

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2020

31 Dic/2021

CODIGO	NOTA	%	%	VARIACION	
				\$	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
<b>Efectivo y equivalentes al efectivo</b>					
1105 CAJA	4	1,176,500	21,200	\$ 1,155,300-	-98.20
1110 BANCOS		116,738,136	54,395,227	\$ 62,342,909-	-53.40
1120 CUENTAS DE AHORRO		4,319,589,036	5,071,231,590	\$ 751,642,554	17.40
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo		4,437,503,672	5,125,648,017	\$ 688,144,345	15.51
<b>Cuentas por Cobrar Comerciales y</b>					
<b>Otras Cuentas por Cobrar</b>					
1305 CLIENTES	5	5,983,943,332	7,600,289,785	\$ 1,616,346,453	27.01
1365 CTAS POR COBRAR TRABAJADORES		4,336,178	1,527,616	\$ 2,808,562-	-64.77
1399 MENOS DETERIORO CARTERA		-565,732,644	-598,501,423	\$ 32,768,779-	5.79
Total Cuentas por Cobrar y Otras ctas		5,422,546,866	7,003,315,978	\$ 1,580,769,112	29.15
<b>Activos Por Impuestos Corrientes</b>					
135515 Retencion en la fuente	6	0	0	\$ -	100.00
135595 Otros		4,767,759	3,593,965	\$ 1,173,794-	-24.62
Total Activos por Impuestos Corrientes		4,767,759	3,593,965	\$ 1,173,794-	-24.62
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>9,864,818,297</b>	<b>12,132,557,960</b>	<b>\$ 2,268,913,457</b>	<b>22.99</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
<b>Inversiones e Instrumentos</b>					
<b>Derivados</b>					
1205 Acciones	7	125,000,000	125,000,000	\$ -	100.00
		125,000,000	125,000,000	\$ -	100.00
<b>Propiedad Planta y Equipo</b>					
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	8	465,495,926	465,495,926	\$ -	0.00
1524 EQUIPO DE OFICINA		38,998,081	40,588,972	\$ 1,590,891	4.08
1528 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC		46,351,775	45,759,117	\$ 592,658-	-1.28
1532 MA Y EQ. MEDICO CIENTIFICO		2,656,822,035	2,656,121,230	\$ 700,805-	-0.03
SUBTOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		3,207,667,817	3,207,965,245	\$ 297,428	0.01
1592 MENOS DEP. ACUMULADA		-1,977,135,054	-2,198,955,511	\$ 221,820,457-	11.22
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,230,532,763	1,009,009,734	\$ 221,523,029-	-18.00
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>1,355,532,763</b>	<b>1,134,009,734</b>	<b>\$ 221,523,029-</b>	<b>-16.34</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>11,220,351,060</b>	<b>13,266,567,694</b>	<b>\$ 2,046,216,634</b>	<b>18.24</b>

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2020

31 Dic/2021

CODIGO	PASIVO	NOTA	%	%	VARIACION	
					\$	%
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
	<b>Cuentas por Pagar Comerciales y Otras</b>					
23	<b>Cuentas por Pagar</b>	9				
2205	PROVEEDORES		102,168,056	123,504,223	21,336,167	20.88
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		547,013,293	557,892,132	10,878,839	1.99
2360	DIVIDENDOS POR PAGAR		2,136,467	319,200,821	317,064,354	100.00
2365	RETEFUENTE POR PAGAR		7,239,093	7,093,617	-145,476	-2.01
2368	RETENCION DE ICA		44,563	137,715	93,152	100.00
2370	RETENC. Y APORTES DE NOMINA		20,101,200	18,123,100	-1,978,100	-9.84
	Total cuentas por pagar comerciales y otras		678,702,672	1,025,951,608	347,248,936	51.16
25	<b>Beneficio a Empleados</b>	10				
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		24,508,916	25,883,910	1,374,994	5.61
2515	INTERESES SOBRE CESANTIA		2,678,399	2,967,300	288,901	10.79
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		0	6,468,179	6,468,179	100.00
	Total Beneficios a Empleados		27,187,315	35,319,389	8,132,074	29.91
28	<b>Otros Pasivos No Financieros Corrientes</b>	11				
2805	ANTICIPOS RECIBIDOS		7,147,314	18,818,563	11,671,249	100.00
	Total Otros pasivos no financieros		7,147,314	18,818,563	11,671,249	100.00
	<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		713,037,301	1,080,089,560	367,052,259	51.48
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>					
	<b>Pasivo Financiero a Largo plazo</b>	12		0		
2120	Leasing financiero		313,981,458	0	-313,981,458	-100.00
			313,981,458	0	-313,981,458	-100.00
	<b>TOTAL PASIVO NO CORRIENTE</b>		313,981,458	0	-313,981,458	-100.00
	<b>TOTAL PASIVO</b>		1,027,018,759	1,080,089,560	53,070,801	5.17



ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

VIGILADO Supersalud

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2020

31 Dic/2021

Código	NOTA	%	%	VARIACION	
				\$	%
<b>PATRIMONIO</b>					
31	13				
<b>CAPITAL SOCIAL</b>					
310505		800,000,000	800,000,000	0	0.00
310510		-90,000,000	-90,000,000	0	0.00
		<b>710,000,000</b>	<b>710,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
3305		354,843,475	354,843,475	0	0.00
3315		2,418,360,159	2,418,360,159	0	0.00
3605		3,603,004,019	3,794,647,841	191,643,822	5.32
3705		2,653,073,427	4,454,575,438	1,801,502,011	67.90
3998		454,051,221	454,051,221	0	0.00
		<b>10,193,332,301</b>	<b>12,186,478,134</b>	<b>1,993,145,833</b>	<b>19.55</b>
<b>TOTAL PASIVO Y CAPITAL</b>					
		<b>11,220,351,060</b>	<b>13,266,567,694</b>	<b>2,046,216,634</b>	<b>18.24</b>

Las Notas del 01 al 21 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. 219750-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 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2020

31 Dic/2021

CODIGO	NOTA	%	VARIACION			
			\$	%		
<b>INGRESOS POR OPERACIONES</b>						
<b>4 CONTINUAS</b>						
41	PRESTACION DE SERVICIOS		7,189,468,011	7,602,719,040	\$ 413,251,029	5.75
	TOTAL INGRESOS NETOS POR OPERACIONES CONTINUAS		7,189,468,011	7,602,719,040	\$ 413,251,029	5.748
<b>OTROS INGRESOS OPERACIONALES</b>						
42	4210 RENDIMIENTOS FINANCIEROS		8,437,622	10,203,586	\$ 1,765,964	20.93
	4250 RECUPERACIONES		178,099,909	-	\$ 178,099,909-	-100.00
	4255 INDEMNIZACIONES		662,223	1,711,361	\$ 1,049,138	100.00
	4265 ING. DE EJERCICIOS ANTERIORES		-	769,040	\$ 769,040	100.00
	4295 DIVERSOS		36,034,205	28,437,669	\$ 7,596,536-	-21.08
	TOTAL OTROS INGRESOS		223,233,959	41,121,656	\$ 182,112,303-	-81.58
	INGRESOS TOTALES		7,412,701,970	7,643,840,696	\$ 231,138,726	3.12
<b>05-jun MENOS COSTO DE VENTAS</b>						
61	COSTOS GENERALES		2,389,579,192	2,642,860,339	\$ 253,281,147	10.60
51	GASTOS OPERACIONALES		1,351,369,735	1,180,043,052	\$ 171,326,683-	-12.68
	TOTAL COSTO DE VENTA		3,740,948,927	3,822,903,391	\$ 81,954,464	2.19
	UTILIDAD BRUTA		3,671,753,043	3,820,937,305	\$ 313,093,190	4.06
<b>53 MENOS GASTOS NO OPERACIONALES</b>						
5305	FINANCIEROS		68,692,332	24,722,762	-43,969,570	-64.01
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES		-	-	0	
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		56,692	1,566,702	\$ 1,510,010	2,663.53
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		68,749,024	26,289,464	-42,459,560	-61.76
	UTILIDAD		3,603,004,019	3,794,647,841	355,552,750 \$	66
	UTILID ANTES DE IMPUESTOS		3,603,004,019	3,794,647,841	355,552,750	5.32
	UTILIDAD A DISTRIBUIR		3,603,004,019	3,794,647,841	355,552,750	5.32

## Las Notas del 01 al 21 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. 12943-T

ALVARO SALAZAR VILLAMIZAR  
Gerente

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



## ESTADO DE FLUOS DE EFECTIVO A 31 DE DICIEMBRE DE 2021

Cifras expresadas en pesos colombianos

CONCEPTO	31 Dic. 2020	31 Dic. 2021
<b>ACTIVIDADES DE OPERACIÓN</b>	-	-
Utilidad del Ejercicio	3,603,004,019	3,794,647,841
Depreciación del periodo	407,009,911	221,523,032
Subtotal	<b>4,010,013,930</b>	<b>4,016,170,873</b>
<b>EFFECTIVO GENERADO EN OPERACIÓN</b>		
<b>Generado</b>	<b>410,851,116</b>	<b>368,226,053</b>
Disminución de Cuentas por cobrar comerciales y otras	404,006,802	-
Disminución de activos por impuestos corrientes	-	1,173,794
Aumento Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	-	347,248,936
Aumento Beneficio a Empleados	-	8,132,074
Aumento otros pasivos No Financieros corrientes	6,844,314	11,671,249
<b>Aplicado</b>	<b>458,782,294</b>	<b>1,581,066,540</b>
Aumento de Cuentas por cobrar comerciales y otras	-	1,580,769,112
Aumento de Otros activos corrientes (inventarios)	-	297,428
Aumento de activos por impuestos corrientes	328,162	-
Disminución Pasivos por Impuestos corrientes	370,309,893	-
Disminución Beneficio a Empleados	2,378,407	-
Total efectivo generado en operación	<b>3,962,082,752</b>	<b>2,803,330,386</b>
<b>EFFECTIVO GENERADO EN INVERSION</b>		
<b>Generado</b>	-	<b>9,138,460</b>
Disminución DE ACTIVOS (baja)	-	9,138,460
<b>Aplicado</b>	<b>142,979,831</b>	<b>9,435,888</b>
Aumento en Inversiones	125,000,000	-
Compra de propiedad planta y equipo	17,979,831	9,435,888
Total generado en inversión	<b>(142,979,831)</b>	<b>297,428</b>
<b>EFFECTIVO GENERADO EN FINANCIACION</b>		
<b>Generado</b>	-	<b>(1,801,502,011)</b>
Incremento capital, reserv, superavit	-	(1,801,502,011)
<b>Aplicado</b>	<b>662,907,599</b>	<b>313,981,458</b>
Pago obligaciones financieras	362,907,599	313,981,458
Disminución capital, reserv, superavit	300,000,000	-
Total generado en financiación	<b>(662,907,599)</b>	<b>(2,115,483,469)</b>
<b>Variación del Efectivo y equivalente de efectivo</b>	<b>3,156,195,322</b>	<b>688,144,345</b>
Efectivo saldo anterior	1,281,308,350	4,437,503,672
<b>TOTAL EFECTIVO</b>	<b>4,437,503,672</b>	<b>5,125,648,017</b>

HUGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ  
PresidenteDACIA LILIANA ACEVEDO QUIJANO  
Contadora Pública  
T.P. 12943-TALVARO SALGAR VILCA ANZIZAR  
GerenteOTILIA JIMÉNEZ DUQUE  
Revisora Fiscal  
T.P. 12943-T  
(ver opinión adjunta)


**ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS A 31 DE DICIEMBRE 2021**

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 2019</b>	710,000,000	354,843,475	426,476,279	1,991,883,880	2,953,073,427	454,051,221	6,890,328,282
<b>Cambios en el Patrimonio:</b>							
Apropiaciones Reservas			1,991,883,880				1,991,883,880
Utilidades Ejercicios Anteriores				-300,000,000			-300,000,000
Acciones							0
Dividendos							0
Utilidad Neta por el 2020				1,611,120,139			1,611,120,139
<b>Saldo a Diciembre 31 del 2020</b>	<b>710,000,000</b>	<b>354,843,475</b>	<b>2,418,360,159</b>	<b>3,603,004,019</b>	<b>2,653,073,427</b>	<b>454,051,221</b>	<b>10,193,332,301</b>
Apropiaciones Reservas							0
Utilidades Ejercicios Anteriores					1,801,502,011		1,801,502,011
Acciones							0
Utilidad Neta por el 2021				191,643,822			191,643,822
Pago Impuesto a la riqueza							0
<b>Saldo a Diciembre 31 del 2021</b>	<b>710,000,000</b>	<b>354,843,475</b>	<b>2,418,360,159</b>	<b>3,794,647,841</b>	<b>4,454,575,438</b>	<b>454,051,221</b>	<b>12,186,478,134</b>

  
**HUGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ**  
Presidente

  
**ALVARO EDGAR RAMIREZ**  
Gerente

  
**DACIA LUJANA ACEVEDO QUIJANO**  
Contadora Publica  
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**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**AL 31 DICIEMBRE DE 2020 Y 2021 ( 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
4663	29 Junio 2021	Notaria 2a. 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 2020 y 2021 es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 - 2020
<b>Caja</b>				
Caja General	676,500	0	-676,500	-100.00
Caja menor	500,000	21,200	-478,800	-95.76
<b>Total Saldos caja</b>	<b>1,176,500</b>	<b>21,200</b>	<b>-1,155,300</b>	<b>-98.20</b>
Bancos Cuentas Corrientes	116,738,136	54,395,227	-62,342,909	-53.40
Banco Cuentas de Ahorro	4,319,589,035	5,071,231,590	751,642,555	17.40
<b>Total Saldos Bancarios</b>	<b>4,436,327,172</b>	<b>5,125,626,817</b>	<b>689,299,645</b>	<b>15.54</b>
<b>Total efectivo y equivalente de efectivo</b>	<b>4,437,503,672</b>	<b>5,125,648,017</b>	<b>688,144,345</b>	<b>15.51</b>

Detalle de las cuentas corrientes y de ahorro

Cuentas Corrientes

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021
BBVA Cta Cte 306-11721-9	116,738,136	54,395,227
<b>Total Cuentas Corrientes</b>	<b>116,738,136</b>	<b>54,395,227</b>

Cuentas de Ahorro

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021
1277567012	4,319,589,035	5,071,231,590
<b>Total Cuentas Ahorros</b>	<b>4,319,589,035</b>	<b>5,071,231,590</b>

**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 2021 tiene una participación dentro del activo total del 52.79%, una vez descontado el deterioro, y para el año 2020 era del 48.33%

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021- 2020	% Variación 2021 -2020
<b>Cuentas por Cobrar</b>				
<b><u>ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD CO</u></b>				
Medimas EPS SAS	7,960,144	7,960,144	0	0.00
Comfaoriente	2,984,813	4,315,670	1,330,857	44.59
<b>Total Entidades Promotoras de Salud</b>	<b>10,944,957</b>	<b>12,275,814</b>	<b>1,330,857</b>	<b>12.16</b>
<b><u>EPS SALUD SUBSIDIADO</u></b>				
Medimas EPS SA	43,749,203	43,749,203	0	0.00
<b>Total EPS Salud Subsidiado</b>	<b>43,749,203</b>	<b>43,749,203</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>
<b><u>INST. PRESTADORAS DE SERV. DE SALUD</u></b>				
Clinica San Jose de Cucuta S.A.	5,885,538,780	7,521,726,879	1,636,188,099	27.80
UT Nordvital IPS Especialidades Médicas	10,524,141	10,524,141	0	0.00
<b>Total Inst. Prestadoras de Serv.Salud</b>	<b>5,896,062,921</b>	<b>7,532,251,020</b>	<b>1,636,188,099</b>	<b>27.75</b>
<b><u>EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA</u></b>				
Mapfre Colombia Vida Seguros S.A	722,486	722,486	0	0.00
Suramericana de Seguros S. A	4,522,400	783,900	-3,738,500	-82.67
Alianza Seguros de Vida S. A	946,500	7,528,362	6,581,862	695.39
<b>Total Empresas de Medina Prepagada</b>	<b>6,191,386</b>	<b>9,034,748</b>	<b>2,843,362</b>	<b>45.92</b>
<b><u>ENTIDADES ESPECIALES DE PREV</u></b>				
Ecopetrol	26,994,865	0	-26,994,865	-100.00
<b>Total Entidades Eseciales de Prev. So</b>	<b>26,994,865</b>	<b>0</b>	<b>-26,994,865</b>	<b>-100.00</b>
<b><u>ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES (SOAT)</u></b>				
Seguros Bolivar	0	2,979,000	2,979,000	100.00
<b>Total Administradoras de Riesgos Profesionales (SOAT)</b>	<b>0</b>	<b>2,979,000</b>	<b>2,979,000</b>	<b>100.00</b>
<b>Subtotal Cuentas por Cobrar -Clientes</b>	<b>5,983,943,332</b>	<b>7,600,289,785</b>	<b>1,616,346,453</b>	<b>27.01</b>
<b>Deterioro Acumulado Cuentas por Cobrar</b>	<b>-565,732,644</b>	<b>-598,501,423</b>	<b>-32,768,779</b>	<b>5.79</b>
<b>Total Deterioro Acumulado C x C</b>	<b>-565,732,644</b>	<b>-598,501,423</b>	<b>-32,768,779</b>	<b>5.79</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar Clientes</b>	<b>5,418,210,688</b>	<b>7,001,788,362</b>	<b>1,583,577,674</b>	<b>29.23</b>
<b>Cuentas por Cobrar a Trabajadores</b>				
Segurida Social	1,527,616	1,527,616	0	0.00
Vacaciones Anticipadas	2,808,562	0	-2,808,562	-100.00
<b>Total C x C Trabajadores</b>	<b>4,336,178</b>	<b>1,527,616</b>	<b>-2,808,562</b>	<b>-64.77</b>
<b>Total Cuentas por Cobrar Comerciales y Otras Cuentas po Cobrar</b>	<b>5,422,546,866</b>	<b>7,003,315,978</b>	<b>1,580,769,112</b>	<b>29.15</b>

Se hizo el análisis y evaluación pertinente de la cartera a diciembre 31 de 2021, se revisó uno a uno el estado de cada cliente deudor en donde se refleja el aumento por la prestación de servicio de todo el año, el cual arrojó un Deterioro de Cartera por valor de **-\$598.501.423** en el año 2021.

En las Cuentas por Cobrar Trabajadores, se presentó una disminución de la variación de **64.77%** en el año 2021 con respecto al año 2020, debido a los descuentos que se le realiza a los empleados en la nómina.

#### 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 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
<b>OTROS-SOBRAANTE EN LIQUIDACION PRIVADA</b>				
Saldo a Favor Industria y Comercio	3,200,759	969,000	-2,231,759	-69.73
Saldo a Favor Impto Renta y Complement	1,567,000	2,624,965	1,057,965	67.52
<b>Total Activos por Impuestos Corrientes</b>	<b>4,767,759</b>	<b>3,593,965</b>	<b>-1,173,794</b>	<b>-24.62</b>

#### 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 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
<b>Acciones</b>				
Nuclear San José S.A.	125,000,000	125,000,000	0	0.00
<b>Total Inversiones e Instrumentos Derivados</b>	<b>125,000,000</b>	<b>125,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

Las acciones que posee Asotac San José S.A en Nuclear San José S. A, corresponden a 1.250 acciones con un valor nominal de \$100.000 cada una.

#### NOTA No.8 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A continuación se encuentra relacionada la clasificación de la propiedad, planta y equipo, esta es contabilizada al costo. Las mejoras son capitalizadas, ya que las adiciones se conducen como un incremento en el valor del activo, mientras los gastos de mantenimiento y reparaciones son cargados al costo.

La depreciación es calculada usando el método de la línea recta. Asotac San José S.A. da de baja el activo cuando se enajena o cuando no espera recibir beneficios futuros por el mismo y la ganancia o pérdida que se genera es cargada en cuentas de resultados.

Los activos fijos no se encuentran pignorados a 31 de diciembre de 2021.

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 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
Construcciones y Edificaciones	465,495,926	465,495,926	0	0.00
Equipo de Oficina	38,998,081	40,588,972	1,590,891	4.08
Equipo de Computo y Comunicaciones	46,351,775	45,759,117	-592,658	-1.28
Maquinaria y Equipo Médico Científico	2,656,822,035	2,656,121,230	-700,805	-0.03
<b>Subtotal</b>	<b>3,207,667,817</b>	<b>3,207,965,245</b>	<b>297,428</b>	<b>0.01</b>
(-)Depreciación Acumulada	1,977,135,054	2,198,955,511	221,820,457	11.22
<b>Total Propiedad Planta y Equipo</b>	<b>1,230,532,763</b>	<b>1,009,009,734</b>	<b>-221,523,029</b>	<b>-18.00</b>

La disminución de propiedad planta y equipo se debe a la baja de algunos equipos obsoletos por valor de \$ 9.138.459,93 pesos.

**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 2020 y 2021:

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, tienen una participación del 7.73% en el año 2021 en el total del pasivo que fue del 6.05% en el año 2020. Se reconocen al costo de la transacción.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
<b>Proveedores Nacionales</b>				
<b>De Suministros</b>				
Libardo Soto	179,300	179,300	0.00	0.00
<b>Drogas</b>				
Luis Eduardo Molina Carreño	6,684,355	330,978	-6,353,377	-95.05
Clinica San José de Cúcuta	2,195,950	1,625,750	-570,200	-25.97
St Jude Medical Colombia Ltda	4,370,610	2,155,250	-2,215,360	-50.69
RX S A	0	1,625,569	1,625,569	100
Medtronic Colombia S A	4,243,700	8,713,500	4,469,800	105.33
Boston Cientifi Colombia Ltda	11,180,291	30,617,834	19,437,543	173.86
Word Medical SAS	1,617,149	0	-1,617,149	-100
Bayer S A	47,244,800	29,904,120	-17,340,680	-36.70
Abbott Laboratories Colombia sas	1,808,800	1,606,500	-202,300	-11.18
Top Medical Systems SA	7,292,890	7,410,305	117,415	1.61
Intramedica Sas	294,744	2,150,031	1,855,287	629.46
Terumo Colombia Andina SAS	9,831,300	20,527,400	10,696,100	108.80
Inversiones Tecnomedica Sas	423,750	3,873,250	3,449,500	814.04
Deprofarma SAS	4,061,080	1,363,200	-2,697,880	-66.43
Vivamed Sas	739,337	569,400	-169,937	-22.99
RP Medicas SA	0	1,011,500	1,011,500	100
Alfa Trading SAS	0	3,872,500	3,872,500	100
Logistica Internacional Gelvez SAS	0	400,060	400,060	100
Cardinal Health Colombia SAS	0	5,110,950	5,110,950	100
Disprofarm SAS	0	456,826	456,826	100
<b>Total Proveedores</b>	<b>102,168,056</b>	<b>123,504,223</b>	<b>21,336,167</b>	<b>20.88</b>

<b>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</b>				
<b>Honorarios Medicos</b>				
Carlos Humberto Mora Urbina	0	377,008	377,008	100.00
Gonzalo Carlos Villamizar Zayago	22,159,572	15,400,457	-6,759,115	-30.50
Marco Oliverio Fonseca Gonzalez	19,463,600	12,026,789	-7,436,811	-38.21
Oscar Antonio Parada Parada	16,657,398	0	-16,657,398	-100.00
Juan Guillermo Gallego	4,553,972	0	-4,553,972	-100.00
Jaime Sanchez Rivas	624,780	411,892	-212,888	-34.07
Hugo Alvarado Mora SAS	23,664,971	30,057,842	6,392,871	27.01
Fecisalud SAS	37,120,385	23,393,539	-13,726,846	-36.98
Carlos Javier Cogollo Delgado	0	31,763,812	31,763,812	100.00
Instituto Clinico Colombiano Cardiologico De Colombia SAS	403,293,696	412,735,288	9,441,592	2.34
<b>Subtotal Honorarios Medicos</b>	<b>527,538,374</b>	<b>526,166,627</b>	<b>-1,371,747</b>	<b>-0.26</b>
<b>Otros Costos y Gastos por Pagar</b>				
Miguel Angel Pedraza	1,490,000	1,189,449	-300,551	-20.17
Clinica San José de Cúcuta S A	13,943,640	26,050,550	12,106,910	86.83
Futuro Medico Sas	732,564	0	-732,564	-100
Prdosimetria Ltda	354,665	354,665	0.00	0.00
Hotel Arthur Brich SAS	0	202,650	202,650	100
Traperos el Mejor Ltda	852,000	2,160,000	1,308,000	153.52
Inversiones Axtrasl SAS	2,102,050	0	-2,102,050	-100
Colombia Telecomunicaciones SA	0	731,401	731,401	100
Edison Libardo Plata Soto	0	30,000	30,000	100
Belencita Tours LTDA	0	77,990	77,990	100
IPS Figuras Spa Cucuta SAS	0	620,000	620,000	100
Gestion Empresarial & Consultoria de Sftware SAS	0	308,800	308,800	100
<b>Subtotal Otros Costos y Gastos por Pagar</b>	<b>19,474,919</b>	<b>31,725,505</b>	<b>12,250,586</b>	<b>62.90</b>
<b>Total Costos y Gastos Por Pagar</b>	<b>547,013,293</b>	<b>557,892,132</b>	<b>10,878,839</b>	<b>1.99</b>
<b>Retención en la Fuente</b>	<b>7,239,093</b>	<b>7,093,617</b>	<b>-145,476</b>	<b>-2.01</b>
<b>Retencion ICA</b>	<b>44,563</b>	<b>137,715</b>	<b>93,152</b>	<b>209.03</b>
<b>Retención y Aportes en Nómina</b>	<b>20,101,200</b>	<b>18,123,100</b>	<b>-1,978,100</b>	<b>-9.84</b>
<b>Dividendos por Pagar</b>				
Representaciones Salonica	2,136,467	8,441,724	6,305,257	295.13
Jose Edgar Salgar Villamizar	0	310,759,097	310,759,097	100.00
<b>Total Dividendos por Pagar</b>	<b>2,136,467</b>	<b>319,200,821</b>	<b>317,064,354</b>	<b>14,840.59</b>
<b>Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar</b>	<b>678,702,672</b>	<b>1,025,951,608</b>	<b>347,248,936</b>	<b>51.16</b>

Este rubro de Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar, hace referencia a las cuentas por pagar a proveedores empresas que nos distribuye los dispositivos médicos, insumos, medios de contraste entre otros utilizados en los pacientes para la realización de procedimientos de Tomografía, Hemodinámica, Intervencionismo, Electrofisiología al igual de Costos y Gastos por pagar como los honorarios Médicos, prestación de servicios entre otros, dividendos por pagar, retención en la fuente, generando una obligación de pago para la empresa.

#### NOTA No. 10 BENEFICIOS A EMPLEADOS

A 31 de diciembre de 2021 las obligaciones laborales tienen una participación del 0.27% en el total del pasivo. Las cesantías consolidadas que deben ser consignadas en un fondo a más tardar el 14 de febrero de 2022 o antes si el empleado se retira y los intereses de cesantías que se deben cancelar antes del 31 de enero de 2022

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
Cesantias	24,508,916	25,883,910	1,374,994	5.61
Intereses a las Cesantias	2,678,399	2,967,300	288,901	10.79
Vacaciones	0	6,468,179	6,468,179	100.00
<b>Total Beneficio a Empleados</b>	<b>27,187,315.00</b>	<b>35,319,389.00</b>	<b>8,132,074</b>	<b>29.91</b>

#### NOTA No.11 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 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
<u>Anticipos y Avances Recibidos por Servicios Salud</u>				
Copagos	7,147,314	18,818,563	11,671,249	163.30
<b>Total Otros Pasivos No Financieros Corrientes</b>	<b>7,147,314</b>	<b>18,818,563</b>	<b>11,671,249</b>	<b>163.30</b>

#### NOTA No.12 PASIVOS FINANCIEROS A LARGO PLAZO

En el año 2021 se canceló totalmente el leasing financiero con el banco BBVA.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
<u>Contratos de Arrendamiento Financiero</u>				
Leasing Banco BBVA	313,981,458	0	-313,981,458	-100.00
<b>Total Pasivo Financiero a Largo Plazo</b>	<b>313,981,458</b>	<b>0</b>	<b>-313,981,458</b>	<b>-100.00</b>

#### NOTA No.13 PATRIMONIO

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

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020
<b>PATRIMONIO</b>			
Capital Autorizado	800,000,000	800,000,000	0
Capital por Suscribir	-90,000,000	-90,000,000	0
<b>Total Capital Social</b>	<b>710,000,000</b>	<b>710,000,000</b>	<b>0</b>
<b>RESERVA</b>			
Reservas Obligatorias	354,843,475	354,843,475	0
Reservas Ocasionales	2,418,360,159	2,418,360,159	0
<b>Total Reservas</b>	<b>2,773,203,634</b>	<b>2,773,203,634</b>	<b>0</b>
<b>RESULTADOS DEL EJERCICIO</b>			
Utilidad o excedente del ejercicio	3,603,004,019	3,794,647,841	191,643,822
<b>RESULTADOS DE EJER. ANTER.</b>			
Resultados de Ejercicios Anteriores	2,653,073,427	4,454,575,438	1,801,502,011
<b>Utilidades Retenidas en Adopción por 1ra Vez</b>			
Transición al Nuevo Marco Normativo NIIF	454,051,221	454,051,221	0
<b>Total Adopción por 1ra Vez NIIF para Pymes</b>	<b>454,051,221</b>	<b>454,051,221</b>	<b>0</b>
<b>Total Patrimonio</b>	<b>10,193,332,301</b>	<b>12,186,478,134</b>	<b>1,993,145,833</b>

**a) Capital Social:**

El capital 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.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
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 SUSCRITO Y PAGADO</b>	<b>710,000,000</b>	<b>710,000,000</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

**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 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
Reserva Legal	354,843,475	354,843,475	0	0.00
Reservas Estatutarias	2,418,360,159	2,418,360,159	0	0.00
<b>TOTAL RESERVAS</b>	<b>2,773,203,634</b>	<b>2,773,203,634</b>	<b>0</b>	<b>0.00</b>

**NOTA No.14 INGRESOS DE LAS ACTIVIDADES ORDINARIAS**

Corresponde a aquellos obtenidos en la ejecución del objeto social, el saldo a 31 de Diciembre del 2021 es:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	7,918,528,511	7,602,719,040	-315,809,471	-3.99
<b>Total Ingresos de las actividades ordinarias</b>	<b>7,918,528,511</b>	<b>7,602,719,040</b>	<b>-315,809,471</b>	<b>-3.99</b>
Devoluciones Rebajas y Descuentos	-729,060,500	0	729,060,500	-100.00
<b>Total Ingresos Netos de las actividades ordinarias</b>	<b>7,189,468,011</b>	<b>7,602,719,040</b>	<b>413,251,029</b>	<b>5.75</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.15 COSTO DE VENTAS**

El saldo a 31 de Diciembre de 2021 corresponde a las erogaciones realizadas por la empresa.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variación 2021 -2020
Costo de Ventas	2,549,029,619	2,798,650,746	249,621,127	9.79
Descos Comerciales Condicionados	159,450,427	155,790,407	-3,660,020	-2.30
<b>Total Costo de Ventas</b>	<b>2,389,579,192</b>	<b>2,642,860,339</b>	<b>253,281,147</b>	<b>10.60</b>

Cabe resaltar en otros ingresos en su cuenta diversos el valor representativo corresponde al auxilio de nomina por valor de \$ 27.117.000 pesos

#### NOTA No.18 GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo a 31 de Diciembre del 2021 corresponde:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2020	A Diciembre 31 2021	\$ Variación 2021-2020	% Variacion 2021 -2020
<b>Financieros</b>				
Gastos Bancarios	12,627,784	12,519,841	-107,943	-0.85
Intereses por Mora	285,000	12,198,918	11,913,918	4,180.32
Intereses Leasing	54,524,547	0	-54,524,547	-100.00
Ajuste al Peso	1,001	4,003	3,002	299.90
Multas y Sanciones	1,254,000	0	-1,254,000	-100.00
<b>Total Financieros</b>	<b>68,692,332</b>	<b>24,722,762</b>	<b>-43,969,570</b>	<b>-64.01</b>
Gastos Extraordinarios	56,692	1,566,702	1,510,010	2,663.53
<b>Total Gastos No Operacionales</b>	<b>68,749,024</b>	<b>26,289,464</b>	<b>-42,459,560</b>	<b>-61.76</b>

#### NOTA No.19 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. 20 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. 21 INDICADORES FINANCIEROS**

INDICADORES	2020	2021
Liquidez	13,83	11,23
Endeudamiento Total	9,15%	8,14%
Propiedad	90,85%	91,86%
Utilidad/Ingresos	50,12%	49,91%
Utilidad/Activos	32,11%	28,60%
Utilidad/Patrimonio	35,35%	31,14%

INDICADORES	2020	2021
Activo Corriente	9.864.818.297	12.132.557.960
Pasivo Corriente	713.037.301	1.080.089.560
Capital de Trabajo	9.151.780.996	11.052.468.400
Total Activos	11.220.351.060	13.266.567.694
Total Pasivos	1.027.018.759	1.080.089.560
Total Patrimonio	10.193.332.301	12.186.478.134
Ingresos Netos Operacionales	7.189.468.011	7.602.719.040
Utilidad Neta	3.603.004.019	3.794.647.841

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