

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2019

31 Dic/2020

CODIGO	NOTA	%	%	VARIACION	
				\$	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo					
1105 CAJA	4	500,000	1,176,500	\$ 676,500	135.30
1110 BANCOS		3,241,338	116,738,136	\$ 113,496,798	3501.54
1120 CUENTAS DE AHORRO		1,277,567,012	4,319,589,036	\$ 3,042,022,024	238.11
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo		1,281,308,350	4,437,503,672	\$ 3,156,195,322	246.33
Cuentas por Cobrar Comerciales y					
13 Otras Cuentas por Cobrar					
1305 CLIENTES	5	6,373,486,175	5,983,943,332	\$ 389,542,843-	-6.11
1345 INGRESOS POR COBRAR		258,132	0	\$ 258,132-	-100.00
1365 CTAS POR COBRAR TRABAJADORES		90,000	4,336,178	\$ 4,246,178	4717.98
1380 DEUDORES VARIOS		99,678	0	\$ 99,678-	-100.00
1399 MENOS DETERIORO CARTERA		-547,380,317	-565,732,644	\$ 18,352,327-	3.35
Total Cuentas por Cobrar y Otras ctas		5,826,553,668	5,422,546,866	\$ 404,006,802-	-6.93
Activos Por Impuestos Corrientes					
35510 Anticipo ICA	6	0	0	\$ -	100.00
35515 Retencion en la fuente		0	3,064,244	\$ 3,064,244	100.00
35595 Otros		4,439,597	1,703,515	\$ 2,736,082-	-61.63
Total Activos por Impuestos Corrientes		4,439,597	4,767,759	\$ 328,162	7.39
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		7,112,301,615	9,864,818,297	\$ 2,752,188,520	38.70
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inversiones e Instrumentos					
12 Derivados					
1205 Acciones	7	0	125,000,000	\$ 125,000,000	100.00
		0	125,000,000	\$ 125,000,000	100.00
Propiedad Planta y Equipo					
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	8	465,495,926	465,495,926	\$ -	0.00
1524 EQUIPO DE OFICINA		37,528,081	38,998,081	\$ 1,470,000	3.92
1528 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC		41,657,455	46,351,775	\$ 4,694,320	11.27
1532 MA Y EQ. MEDICO CIENTIFICO		2,645,006,525	2,656,822,035	\$ 11,815,510	0.45
SUBTOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		3,189,687,987	3,207,667,817	\$ 17,979,830	0.56
1592 MENOS DEP. ACUMULADA		-1,570,125,144	-1,977,135,054	\$ 407,009,910-	25.92
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,619,562,843	1,230,532,763	\$ 389,030,080-	-24.02
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,619,562,843	1,355,532,763	\$ 264,030,080-	-16.30
TOTAL ACTIVO		8,731,864,458	11,220,351,060	\$ 2,488,466,602	28.50



ASOTAC SAN JOSE S.A.
Nit. 800.099.886-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2019

31 Dic/2020

CODIGO	PASIVO	NOTA	%	%	VARIACION	
					\$	%
PASIVO CORRIENTE						
Cuentas por Pagar Comerciales y Otras						
23	Cuentas por Pagar	9				
2205	PROVEEDORES		63,275,830	102,168,056	38,892,226	61.46
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		643,682,346	547,013,293	-96,669,053	-15.02
2360	DIVIDENDOS POR PAGAR		1,086,467	2,136,467	1,050,000	100.00
2365	RETEFUENTE POR PAGAR		47,655,193	7,239,093	-40,416,100	-84.81
2368	RETENCION DE ICA		55,864	44,563	-11,301	100.00
2370	RETENC. Y APORTES DE NOMINA		8,712,804	20,101,200	11,388,396	130.71
	Total cuentas por pagar comerciales y otras		764,468,504	678,702,672	-85,765,832	-11.22
24	Pasivos Por Impuestos Corrientes	10				
2404	IMP. DE RENTA Y COMP.		370,309,893	0	-370,309,893	100.00
	Total pasivos por Impuestos corrientes		370,309,893	0	-370,309,893	100.00
25	Beneficio a Empleados	11				
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		21,874,961	24,508,916	2,633,955	12.04
2515	INTERESES SOBRE CESANTIA		2,453,985	2,678,399	224,414	9.14
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		5,236,776	0	-5,236,776	-100.00
	Total Beneficios a Empleados		29,565,722	27,187,315	-2,378,407	-8.04
28	Otros Pasivos No Financieros Corrientes	12				
2805	ANTICIPOS RECIBIDOS		303,000	7,147,314	6,844,314	100.00
	Total Otros pasivos no financieros		303,000	7,147,314	6,844,314	100.00
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,164,647,119	713,037,301	-451,609,818	-38.78
PASIVO NO CORRIENTE						
PASIVO NO CORRIENTE						
Pasivo Financiero a Largo plazo						
2120	Leasing financiero	13		0		
			676,889,057	313,981,458	-362,907,599	-53.61
			676,889,057	313,981,458	-362,907,599	-53.61
	TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		676,889,057	313,981,458	-362,907,599	-53.61
	TOTAL PASIVO		1,841,536,176	1,027,018,759	-814,517,417	-44.23





ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit.800.099.886-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2019

31 Dic/2020

CODIGO	NOTA		%		%	VARIACION	
						\$	%
PATRIMONIO							
31 CAPITAL SOCIAL	14						
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
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		710,000,000	8.13	710,000,000	6.33	0	0.00
3305 RESERVA LEGAL		354,843,475		354,843,475		0	0.00
3315 RESERVAS OCASIONALES		426,476,279		2,418,360,159		1,991,883,880	467.06
3605 UTILIDAD ó EXCEDENTE DEL EJERCICIO		1,991,883,880		3,603,004,019		1,611,120,139	80.88
3705 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT		2,953,073,427		2,653,073,427		-300,000,000	-10.16
3998 UTILIDAD RETENIDAS ADOPCION POR 1RA VEZ		454,051,221		454,051,221		0	0.00
TOTAL CAPITAL		6,890,328,282	78.51	10,193,332,301	90.85	3,303,004,019	47.94
TOTAL PASIVO Y CAPITAL		8,731,864,458	100.00	11,220,351,060	100.00	2,488,486,602	28.50

Las Notas del 01 al 19 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)





ASOTAC SAN JOSE S.A.
NIT. 800.099.886-6

ESTADO DE FLUOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2020

Cifras expresadas en pesos colombianos

CONCEPTO	31 Dic. 2019	31 Dic. 2020
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del Ejercicio	1,991,883,880	3,603,004,019.00
Depreciación del periodo	200,015,114	407,009,911.00
Subtotal	2,191,898,994	4,010,013,930.00
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION		
Generado	780,469,584	410,851,116.00
Disminución de Cuentas por cobrar comerciales y otras	-	404,006,802.00
Disminución de Otros activos corrientes (inventarios)	112,575,000	-
Disminución de activos por impuestos corrientes	128,950,289	-
Aumento otros pasivos Financieros corrientes	168,331,402	-
Aumento Pasivos por Impuestos corrientes	370,309,893	-
Aumento otros pasivos No Financieros corrientes	303,000	6,844,314.00
Aplicado	1,493,713,064	458,782,294
Aumento de Cuentas por cobrar comerciales y otras	1,478,845,438	-
Disminución Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	-	85,765,832.00
Aumento de activos por impuestos corrientes	-	328,162.00
Disminución Pasivos por Impuestos corrientes	-	370,309,893
Disminución Beneficio a Empleados	14,867,626	2,378,407
Total efectivo generado en operación	1,478,655,514	3,962,082,752
EFFECTIVO GENERADO EN INVERSION		
Aplicado	5,685,000	142,979,830
Aumento en Inversiones	-	125,000,000
Compra de propiedad planta y equipo	5,685,000	17,979,830
Total generado en inversión	(5,685,000)	(142,979,830)
EFFECTIVO GENERADO EN FINANCIACION		
Generado	(310,416,062)	-
Incremento capital, reserv. superavit	(310,416,062)	-
Aplicado	323,312,181	662,907,599
Pago obligaciones financieras	-	362,907,599
Disminución pasivos l.p. (Imp diferidos)	323,312,181	0
Disminución capital, reserv. superavit	-	300,000,000
Total generado en financiación	(633,728,243)	(662,907,599)
Variación del Efectivo y equivalente de efectivo	839,242,271	3,156,195,322
Efectivo saldo anterior	442,066,079	1,281,308,350
TOTAL EFECTIVO	1,281,308,350	4,437,503,672

HUGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ
Presidente

JACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO
Contadora Pública
T.P. 12943-T

ALVARO SALGAR VILLAMIZAR
Gerente

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





ASOTAC SAN JOSE S.A.

NIT. 800.099.886-6

ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS A 31 DE DICIEMBRE 2020
 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
SALDO INICIAL DIC 31 DE 2018	710,000,000	354,843,475	426,476,279	648,219,463	2,615,270,026	454,051,221	5,208,860,464
Cambios en el Patrimonio:							
Apropiaciones Reservas							0
Utilidades Ejercicios Anteriores							0
Acciones				-648,219,463	337,803,401		-310,416,062
Dividendos							0
Utilidad Neta por el 2019				1,991,883,880			1,991,883,880
Saldo a Diciembre 31 del 2019	710,000,000	354,843,475	426,476,279	1,991,883,880	2,953,073,427	454,051,221	6,890,328,282
Apropiaciones Reservas			1,991,883,880				1,991,883,880
Utilidades Ejercicios Anteriores					-300,000,000		-300,000,000
Acciones							0
Utilidad Neta por el 2020				1,611,120,139			1,611,120,139
Pago Impuesto a la riqueza							0
Saldo a Diciembre 31 del 2020	710,000,000	354,843,475	2,418,360,159	3,603,004,019	2,653,073,427	454,051,221	10,193,332,301

HUGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ
 Presidente

ALVARO SALGAR VILLAMIZAR
 Gerente

DACIA LUJANA 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

ASOTAC SAN JOSE S.A. NIT. 800.099.886-6 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS AL 31 DICIEMBRE DE 2019 Y 2020(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.

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:

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

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 periodo.

d) Impuesto a la renta

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del periodo 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 periodos 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 periodo 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 periodo en el que se incurren.

Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación:

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 2020 es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Caja				
Caja General	0	676,500	676,500	#¡DIV/0!
Caja menor	500,000	500,000	0	0.00
Total Saldos caja	500,000	1,176,500	676,500	135.30
Bancos Cuentas Corrientes	3,241,338	116,738,136	113,496,798	3,501.54
Banco Cuentas de Ahorro	1,277,567,012	4,319,589,035	3,042,022,023	238.11
Total Saldos Bancarios	1,281,308,350	4,437,503,672	3,156,195,322	246.33
Total efectivo y equivalente de efectivo	2,562,116,700	8,873,830,843	6,311,714,143	246.35

Detalle de las cuentas corrientes y de ahorro

Cuentas Corrientes

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2019
BBVA Cta Cte 306-11721-9	3,241,338	116,738,136
Total Cuentas Corrientes	3,241,338	116,738,136

Cuentas de Ahorro

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2019
1277567012	4,319,589,035	1,277,567,012
Total Cuentas Ahorros	4,319,589,035	1,277,567,012

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 2020 tiene una participación dentro del activo total del 48.33%, una vez descontado el deterioro, y para el año 2019 era del 66.73%

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020- 2019	% Variación 2020 -2019
Cuentas por Cobrar				
<u>ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD CO</u>				
Medimas EPS SAS	17,533,936	7,960,144	-9,573,792	-54.60
Comfaorient	0	2,984,813	2,984,813	100.00
Total Entidades Promotoras de Salud	17,533,936	10,944,957	-6,588,979	-37.58
<u>EPS SALUD SUBSIDIADO</u>				
Medimas EPS SA	43,749,203	43,749,203	0	0.00
Total EPS Salud Subsidiado	43,749,203	43,749,203	0	0.00
<u>INST. PRESTADORAS DE SERV. DE SALUD</u>				
Clinica San José de Cúcuta S.A.	6,271,564,240	5,885,538,780	-386,025,460	-6.16
UT Nordvital IPS Especialidades Médicas	10,524,141	10,524,141	0	0.00
Total Inst. Prestadoras de Serv.Salud	6,282,088,381	5,896,062,921	-386,025,460	-6.14
<u>EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA</u>				
Mapfre Colombia Vida Seguros S.A	1,502,886	722,486	-780,400	-51.93
Suramericana de Seguros S. A	21,577,263	4,522,400	-17,054,863	-79.04
Alianza Seguros de Vida S. A	819,000	946,500	127,500	15.57
Med Plus	646,400	0	-646,400	-100.00
Total Empresas de Medina Prepagada	24,545,549	6,191,386	-18,354,163	-74.78
<u>ENTIDADES ESPECIALES DE PREV</u>				
Ecopetrol	2,649,106	26,994,865	24,345,759	919.02
Total Entidades Especiales de Prev. So	2,649,106	26,994,865	24,345,759	919.02
<u>ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES (SOAT)</u>				
Seguros Bolívar	2,920,000	0	-2,920,000	-100.00
Total Administradoras de Riesgos Profesionales (SOAT)	2,920,000	0	-2,920,000	-100.00
Subtotal Cuentas por Cobrar -Clientes	6,373,486,175	5,983,943,332	-389,542,843	-6.11
<u>Deterioro Acumulado Cuentas por Cobrar</u>	-547,380,317	-565,732,644	-18,352,327	3.35
Total Deterioro Acumulado C x C	-547,380,317	-565,732,644	-18,352,327	3.35
Total Cuentas por Cobrar Clientes	5,826,105,858	5,418,210,688	-407,895,170	-7.00

Ingresos por Cobrar-Dividendos y Participaciones				
Nuclear San José S A	258,132	0	-258,132	-100.00
Total Ingresos por Cobrar	258,132	0	-258,132	-100.00
Cuentas por Cobrar a Trabajadores				
Seguridad Social	0	1,527,616	1,527,616	100.00
Vacaciones Anticipadas	0	2,808,562	2,808,562	100.00
Marleny Peñaranda Poblador	90,000	0	-90,000	-100.00
Total C x C Trabajadores	90,000	4,336,178	4,246,178	4,717.98
Deudores Varios				
William Mauricio Valencia	6,792	0	-6,792	-100.00
Anibal Becerra	6,175	0	-6,175	-100.00
Arnulfo Mendoza	4,631	0	-4,631	-100.00
QM Quirumedicas Laboratorios	82,080	0	-82,080	-100.00
Total Deudores Varios	99,678	0	-99,678	-100.00
Total Cuentas por Cobrar	5,826,553,668	5,422,546,866	-404,006,802	-6.93

Se hizo el análisis y evaluación pertinente de la cartera a Diciembre 31 de 2020, se revisó uno a uno el estado de cada cliente deudor, el cual arrojó un Deterioro de Cartera por valor de **-\$567.732.644** en el año 2020. Haciendo el ajuste con el año anterior nos generó un ingreso por recuperación de deterioro de deudores.

En las Cuentas por Cobrar Trabajadores, se presentó un aumento de la variación de **4.717,98%** en el año 2020 con respecto al año 2019, debido a la expedición del Decreto Legislativo 558 del 15 de Abril de 2020, que el Gobierno Nacional implementó las medidas para disminuir temporalmente la cotización al Sistema General de Pensiones durante los meses de abril y mayo de 2020, este beneficio permitió reducir el aporte del 16% al 3% del ingreso base de cotización (IBC). La Sentencia C-258 del 23 de Julio de 2020 de la Corte Constitucional lo declaró inexecutable el Decreto Legislativo 558 de 2020, por consiguiente los valores o diferencias de aportes dejados de pagar por pensión por parte del trabajador fueron cargados a Cuentas por Cobrar de los Trabajadores.

El saldo a 31 de Diciembre de 2020 de **\$4.336.178** de Cuentas por Cobrar a Trabajadores el valor **\$1.527.616** corresponde a **valores dejados de pagar al Sistema General de Pensiones por la PANDEMIA COVID-19** de los meses **ABRIL y MAYO de 2020 por parte del trabajador** que son:

Anexo Explicativo Cuentas por Cobrar a Trabajadores

MES	VALOR
Mes de Abril/2020	\$763.808
Mes de Mayo/2020	\$763.811
Total Valor dejado de Pagar en PENSION meses ABRIL y MAYO/2020 por parte del Trabajador	\$1.527.616
Préstamos a Empleados	\$2.808.562
Valor total Cuentas por Cobrar a Trabajadores a 31 de Diciembre de 2020	\$4.336.178

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 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020-2019
Anticipo Retención en la Fuente	0	3,064,244	-3,064,244	100.00
OTROS-SOBRAANTE EN LIQUIDACION PRIVADA				
Saldo a Favor Industria y Comercio	4,439,597	1,703,515	2,736,082	-61.63
Total Activos por Impuestos Corrientes	4,439,597	4,767,759	-328,162	7.39

En el rubro Activos por Impuestos Corrientes corresponden a los anticipos de industria y comercio y Retención en la fuente practicadas en el periodo de enero y febrero del 2020 cuando estábamos en el proceso de implementación de la Reforma Tributaria o "Ley de Crecimiento No. 2010 del 27 de diciembre de 2019 y su Decreto Reglamentario No. 2112 del 24 de noviembre de 2019 "Régimen de la Zonas Económicas y Sociales Especiales -ZESE", beneficio que tributariamente el impuesto a pagar por el periodo de 5 años es de tarifa 0 por lo tanto se está realizando la gestión con las empresas para la devolución de dichas retenciones.

NOTA No.7 OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES

Estas partidas bajo la contabilidad local se relacionaban como Inversiones e instrumentos derivados 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 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020-2019
Acciones				
Nuclear San José S.A.	0	125,000,000	-125,000,000	100.00
Total Inversiones e Instrumentos Derivados	0	125,000,000	-125,000,000	100.00

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.

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 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Construcciones y Edificaciones	465,495,926	465,495,926	0	0.00
Equipo de Oficina	37,528,081	38,998,081	1,470,000	3.92
Equipo de Computo y Comunicaciones	41,657,456	46,351,775	4,694,319	11.27
Maquinaria y Equipo Médico Científico	2,645,006,525	2,656,822,035	11,815,510	0.45
Subtotal	3,189,687,988	3,207,667,817	17,979,829	0.56
(-)Depreciación Acumulada	1,570,125,144	1,977,135,054	407,009,910	25.92
Total Propiedad Planta y Equipo	1,619,562,844	1,230,532,763	-389,030,081	-24.02

PASIVO

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

El siguiente es un detalle de los acreedores comerciales y otras cuentas por pagar al 31 de diciembre 2019 y 2020:

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, tienen una participación del 6.05% en el total del pasivo que fue del 8.75%. Se reconocen al costo de la transacción.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Proveedores Nacionales				
De Suministros				
Multipro del Norte SAS	1,003,011	0	-1,003,011	-100.00
Libardo Soto	0	179,300	179,300	100.00
Drogas				
Luis Eduardo Molina Carreño	764,918	6,684,355	5,919,437	773.87
Lisette Divysai Molina Solano	597,714	0	-597,714	-100.00
Clínica San José de Cúcuta	2,126,794	2,195,950	69,156	3.25
St Jude Medical Colombia Ltda	0	4,370,610	4,370,610	100.00

RX S A	7,811,418	0	-7,811,418	-100.00
Medtronic Colombia S A	2,172,800	4,243,700	2,070,900	95.31
Boston Scientific Colombia Ltda	21,904,726	11,180,291	-10,724,435	-48.96
Word Medical SAS	2,824,350	1,617,149	-1,207,201	-42.74
Bayer S A	0	47,244,800	47,244,800	100.00
Abbott Laboratories Colombia sas	0	1,808,800	1,808,800	100.00
Top Medical Systems SA	13,808,905	7,292,890	-6,516,015	-47.19
Johnson & Johnson de Colombia SA	1,384,000	0	-1,384,000	-100.00
Intramedica Sas	0	294,744	294,744	100.00
Terumo Colombia Andina SAS	5,429,700	9,831,300	4,401,600	81.07
Inversiones Tecnomedica Sas	0	423,750	423,750	100.00
Deprofarma SAS	805,647	4,061,080	3,255,433	404.08
Vivamed Sas	0	739,337	739,337	100.00
Fundación Cardiovascular de Colombia	2,641,847	0	-2,641,847	-100.00
Total Proveedores	63,275,830	102,168,056	38,892,226	61.46
<u>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</u>				
<u>Honorarios Médicos</u>				
Carlos Humberto Mora Urbina	321,838	0	-321,838	-100.00
Gonzalo Carlos Villamizar Zayago	21,343,778	22,159,572	815,794	3.82
Marco Oliverio Fonseca González	13,738,747	19,463,600	5,724,853	41.67
Oscar Antonio Parada Parada	13,899,805	16,657,398	2,757,593	19.84
Hamdan Suleiman Nabil	477,143,953	0	-477,143,953	-100.00
Juan Guillermo Gallego	6,443,062	4,553,972	-1,889,090	-29.32
Jaime Sánchez Rivas	435,628	624,780	189,152	43.42
Hugo Alvarado Mora SAS	30,110,442	23,664,971	-6,445,471	-21.41
Fecisalud SAS	56,927,148	37,120,385	-19,806,763	-34.79
Instituto Clínico Colombiano Cardiológico De Colombia SAS	0	403,293,696	403,293,696	100.00
Subtotal Honorarios Médicos	620,364,401	527,538,374	-92,826,027	-14.96

Otros Honorarios				
Hugo Oswaldo Alvarado Montañez	2,670,000	0	-2,670,000	-100.00
Edgar Galvis Corona	12,504,028	0	-12,504,028	-100.00
Subtotal Otros Honorarios	15,174,028	0	-15,174,028	-100.00
Otros Costos y Gastos por Pagar				
Miguel Angel Pedraza	0	1,490,000	1,490,000	#jDIV/0!
Clínica San José de Cúcuta S A	1,789,181	13,943,640	12,154,459	679.33
Futuro Médico SAS	0	732,564	732,564	100.00
Nuclear San José S.A	2,767,286	0	-2,767,286	-100.00
Prdosimetria Ltda	900,057	354,665	-545,392	-60.60
Hotel Arthur Brich SAS	101,700	0	-101,700	-100.00
Condominio Edif. Ampliacion Clínica San José de Cúcuta	64,593	0	-64,593	-100.00
Traperos el Mejor Ltda	666,000	852,000	186,000	27.93
Inversiones Axtrasl SAS	784,100	2,102,050	1,317,950	168.08
Ferrer Ingeniería SAS	1,071,000	0	-1,071,000	-100.00
Subtotal Otros Costos y Gastos por Pagar	8,143,917	19,474,919	11,331,002	139.13
Total Costos y Gastos Por Pagar	643,682,346	547,013,293	-96,669,053	-15.02
Retención en la Fuente	47,655,193	7,239,093	-40,416,100	-84.81
Retención ICA	55,864	44,563	-11,301	-20.23
Retención y Aportes en Nómina	8,712,804	20,101,200	11,388,396	130.71
Dividendos por Pagar				
*Representaciones Salónica	1,086,467	2,136,467	1,050,000	96.64
Total Dividendos por Pagar	1,086,467	2,136,467	1,050,000	96.64
Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	764,468,504	678,702,672	-85,765,832	-11.22

Debido a la expedición del Decreto Legislativo 558 del 15 de Abril de 2020, que el Gobierno Nacional implementó las medidas para disminuir temporalmente la cotización al Sistema General de Pensiones durante los meses de abril y mayo de 2020, este beneficio permitió reducir el aporte del 16% al 3% del ingreso base de cotización (IBC). La Sentencia C-258 del 23 de Julio de 2020 de la Corte Constitucional lo declaró inexecutable el Decreto Legislativo 558 de 2020, por consiguiente los valores o diferencias de aportes dejados de pagar por pensión por parte del trabajador fueron cargados a Cuentas por Cobrar de los Trabajadores.

A 31 de Diciembre de 2020 en el rubro de la cuenta contable Retenciones y Aportes en Nómina se dejó de **pagar al Sistema General de Pensiones por la PANDEMIA COVID-19** de los meses **ABRIL y MAYO de 2020** que se dejó de pagar la suma de de \$10.200.203, que se detalla a continuación:

Anexo Explicativo	
MES	VALOR
Mes de Abril/2020	\$4.343.692
Mes de Mayo/2020	\$4.328.892
Total Valor dejado de Pagar en PENSION meses ABRIL y MAYO/2020 por parte del Trabajador	\$8.672.584

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 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
De Renta y Complementarios	370,309,893	0	-370,309,893	-100.00
Total Pasivo por Impuestos Corrientes	370,309,893	0	-370,309,893	-100.00

NOTA No. 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS

A 31 de diciembre de 2020 las obligaciones laborales tienen una participación del 0.24% en el total del pasivo. Las cesantías consolidadas que deben ser consignadas en un fondo a más tardar el 14 de febrero de 2021 o antes si el empleado se retira y los intereses de cesantías que se deben cancelar antes del 31 de enero de 2021

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Cesantías	21,874,961	24,508,916	2,633,955	12.04
Intereses a las Cesantías	2,453,985	2,678,399	224,414	9.14
Vacaciones	5,236,776	0	-5,236,776	-100.00
Total Beneficio a Empleados	29,565,722.00	27,187,315.00	-2,378,407	-8.04

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 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Anticipos y Avances Recibidos por Servicios Salud				
Copagos	303,000	7,147,314	6,844,314	2,258.85
Total Otros Pasivos No Financieros Corrientes	303,000	7,147,314	6,844,314	2,258.85

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 de 2020 es:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Contratos de Arrendamiento Financiero				
Leasing Banco BBVA	676,889,057	313,981,458	-362,907,599	-53.61
Total Pasivo Financiero a Largo Plazo	676,889,057	313,981,458	-362,907,599	-53.61

NOTA No.14 PATRIMONIO

El Saldo del Patrimonio a 31 de Diciembre es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
PATRIMONIO				
Capital Autorizado	800,000,000	800,000,000	0	0.00
Capital por Suscribir	-90,000,000	-90,000,000	0	0.00
Total Capital Social	710,000,000	710,000,000	0	0.00
RESERVA				
Reservas Obligatorias	354,843,475	354,843,475	0	0.00
Reservas Ocasionales	426,476,279	2,418,360,159	1,991,883,880	467.06
Total Reservas	781,319,754	2,773,203,634	1,991,883,880	254.94
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Utilidad o excedente del ejercicio	1,991,883,880	3,603,004,019	1,611,120,139	80.88
RESULTADOS DE EJER. ANTER.				
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,953,073,427	2,653,073,427	-300,000,000	-10.16
Utilidades Retenidas en Adopción por 1ra Vez				
Transición al Nuevo Marco Normativo NIIF	454,051,221	454,051,221	0	0.00
Total Adopción por 1r Vez NIIF para Pymes	454,051,221	454,051,221	0	0.00
Total Patrimonio	6,890,328,282	10,193,332,301	3,303,004,019	47.94

a) 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.

b) Reservas:

Afecta los recursos retenidos de las utilidades con el fin de satisfacer requerimientos legales, estatutarios y ocasionales.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Reserva Legal	354,843,475	354,843,475	0	0.00
Reservas Estatuarías	426,476,279	2,418,360,159	-1,991,883,880	467.06
TOTAL RESERVAS	781,319,754	2,773,203,634	-1,991,883,880	254.94

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 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	8,686,928,265	7,918,528,511	-768,399,754	-8.85
Total Ingresos de las actividades ordinarias	8,686,928,265	7,918,528,511	-768,399,754	-8.85
Devoluciones Rebajas y Descuentos	-777,448,462	-729,060,500	48,387,962	-6.22
Total Ingresos Netos de las actividades ordinarias	7,909,479,803	7,189,468,011	-720,011,792	-9.10

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 2020 corresponde a las erogaciones realizadas por la empresa.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020-2019	% Variación 2020 -2019
Costo de Ventas	3,886,614,436	2,549,029,619	-1,337,584,817	-34.42
Desctos Comerciales Condicionados	93,483,943	159,450,427	65,966,484	70.56
Total Costo de Ventas	3,793,130,493	2,389,579,192	-1,403,551,301	-37.00

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 2020 corresponde a los Gastos Administrativos.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020- 2019	% Variación 2020 -2019
Beneficios a Empleados	518,224,581	498,416,045	-19,808,536	-3.82
Honorarios	168,998,400	68,117,765	-100,880,635	-59.69
Impuestos	4,930,265	6,656,452	1,726,187	35.01
Arrendamientos	13,199,585	23,049,492	9,849,907	74.62
Seguros	22,224,654	31,108,004	8,883,350	39.97
Servicios	171,048,568	233,357,916	62,309,348	36.43
Gastos Legales	3,405,430	2,531,560	-873,870	-25.66
Mantenimiento y Reparaciones	6,542,510	3,875,350	-2,667,160	-40.77
Adecuación e Instalación	18,106,103	8,948,122	-9,157,981	-50.58
Gastos de Viaje	17,144,799	5,818,620	-11,326,179	-66.06
Depreciaciones	200,015,113	407,009,911	206,994,798	103.49
Diversos	40,018,733	44,128,171	4,109,438	10.27
Deterioro de Cartera	0	18,352,327	18,352,327	100.00
Total Gastos de Administración	1,183,858,741	1,351,369,735	167,510,994	14.15

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 2020	\$ Variación 2020- 2019	% Variación 2020 -2019
Rendimientos Financieros	6,368,778	8,437,622	2,068,844	32.48
Recuperaciones	120,110,282	178,099,909	57,989,627	48.28
Indemnizaciones	0	662,223	662,223	100.00
Ingresos de Ejercicios Anteriores	345,411	0	-345,411	-100.00
Diversos	71,964,107	36,034,205	-35,929,902	-49.93
Total Ingreso No Operacionales	198,788,578	223,233,959	24,445,381	12.30

NOTA No.19 GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo a 31 de Diciembre corresponde:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2019	A Diciembre 31 2020	\$ Variación 2020- 2019	% Variación 2020 -2019
Financieros				
Gastos Bancarios	13,831,430	12,627,784	-1,203,646	-8.70
Intereses por Mora	9,000,971	285,000	-8,715,971	-96.83
Intereses Leasing	86,178,663	54,524,547	-31,654,116	-36.73
Ajuste al Peso	874,937	1,001	-873,936	-99.89
Multas y Sanciones	343,000	1,254,000	911,000	265.60
Total Financieros	110,229,001	68,692,332	-41,536,669	-37.68
Pérdida en Venta y Ret. De Bienes	194,236,515	0	-194,236,515	-100.00
Gastos Extraordinarios	79,114,887	56,692	-79,058,195	-99.93
Total Gastos No Operacionales	383,580,403	68,749,024	-314,831,379	-82.08

NOTA No.20 HECHOS OCURRIDOS DESPUES DEL PERIODO SOBRE EL QUE SE INFORMA

En cumplimiento a la Sección 32 de la NIIF para Pymes, sobre la ocurrencia de hechos o eventos ocurridos con posterioridad a la fecha de cierre del periodo sobre el que se informa, en Asotac San José S.A. a la fecha de presentación de este informe, no hay evidencia de que hayan ocurrido hechos que por su relevancia requieran ser informados o reconocidos en los Estados Financieros

NOTA No. 21 FECHA DE AUTORIZACION PARA LA PUBLICACION:

Cada año se envía a la Superintendencia Nacional de Salud los Estados Financieros con la aprobación de la Junta Directiva antes de ser presentada a la Asamblea General y hace público los Estados Financieros cuando son aprobados por la Asamblea General de Accionistas en el mes de marzo.

NOTA No. 22 INDICADORES FINANCIEROS

INDICADORES	2019	2020
Liquidez	6,11	13,83
Endeudamiento Total	21,09%	9,15%
Propiedad	78,91%	90,85%
Utilidad/Ingresos	25,18%	50,12%
Utilidad/Activos	22,81%	32,11%
Utilidad/Patrimonio	28,91%	35,35%

INDICADORES	2019	2020
Activo Corriente	7.112.301.614	9.864.818.297
Pasivo Corriente	1.164.647.119	713.037.301
Capital de Trabajo	5.947.654.496	9.151.780.996
Total Activos	8.731.864.458	11.220.351.060
Total Pasivos	1.841.536.176	1.027.018.759
Total Patrimonio	5.890.328.282	10.193.332.301
Ingresos Netos Operacionales	7.909.479.803	7.189.468.011
Utilidad Neta	1.991.883.880	3.603.004.019

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