QUE REPORTA

**ASOTAC SAN JOSE S A**, es una sociedad anónima, de naturaleza jurídica privada, constituida legalmente el 12 de Junio de 1990, mediante escritura pública No. 1122 de la Notaría 5ª. de San José de Cúcuta.

Su objeto social es la prestación de servicios médicos en general y de diagnóstico médico por imágenes tales como tomografía axial computarizada, resonancia magnética, angiografía y hemodinámica. Hacer parte de sociedades comerciales o civiles, con objeto social igual o similar. En desarrollo de su objeto social la compañía celebrara todos los actos, operaciones o contratos directamente relacionados con el, dar o recibir dinero en mutuo de sus asociados o de terceros.

Su domicilio principal se encuentra en la ciudad de San José de Cúcuta, ubicada en la Calle 13 No. 1E-44 CONS 103B Barrio Caobos, el término de duración de la **ASOTAC SAN JOSE S A.**, está establecida hasta el 10 de Mayo del año 2.040.

Las reformas que ha tenido son:

No. ESCRITURA	FECHA	NOTARIA ORIGEN
1968	12 Agosto 1991	Notaria 5a. de Cúcuta
4497	29 Diciembre 1993	Notaria 4a. de Cúcuta
AC-4	10 Mayo 1994	Junta Directiva
20	4 Enero 1995	Notaria 4a. de Cúcuta
822	27 Marzo 1995	Notaria 4a. de Cúcuta
2952	14 Agosto 1995	Notaria 5a. de Cúcuta
5176	26 Diciembre 1995	Notaria 5a. de Cúcuta
3478	14 Octubre 1998	Notaria 2a. de Cúcuta
1275	10 Mayo 1999	Notaria 2a. de Cúcuta
3748	16 Diciembre 1999	Notaria 2a. de Cúcuta
2592	26 Septiembre 2002	Notaria 5a. de Cúcuta
2153	11 Abril 2011	Notaria 2a. de Cúcuta
770	28 Abril 2016	Notaria 6a. de Cúcuta

Esta vigilada por la Superintendencia Nacional de Salud, a la que se le suministra información semestralmente o en el momento que lo requiera.

### NOTA No. 2 BASE DE PREPARACION Y PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

Los Estados Financieros de la **ASOTAC SAN JOSE S A** han sido preparados con base en el manual de políticas contables elaborado por la empresa el cual cumple con las disposiciones del anexo 2 del Decreto 2420 de 2015,- Marco Técnico Normativo para los preparadores de información financiera que conforman el Grupo 2-, y es de acorde al estándar para pymes emitido en 2009 por el comité de normas internacionales de contabilidad, IASB por sus siglas en inglés.



## ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

### NOTA No. 3 POLITICAS MÁS SIGNIFICATIVAS

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación.

#### a) Efectivo y equivalentes de efectivo

Incluye el efectivo disponible, caja, cajas menores, los depósitos en bancos y otras inversiones de corto plazo que estén disponibles en 90 días o menos.

#### b) Instrumentos Financieros

##### ➤ Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La venta de la prestación de servicios se realiza en condiciones de crédito normales, y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Se miden inicialmente a su precio de transacción.

Las cuentas por cobrar de largo plazo que no devengan intereses se mantienen al costo original de la transacción considerando que el efecto de cualquier valoración financiera a tasas de mercado es inmaterial.

Al final de cada periodo sobre el que se informa, los valores 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 de acuerdo a las políticas establecidas por la compañía.

##### ➤ Obligaciones financieras

Las obligaciones financieras se reconocen inicialmente a su precio de transacción menos cualquier costo de transacción.

Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se presentan en los resultados como gastos financieros.

##### ➤ Proveedores y cuentas por pagar

Los proveedores y cuentas por pagar son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses.

#### c) Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la 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 equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles:

Clase de activos	Vida útil
Construcciones y edificaciones	45
Maquinaria y equipo	10
Equipo de oficina	10
Equipo de cómputo y comunicación	5
Equipo Médico Científico	8

## ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

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.

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 período.

### d) Impuesto a la renta

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del período incluye la suma del impuesto diferido y el impuesto corriente por renta. Los activos y / o pasivos de impuestos de renta comprenden las obligaciones o reclamos de las autoridades fiscales en relación con los períodos de reporte actuales o anteriores que están pendientes de pago a la fecha de reporte. El impuesto corriente es pagadero sobre la renta líquida, que difiere de la utilidad o pérdida en los estados financieros.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse, a las tasas fiscales que se espera apliquen al período de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras.

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan sólo cuando la empresa tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

### e) Beneficios a empleados

Los Beneficios a empleados son de corto plazo, incluyendo derechos de vacaciones, y se registran dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la empresa espera pagar. La empresa tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

### f) Capital suscrito y pagado

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas.

El superávit de capital corresponde a la prima en colocación de acciones y se determina como la diferencia entre el valor de colocación de las acciones y su valor nominal. Cualquier costo de operación asociado con la emisión de acciones se deduce de la prima de la acción, neto de cualquier beneficio por impuesto sobre las utilidades relacionado.

### g) Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

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

### h) Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del período en el que se incurren.

**Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación:**



## ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

22

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

### a) Deterioro de deudores

Se considera la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La empresa posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir.

### Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros.

### b) Provisiones

La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando los criterios legales proporcionados por los abogados de la empresa.

## ACTIVOS

### NOTA No.4 EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Los saldos presentados de estas cuentas en el balance general incluyen el efectivo y los equivalentes de efectivo y los depósitos a corto plazo

Este rubro está compuesto por las siguientes categorías; caja general, caja menor, bancos y equivalentes al efectivo y son fácilmente convertibles en efectivo y tienen un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Representa el saldo disponible distribuido de la siguiente forma: El valor al 31 de diciembre de 2019 y 2018 es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
<b>Caja</b>				
Caja General	0	2,343,000	-2,343,000	-100.00
Caja menor	500,000	500,000	0	0.00
<b>Total Saldos caja</b>	<b>500,000</b>	<b>2,843,000</b>	<b>-2,343,000</b>	<b>-82.41</b>
<b>Bancos Cuentas Corrientes</b>	<b>3,241,338</b>	<b>105,637,299</b>	<b>-102,395,961</b>	<b>-96.93</b>
Banco Cuentas de Ahorro	1,277,567,012	333,585,780	943,981,232	282.98
<b>Total Saldos Bancarios</b>	<b>1,280,808,350</b>	<b>439,223,079</b>	<b>841,585,271</b>	<b>191.61</b>
<b>Total efectivo y equivalente de efectivo</b>	<b>1,281,308,350</b>	<b>442,066,079</b>	<b>839,242,271</b>	<b>189.85</b>

## ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

### NOTA No.5 CUENTAS POR COBRAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

El saldo corresponde a las deudas a cargo de terceros originados de la prestación de servicios de salud. Con respecto al año 2019 tiene una participación dentro del activo total del 66,73%, una vez descontado el deterioro.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019- 2018	% Variación 2019 - 2018
<b>Cuentas por Cobrar</b>				
<b><u>ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD CO</u></b>				
EPS Sanitas	0	731,816	-731,816	-100.00
Medimas EPS SA	17,533,936	176,168,373	-158,634,437	-90.05
	<b>17,533,936</b>	<b>176,900,189</b>	<b>-159,366,253</b>	<b>-90.09</b>
<b>Total Entidades Promotoras de Salud</b>				
<b><u>EPS SALUD SUBSIDIADO</u></b>				
Comfaoriente	0	872,100	-872,100	-100.00
Medimas EPS SA	43,749,203	111,584,209	-67,835,006	-60.79
	<b>43,749,203</b>	<b>112,456,309</b>	<b>-68,707,106</b>	<b>-61.10</b>
<b>Total EPS Salud Subsidiado</b>				
<b><u>INST. PRESTADORAS DE SERV. DE SALUD</u></b>				
Clínica San José de Cúcuta S.A.	6,271,564,240	4,686,438,749	1,585,125,491	33.82
Fundación Medico Preventiva	0	1,549,600	-1,549,600	-100.00
Ut Nordvital IPS Especialidades Médicas	10,524,141	0	10,524,141	0.00
	<b>6,282,088,381</b>	<b>4,687,988,349</b>	<b>1,583,575,891</b>	<b>34.00</b>
<b>Total Inst. Prestadoras de Serv.Salud</b>				
<b><u>EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA</u></b>				
Mapfre Colombia Vida Seguros S.A	1,502,886	0	1,502,886	0.00
Coomeva Medicina Prepagada S. A	0	240,800	-240,800	-100.00
Suramericana de Seguros S. A	21,577,263	4,624,200	16,953,063	366.62
Alianza Seguros de Vida S. A	819,000	725,535	93,465	12.88
Med Plus	646,400	2,137,400	-1,491,000	-69.76
	<b>24,545,549</b>	<b>7,727,935</b>	<b>16,817,614</b>	<b>217.62</b>
<b>Total Empresas de Medina Prepagada</b>				
<b><u>ENTIDADES ESPECIALES DE PREV</u></b>				
Ecopetrol	2,649,106	4,865,035	-2,215,929	-45.55
	<b>2,649,106</b>	<b>4,865,035</b>	<b>-2,215,929</b>	<b>-45.55</b>
<b>Total Entidades Especiales de Prev. So</b>				

## ASOTAC SAN JOSE S.A.

NIT. 800.099.886-6

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019- 2018	% Variación 2019 - 2018
<b>ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES (SOAT)</b>				
Seguros Bolivar	2,920,000	0	2,920,000	0.00
<b>Total Administradoras de Riesgos Profesionales 8SOAT)</b>	<b>2,920,000</b>	<b>0</b>	<b>2,920,000</b>	<b>0.00</b>
<b>Subtotal Cuentas por Cobrar -Clientes</b>	<b>6,373,486,175</b>	<b>4,989,937,817</b>	<b>1,383,548,358</b>	<b>27.73</b>
<b>Deterioro Acumulado Cuentas por Cobrar</b>	<b>547,380,317</b>	<b>656,413,499</b>	<b>-109,033,182</b>	<b>-16.61</b>
<b>Total Deterioro Acumulado C x C</b>	<b>547,380,317</b>	<b>656,413,499</b>	<b>-109,033,182</b>	<b>-16.61</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar Clientes</b>	<b>5,826,105,858</b>	<b>4,333,524,318</b>	<b>1,492,581,540</b>	<b>34.44</b>
<b>Ingresos por Cobrar-Dividendos y Participaciones</b>				
Nuclear San José S A	258,132	11,023,146	-10,765,014	-97.66
<b>Total Ingresos por Cobrar</b>	<b>258,132</b>	<b>11,023,146</b>	<b>-10,765,014</b>	<b>-97.66</b>
<b>Cuentas por Cobrar a Trabajadores</b>				
Edgar Galvis Corona	0	1,908,686	-1,908,686	-100.00
Ruth Elena Gómez	0	0	90,000	#¡DIV/0!
Marleny Peñaranda Poblador	90,000	0	0	#¡DIV/0!
Gloria Iraima Ríos Agudelo	0	490,000	-490,000	-100.00
Doris Yolima Gómez Parada	0	700,000	-610,000	-100.00
<b>Total C x C Trabajadores</b>	<b>90,000</b>	<b>3,098,686</b>	<b>-3,008,686</b>	<b>-97.10</b>
<b>Deudores Varios</b>				
William Mauricio Valencia	6,792	0	6,792	0.00
Anibal Becerra	6,175	0	6,175	0.00
Arnulfo Mendoza	4,631	0	4,631	0.00
QM Quirumedicas Laboratorios	82,080	62,080	20,000	32.22
<b>Total Deudores Varios</b>	<b>99,678</b>	<b>62,080</b>	<b>37,598</b>	<b>60.56</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar</b>	<b>5,826,553,668</b>	<b>4,347,708,230</b>	<b>1,478,845,438</b>	<b>34.01</b>

## NOTA No.6 ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

Al corte 31 de Diciembre el valor de los Activos por Impuestos Corrientes es el siguiente

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
Anticipo Impto sobre la renta	0	65,568,261	-65,568,261	-100.00
Anticipo de Industria y Comercio	4,439,597	5,646,000	-1,206,403	-21.37
<b>OTROS-SOBRAANTE EN LIQUIDACION PRIVADA</b>				
Saldo a favor Impuesto de Renta	0	60,923,191	-60,923,191	0.00
Saldo a Favor Industria y Comercio	0	0	0	-100.00
Anticipo Sobretasa	0	1,252,434	-1,252,434	
<b>Total Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>4,439,597</b>	<b>133,389,886</b>	<b>-128,950,289</b>	<b>-96.67</b>

En el rubro Activos por Impuestos Corrientes corresponden a los anticipos de industria y comercio, anticipos sobre la renta y saldos a favor Impuesto de renta

## NOTA No.7 OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

Estas partidas bajo la contabilidad local se relacionaban como deudores no comerciales, y para efectos de NIIF fueron reclasificadas a otros activos no financieros corrientes, ya que no cumplen la definición de instrumentos financieros.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
<b>Anticipos y Avances</b>				
Top Medical Systems S A	0	112.575.000	112.575.000	-100.00
<b>Total Anticipos y Avances</b>	<b>0</b>	<b>112.575.000</b>	<b>112.575.000</b>	<b>-100.00</b>
<b>Otros Activos No Financieros</b>	<b>0</b>	<b>112.575.000</b>	<b>112.575.000</b>	<b>-100.00</b>

## NOTA No.8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

La Propiedad planta y equipo bajo NIIF para Pymes, previo a la elaboración del Estado de Situación Financiera ESFA, los terrenos y las edificaciones estaban registradas al costo histórico. Para las NIIF el valor de los terrenos sigue siendo el costo histórico y el de algunas edificaciones el costo atribuido es el valor razonable conforme al avalúo. Los activos de menor cuantía, es decir aquellos inferiores a 50 UVT se registran en el módulo de activos para facilitar su control pero se deprecian en el transcurso del ejercicio.

Las construcciones Edificaciones que estaban en valorización propiedad planta y equipo se les adiciona el valor por esta valorización a su costo histórico, eliminado su depreciación y se hace nuevamente el cálculo de la depreciación acumulada con base en la vida útil establecida para efectos fiscales.

Con respecto a los demás rubros, se determina como costo atribuido el costo inicial menos la depreciación que continuará siendo calculada con base en la vida útil establecida para efectos fiscales.

Cl. 13 No.1E- 44 Cons. 103B.- Brr Caobos - telefono 5716395



## ASOTAC SAN JOSE S.A.

NIT. 800.099.886-6

Las partidas de Propiedad Planta y Equipo se miden al costo menos depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro de valor acumulado. La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos a lo largo de su vida útil estimada aplicando el método de línea recta.

En la depreciación de las Propiedad se utilizan las siguientes vidas útiles:

Maquinaria y Equipo	De 5 a 20 años
Edificaciones	De 20 a 80 años
Muebles y Enseres y Equipo de Computo	De 1 a 10 años
Vehículos	De 3 a 15 años

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
Construcciones y Edificaciones				0.00
Equipo de Oficina	465,495,926	465,495,926	0	10.56
Equipo de Computo y Comunicaciones	37,528,081	33,943,081	3,585,000	5.31
Maquinaria y Equipo Médico Científico	41,657,455	39,557,455	2,100,000	0.00
Subtotal	2,645,006,525	2,645,006,525	0	
	3,189,687,987	3,184,002,987	5,685,000	0.18
(-)Depreciación Acumulada	1,570,125,144	1,370,110,030	200,015,114	14.60
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>1,619,562,843</b>	<b>1,813,892,957</b>	<b>-194,330,114</b>	<b>-10.71</b>

### PASIVO

#### PASIVOS FINANCIEROS

#### NOTA No.9 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, desglosadas a continuación, tienen una participación del 8,75% en el total del pasivo que fue del 12,24%. Se reconocen al costo de la transacción.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
<b>Proveedores Nacionales</b>				
<b>De Suministros</b>				
Multipro del Norte SAS	1,003,011	2,307,034	-1,304,023	-56.52
<b>Drogas</b>				
Luis Eduardo Molina Carreño	764,918	586,524	178,394	30.42
Lisette Divysai Molina Solano	597,714	0	597,714	0.00

## ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019-2018
Clínica San José de Cúcuta	2,126,794	0	2,126,794	0.00
Miguel Angel Pedraza	0	1,150,000	-1,150,000	-100.00
RX S A	7,811,418	12,872,875	-5,061,457	-39.32
RP Medicas SA	0	4,832,100	-4,832,100	-100.00
Medtronic Colombia S A	2,172,800	8,356,600	-6,183,800	-74.00
Boston Scientific Colombia Ltda	21,904,726	24,435,100	-2,530,374	-10.36
Word Medical SAS	2,824,350	1,039,620	1,784,730	171.67
Bayer S A	0	5,310,390	-5,310,390	-100.00
Top Medical Systems SA	13,808,905	0	13,808,905	0.00
Johnson & Johnson de Colombia SA	1,384,000	1,384,000	0	0.00
Terumo Colombia Andina SAS	5,429,700	3,549,000	1,880,700	52.99
Deprofarma SAS	805,647	1,819,972	-1,014,325	-55.73
Fundación Cardiovascular de Colombia	2,641,847	0	2,641,847	0.00
<b>Total Proveedores</b>	<b>63,275,830</b>	<b>67,643,215</b>	<b>-4,367,385</b>	<b>-6.46</b>
<b><u>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</u></b>				
<b><u>Honorarios Medicos</u></b>				
Carlos Humberto Mora Urbina	321,838	0	321,838	0.00
Gonzalo Carlos Villamizar Zayago	21,343,778	14,875,897	6,467,881	43.48
Marco Oliverio Fonseca González	13,738,747	8,284,537	5,454,210	65.84
Oscar Antonio Parada Parada	13,899,805	19,108,394	-5,208,589	-27.26
Hamdan Suleiman Nabil	477,143,953	302,494,107	174,649,846	57.74
Juan Guillermo Gallego	6,443,062	4,778,416	1,664,646	34.84
Jaime Sánchez Rivas	435,628	520,650	-85,022	-16.33
Jesús Arias Castiblanco	0	1,864,086	-1,864,086	-100.00
Oscar Andrés Parada Duarte	0	394,574	-394,574	-100.00
Cardiovascular San José SAS	0	2,050,264	-2,050,264	-100.00
Hugo Alvarado Mora SAS	30,110,442	0	30,110,442	0.00
Fecisalud SAS	56,927,148	60,680,324	-3,753,176	-6.19
<b>Subtotal Honorarios Médicos</b>	<b>620,364,401</b>	<b>415,051,249</b>	<b>205,313,152</b>	<b>49.47</b>
<b>Otros Honorarios</b>				

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019/ 2018	% Variación 2019/ 2018
Hugo Oswaldo Alvarado Montañez	2,670,000	2,670,000	0	0.00
Edgar Galvis Corona	12,504,028	14,412,714	-1,908,686	-13.24
IPS Figuras SPA Cúcuta SAS	0	54,290	-54,290	-100.00
<b>Subtotal Otros Honorarios</b>	<b>15,174,028</b>	<b>17,137,004</b>	<b>-1,962,976</b>	<b>-11.45</b>
<b>Otros Costos y Gastos por Pagar</b>				
Centrales Eléctricas del Norte de Sder	0	2,771,390	-2,771,390	-100.00
Clínica San José de Cúcuta S A	1,789,181	44,986,812	-43,197,631	-96.02
Nuclear San José S.A	2,767,286	0	2,767,286	0.00
Aseo Urbano SAS ESP	0	278,100	-278,100	-100.00
Prdosimetria Ltda	900,057	272,874	627,183	229.84
Colombia Telecomunicaciones SA EPS	0	315,280	-315,280	-100.00
Top Medical Sytems SA	0	6,809,367	-6,809,367	-100.00
Javier Ramirez Villamizar	0	925,175	-925,175	-100.00
Alfonsoeme SA	0	2,325,923	-2,325,923	-100.00
Hotel Turismo Sin Fronteras SAS	0	331,300	-331,300	-100.00
Hotel Arthur Brich SAS	101,700	203,400	-101,700	-50.00
Lesly Mariell Martínez Ortega	0	1,155,000	-1,155,000	-100.00
Condominio Edif. Ampliación Clínica San José de Cúcuta	64,593	0	64,593	0.00
Traperos el Mejor Ltda	666,000	0	666,000	0.00
Inversiones Axtarál SAS	784,100	0	784,100	0.00
Ferrer Ingenieria SAS	1,071,000	0	1,071,000	0.00
<b>Subtotal Otros Costos y Gastos por Pagar</b>	<b>8,143,917</b>	<b>60,374,621</b>	<b>-52,230,704</b>	<b>-86.51</b>
<b>Total Costos y Gastos Por Pagar</b>	<b>643,682,346</b>	<b>492,562,874</b>	<b>151,119,472</b>	<b>30.68</b>
<b>Retención en la Fuente</b>	<b>47,655,193</b>	<b>23,342,418</b>	<b>24,312,775</b>	<b>104.16</b>
Retención ICA	55,864	0	55,864	0.00
Retención y Aportes en Nómina	8,712,804	12,588,595	-3,875,791	-30.79
<b>Dividendos por Pagar</b>				
*Representaciones Salónica	1,086,467	0	1,086,467	0.00

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019-2018
Total Dividendos por Pagar	1,086,467	0	1,086,467	0.00
Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	764,468,504	596,137,102	168,331,402	28.24

## NOTA No.10 PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo de Impuesto corrientes a 31 de Diciembre incluye:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
De Renta y Complementarios	370,309,893	0	370,309,893	0.00
Total Pasivo por Impuestos Corrientes	370,309,893	0	370,309,893	0.00

## NOTA No. 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS

A 31 de diciembre de 2019 las obligaciones laborales tienen una participación del 0,34% en el total del pasivo. Las cesantías consolidadas que deben ser consignadas en un fondo a más tardar el 14 de febrero de 2020 o antes si el empleado se retira y los intereses de cesantías que se deben cancelar antes del 31 de enero de 2020

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
Cesantías	21,874,961	34,928,793	-13,053,832	-37.37
Intereses a las Cesantías	2,453,985	3,989,967	-1,535,982	-38.50
Vacaciones	5,236,776	5,514,588	-277,812	-5.04
Total Beneficio a Empleados	29,565,722	44,433,348	-14,867,626	-33.46

## NOTA No.12 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

Estas partidas bajo la contabilidad local se relacionaban como Otros pasivos corrientes, y para efectos de NIIF fueron reclasificadas a otros pasivos no financieros corrientes, ya que no cumplen la definición de instrumentos financieros.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
<b>Anticipos y Avances Recibidos por Servicios Salud</b>				
Copagos	303,000	0	303,000	0.00
Total Otros Pasivos No Financieros Corrientes	303,000	0	303,000	0.00

## NOTA No.13 PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

Pasivos Financieros a Largo Plazo corresponde a la obligación contractual adquirida con las Entidades Financiera, el saldo al 31 de Diciembre es:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
<b>Contratos de Arrendamiento Financiero</b>				
Leasing Banco BBVA	676,889,057	1,000,201,238	-323,312,181	-32.32
<b>Total Pasivo Financiero a Largo Plazo</b>	<b>676,889,057</b>	<b>1,000,201,238</b>	<b>-323,312,181</b>	<b>-32.32</b>

## NOTA No.14 PATRIMONIO

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
<b>PATRIMONIO</b>				
Capital Autorizado	800,000,000	800,000,000	0	0.00
Capital por Suscribir	-90,000,000	-90,000,000	0	0.00
<b>Total Capital Social</b>	<b>710,000,000</b>	<b>710,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>RESERVA</b>				
Reservas Obligatorias	354,843,475	354,843,475	0	0.00
Reservas Ocasionales	426,476,279	426,476,279	0	0.00
<b>Total Reservas</b>	<b>781,319,754</b>	<b>781,319,754</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>				
Utilidad o excedente del ejercicio	1,991,883,880	648,219,463	1,343,664,417	207.29
<b>RESULTADOS DE EJER. ANTER.</b>				
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,953,073,427	2,615,270,026	337,803,401	12.92
<b>Utilidades Retenidas en Adopción por 1ra Vez</b>				
Transición al Nuevo Marco Normativo NIIF	454,051,221	454,051,221	0	0.00
<b>Total Adopción por 1r Vez NIIF para Pymes</b>	<b>454,051,221</b>	<b>454,051,221</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>6,890,328,282</b>	<b>5,208,860,464</b>	<b>1,681,467,818</b>	<b>32.28</b>

## ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nif. 800.099.886-6

### Capital Social:

El autorizado es de \$800.000.000 y el capital suscrito y pagado está conformado por Doscientas Ochenta y Cuatro (284) acciones, cuyo valor nominal es de \$2.500.000, para un total de \$710.000.000, existe un capital por suscribir de \$90.000.000.

### NOTA No.15 INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS

Corresponde a aquellos obtenidos en la ejecución del objeto social, el saldo a 31 de Diciembre es:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	8,686,928,265	6,480,953,184	2,205,975,081	34.04
<b>Total Ingresos de las actividades ordinarias</b>	<b>8,686,928,265</b>	<b>6,480,953,184</b>	<b>2,205,975,081</b>	<b>34.04</b>
Devoluciones Rebajas y Descuentos	-777,448,462	-554,080,466	-223,367,996	40.31
<b>Total Ingresos Netos de las actividades ordinarias</b>	<b>7,909,479,803</b>	<b>5,926,872,718</b>	<b>1,982,607,085</b>	<b>33.45</b>

Para efectos de NIIF para Pymes estos ingresos se netean, es decir, en el Estado de Resultados Integral solo se muestra Total Ingresos Netos de las Actividades Ordinarias.

### NOTA No.16 COSTO DE VENTAS

El saldo a 31 de Diciembre de 2019 corresponde a las erogaciones realizadas por la empresa.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
Costo de Ventas	3,793,130,493	2,528,128,341	50.04	50.04
<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>3,793,130,493</b>	<b>2,528,128,341</b>	<b>50.04</b>	<b>50.04</b>

Los descuentos comerciales condicionados se reconocen como menor valor del costo de las mercancías vendidas.

### NOTA No.17 GASTOS ADMINISTRATIVOS

El saldo a 31 de Diciembre de 2019 corresponde a los Gastos Administrativos.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
Beneficios a Empleados	518,224,581	882,303,618	-364,079,037	-41.26
Honorarios	168,998,400	275,267,735	-106,269,335	-38.61
Impuestos	4,930,265	20,321,000	-15,390,735	-75.74
Arrendamientos	13,199,585	22,361,004	-9,161,419	-40.97
Seguros	22,224,654	56,150,904	-33,926,250	-60.42
Servicios	171,048,568	96,433,084	74,615,484	77.38
Gastos Legales	3,405,430	3,768,751	-363,321	-9.64
Mantenimiento y Reparaciones	6,542,510	9,367,745	-2,825,235	-30.16
Adecuación e Instalación	18,106,103	0	18,106,103	0.00
Gastos de Viaje	17,144,799	12,433,902	4,710,897	37.89
Depreciaciones	200,015,113	200,982,921	-967,808	-0.48
Amortizaciones	0	4,092,405	-4,092,405	-100.00
Diversos	40,018,733	77,867,667	-37,848,934	-48.61
Deterioro de Cartera	0	673,889,013	-673,889,013	-100.00
<b>Total Gastos de Administración</b>	<b>1,183,858,741</b>	<b>2,335,239,749</b>	<b>-1,151,381,008</b>	<b>-49.30</b>

## NOTA No.18 INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo a 31 de Diciembre corresponde:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
Rendimientos Financieros	6,368,778	1,048,823	5,319,955	507.23
Servicios	0	730,939	-730,939	-100.00
Recuperaciones	120,110,282	556,168,887	-436,058,605	-78.40
Ingresos de Ejercicios Anteriores	345,411	1,291,070	-945,659	-73.25
Diversos	71,964,107	536,425	71,427,682	13,315.50
<b>Total Ingreso No Operacionales</b>	<b>198,788,578</b>	<b>559,776,144</b>	<b>-360,987,566</b>	<b>-64.49</b>

**NOTA No.19 GASTOS NO OPERACIONALES**

El saldo a 31 de Diciembre de los Gastos NO Operaciones corresponde:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2018	\$ Variación 2019-2018	% Variación 2019 - 2018
<b>Financieros</b>				
Gastos Bancarios	13,831,430	14,261,051	-429,621	-3.01
Intereses por Mora	9,000,971	1,498,810	7,502,161	500.54
Intereses Leasing	86,178,663	132,138,261	-45,959,598	-34.78
Ajuste al Peso	874,937	51,551	823,386	1,597.23
Multas y Sanciones	343,000	0	343,000	0.00
<b>Total Financieros</b>	<b>110,229,001</b>	<b>147,949,673</b>	<b>-37,720,672</b>	<b>-25.50</b>
Pérdida en Venta y Ret. De Bienes	194,236,515	477,385,973	-283,149,458	-59.31
Gastos Extraordinarios	79,114,887	54,257,817	24,857,070	45.81
Gastos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores	0	7,930,000	-7,930,000	-100.00
Gastos Diversos	0	16,776,460	-16,776,460	-100.00
<b>Total Gastos No Operacionales</b>	<b>383,580,403</b>	<b>704,299,923</b>	<b>-320,719,520</b>	<b>-45.54</b>

**NOTA No. 20 INDICADORES FINANCIEROS**

INDICADORES	2019	2018
Liquidez	6,11	7,86%
Endeudamiento Total	21,09%	23,95%
Propiedad	78,91%	76,05%
Utilidad/Ingresos	25,18%	10,94%
Utilidad/Activos	22,81%	9,46%
Utilidad/Patrimonio	28,91%	12,44%

INDICADORES	2019	2018
Activo Corriente	7.112.301.614	5.035.739.195
Pasivo Corriente	1.164.647.119	640.570.450
Capital de Trabajo	5.947.654.496	4.395.168.745
Total Activos	8.731.864.458	6.849.632.152
Total Pasivos	1.841.536.176	1.640.771.688
Total Patrimonio	5.890.328.282	5.208.860.464
Ingresos Netos Operacionales	7.909.479.803	5.926.872.718
Utilidad Neta	1.991.883.880	648.219.463



## ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

34

Liquidez	=	$\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$
Endeudamiento	=	$\frac{\text{Total Pasivo} \cdot 100}{\text{Total Activos}}$
Propiedad	=	$\frac{\text{Total Patrimonio}}{\text{Total Activos}}$
Utilidad/Ingresos	=	$\frac{\text{Utilidad neta}}{\text{Ingresos Netos Operacionales}}$
Utilidad/Activos	=	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Activo Total}}$
Utilidad/Patrimonio	=	$\frac{\text{Utilidad Neta}}{\text{Patrimonio Total}}$
Capital de Trabajo	=	Activo Corriente-Pasivo Corriente

