


ASOTAC SAN JOSE S.A.

NIT. 800.099.886-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2021

31 Dic/2022

CODIGO	NOTA	%	%	VARIACION	
				\$	%
ACTIVO					
ACTIVO CORRIENTE					
Efectivo y equivalentes al efectivo					
1105 CAJA		21,200	3.750.000	\$ 3,728,800	17,588.68
1110 BANCOS		54,395,227	0	\$ 54,395,227-	-100.00
1120 CUENTAS DE AHORRO		5,071,231,590	1,473,940,837	\$ 3,597,290,753-	-70.94
1225 CERTIFICADOS		0	1,000,000,000	\$ 1,000,000,000	100.00
Total Efectivo y Equivalentes al Efectivo		5,125,648,017	38.64	2,477,690,837	14.24
Cuentas por Cobrar Comerciales y					
13 Otras Cuentas por Cobrar					
1305 CLIENTES		7,600,289,785	12,200,161,802	\$ 4,599,872,017	60.52
1365 CTAS POR COBRAR TRABAJADORES		1,527,616	1,308,800	\$ 218,816-	-14.32
1330 ANTICIPOS AVENCES Y DEPOSITOS		0	2,722,455,125	\$ 2,722,455,125	100.00
1399 MENOS DETERIORO CARTERA		-598,501,423	-1,080,590,032	\$ 482,088,609-	80.55
Total Cuentas por Cobrar y Otras ctas		7,003,315,978	52.79	13,843,335,695	79.59
Activos Por Impuestos Corrientes					
135515 Retencion en la fuente		0	1,934,048	\$ 1,934,048	100.00
135595 Otros		3,593,965	5,179,965	\$ 1,586,000	44.13
Total Activos por Impuestos Corrientes		3,593,965	0.03	7,114,013	0.04
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		12,132,557,960	91.45	16,328,140,545	93.87
ACTIVO NO CORRIENTE					
Inversiones e Instrumentos					
12 Derivados					
1205 Acciones		125,000,000	125,000,000	\$ -	0.00
		125,000,000	0.94	125,000,000	0.72
Propiedad Planta y Equipo					
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		465,495,926	594,495,926	\$ 129,000,000	27.71
1524 EQUIPO DE OFICINA		40,588,972	74,183,572	\$ 33,594,600	82.77
1528 EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNIC		45,759,117	45,759,117	\$ -	0.00
1532 MA Y EQ. MEDICO CIENTIFICO		2,656,121,230	2,656,121,230	\$ -	0.00
SUBTOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		3,207,965,245	3,370,559,845	\$ 162,594,600	5.07
1592 MENOS DEP. ACUMULADA		-2,198,955,511	-2,429,877,955	\$ 230,922,444-	10.50
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		1,009,009,734	7.61	940,681,890	5.41
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		1,134,009,734	8.55	1,065,681,890	6.13
TOTAL ACTIVO		13,266,567,694	100.00	17,393,822,435	100.00
				\$ 4,127,254,741	31.11



ASOTAC SAN JOSE S.A.

NIT. 800.099.886-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2021

31 Dic/2022

CODIGO	PASIVO	NOTA	%	%	VARIACION	
					\$	%
PASIVO CORRIENTE						
21	Otros Pasivos Financieros Corrientes	9				
2105	BANCOS NACIONALES		0	36,642,783	36,642,783	100.00
	Total Otros pasivos financieros corrientes		0	36,642,783	36,642,783	100.00
	Cuentas por Pagar Comerciales y Otras					
23	Cuentas por Pagar	10				
2205	PROVEEDORES		123,504,223	111,545,776	-11,958,447	-9.68
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		557,892,132	926,083,759	368,191,627	66.00
2360	DIVIDENDOS POR PAGAR		319,200,821	14,489,358	-304,711,463	-95.46
2365	RETEFUENTE POR PAGAR		7,093,617	9,532,000	2,438,383	34.37
2368	RETENCION DE ICA		137,715	34,538	-103,177	-74.92
2370	RETENC. Y APORTES DE NOMINA		18,123,100	9,836,000	-8,287,100	-45.73
	Total cuentas por pagar comerciales y otras		1,025,951,608	1,071,521,431	45,569,823	4.44
25	Beneficio a Empleados	11				
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS		25,883,910	29,360,784	3,476,874	13.43
2515	INTERESES SOBRE CESANTIA		2,967,300	3,523,294	555,994	18.74
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS		6,468,179	8,879,442	2,411,263	37.28
	Total Beneficios a Empleados		35,319,389	41,763,520	6,444,131	18.25
28	Otros Pasivos No Financieros Corrientes	12				
2805	ANTICIPOS RECIBIDOS		18,818,563	12,587,646	-6,230,917	-33.11
	Total Otros pasivos no financieros		18,818,563	12,587,646	-6,230,917	-33.11
	TOTAL PASIVO CORRIENTE		1,080,089,560	1,162,515,380	82,425,820	7.63
	TOTAL PASIVO		1,080,089,560	1,162,515,380	82,425,820	7.63


ASOTAC SAN JOSE S.A.

NIT. 800.099.886-6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos

31 Dic/2021

31 Dic/2022

CODIGO	PATRIMONIO	NOTA	%	%	VARIACION		
					\$	%	
31	CAPITAL SOCIAL	13					
310505	CAPITAL AUTORIZADO				0	0.00	
310510	-CAPITAL POR SUSCRIBIR				0	0.00	
	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO				0	0.00	
			5.35	4.08			
3305	RESERVA LEGAL				0	0.00	
3315	RESERVAS OCASIONALES				0	0.00	
3605	UTILIDAD & EXCEDENTE DEL EJERCICIO				2,147,505,001	56.59	
3705	RESULTADOS DE EJERCICIOS ANT				1,897,323,920	42.59	
3998	UTILIDAD RETENIDAS ADOPCION POR 1RA VEZ				0	0.00	
	TOTAL CAPITAL				4,044,828,921	33.19	
			91.66	93.32			
	TOTAL PASIVO Y CAPITAL				4,127,254,741	31.11	
			100.00	100.00			

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. 219760-T

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

VIGILADO Supersalud



ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL DE ENERO 1 AL 31 DE DICIEMBRE DE 2022

Cifras expresadas en pesos colombianos


31 Dic/2021

31 Dic/2022


CODIGO	NOTA	%	VARIACION	
			\$	%
INGRESOS POR OPERACIONES				
4	CONTINUAS	14		
41	PRESTACION DE SERVICIOS		7,602,719,040	11,788,405,326
	TOTAL INGRESOS NETOS POR OPERACIONES CONTINUAS		7,602,719,040	11,788,405,326
42	OTROS INGRESOS OPERACIONALES	17		
4210	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		10,203,586	3,108,907
4250	RECUPERACIONES		-	82,803,347
4255	INDEMNIZACIONES		1,711,361	803,289
4265	ING DE EJERCICIOS ANTERIORES		769,040	82,569,863
4295	DIVERSOS		28,437,669	2,037,670
	TOTAL OTROS INGRESOS		41,121,656	171,323,076
	INGRESOS TOTALES		7,643,840,696	11,959,728,402
05-jun	MENOS COSTO DE VENTAS	16-18		
61	COSTOS GENERALES		2,642,860,339	4,199,024,904
51	GASTOS OPERACIONALES		1,180,043,052	1,793,415,393
	TOTAL COSTO DE VENTA		3,822,903,391	5,992,440,297
	UTILIDAD BRUTA		3,820,937,305	5,967,288,105
53	MENOS GASTOS NO OPERACIONALES	18		
5305	FINANCIEROS		24,722,762	25,135,263
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		1,566,702	-
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES		26,289,464	25,135,263
	UTILIDAD		3,794,647,841	5,942,152,842
	UTILID ANTES DE IMPUESTOS		3,794,647,841	5,942,152,842
	UTILIDAD A DISTRIBUIR		3,794,647,841	5,942,152,842


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. 12943-T


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 2022
Cifras expresadas en pesos colombianos

CONCEPTO	31 Dic. 2021	31 Dic. 2022
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Utilidad del Ejercicio	3.794.847.841	5.942.152.842
Depreciación del periodo	221.523.032	230.922.444
Impuesto de Renta Diferido	-	-
Amortizaciones del periodo	-	-
Provisiones	-	-
Subtotal	4.016.170.873	6.173.075.286
EFFECTIVO GENERADO EN OPERACION		
Generado	368.228.063	88.866.737
Disminución de Cuentas por cobrar comerciales y otras	-	-
Disminución de Otros activos corrientes (inventarios)	-	-
Disminución de activos por impuestos corrientes	1.173.794	-
Aumento otros pasivos Financieros corrientes	-	36.642.783
Aumento Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	347.248.036	45.569.823
Aumento Pasivos por Impuestos corrientes	-	-
Aumento de obligaciones	-	-
Aumento Beneficio a Empleados	8.132.074	6.444.131
Aumento otros pasivos No Financieros corrientes	11.671.249	-
Aplicado	1.661.066.640	6.649.770.682
Aumento de Cuentas por cobrar comerciales y otras	1.580.769.112	6.540.018.717
Aumento de otros Activos No Financieros Corrientes (Activos y A	-	-
Disminución Cuentas por Pagar Comerciales y Otras Cuentas por Pagar	-	-
Disminución otros pasivos Financieros corrientes	-	6.230.917
Aumento de Otros activos corrientes (inventarios)	297.428	-
Aumento de activos por impuestos corrientes	-	3.520.048
Disminución Beneficio a Empleados	-	-
Total efectivo generado en operación	2.803.330.386	(586.038.658)
EFFECTIVO GENERADO EN INVERSION		
Generado	9.138.460	-
Disminución de Inversiones	-	-
Venta de propiedad planta y equipo	-	-
Disminución DE ACTIVOS (baja)	9.138.460	-
Aplicado	9.435.888	162.594.600
Derechos fiduciarios	-	-
Aumento en inversiones	-	-
Compra de propiedad planta y equipo	9.435.888	162.594.600
Aumento otros activos	-	-
Total generado en inversión	297.428	162.594.600
EFFECTIVO GENERADO EN FINANCIACION		
Generado	(1.801.502.011)	-
Incremento obligaciones financieras	-	-
Aumento pasivos l.p.	-	-
Incremento capital, reserv, superavit	(1.801.502.011)	-
Aplicado	313.981.458	1.897.323.920
Pago obligaciones financieras	313.981.458	0
Disminución pasivos l.p. (Imp diferidos)	-	1.897.323.920
Disminución capital, reserv, superavit	-	-
Total generado en financiación	(2.115.483.469)	(1.897.323.920)
Variación del Efectivo y equivalente de efectivo	688.144.345	(2.647.957.180)
Efectivo saldo anterior	4.437.503.872	5.125.646.017
TOTAL EFECTIVO	6.125.646.017	2.477.688.837

HUGO OSWALDO ALVÁRADO MONTAÑEZ
Presidente

DACIA LISIANA ACEVEDO QUIJANO
Contadora Pública
T.P. 12943-T

ALVARO SALGARRUIA KRIZAR
Gerente

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




ASOTAC SAN JOSE S.A.

Nit. 800.099.886-6

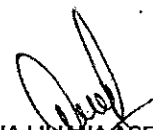
ESTADO CAMBIOS EN EL PATRIMONIO Y ESTADO DE RESULTADOS Y GANANCIAS ACUMULADAS A 31 DE DICIEMBRE 2022

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 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
Cambios en el Patrimonio:							
Apropiaciones Reservas					1,801,502,011		1,801,502,011
Utilidades Ejercicios Anteriores							
Acciones							
Dividendos							
Utilidad Neta por el 2020				191,643,822			191,643,822
Saldo a Diciembre 31 del 2021	710,000,000	354,843,475	2,418,360,159	3,794,647,841	4,454,575,438	454,051,221	12,186,478,134
Apropiaciones Reservas							
Utilidades Ejercicios Anteriores					1,897,323,920		1,897,323,920
Acciones							
Utilidad Neta por el 2022				2,147,505,001			2,147,505,001
Saldo a Diciembre 31 del 2022	710,000,000	354,843,475	2,418,360,159	5,942,152,842	6,351,899,358	454,051,221	16,231,307,055


UGO OSWALDO ALVARADO MONTAÑEZ
 Presidente


ALVARO SALGAR VILLAMIZAR
 Gerente


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


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

ASOTAC SAN JOSE S.A.
NIT. 800.099.886-6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DICIEMBRE DE 2021 Y 2022 (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 computerizada, 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 celebrará 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:

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

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 incurrir.

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 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 2021 y 2022 es el siguiente:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Caja				
Caja menor	21,200	3,750,000	3,728,800	17,588.68
Total Saldos caja	21,200	3,750,000	3,728,800	17,588.68
Bancos Cuentas Corrientes	54,395,227	0	-54,395,227	-100.00
Banco Cuentas de Ahorro	5,071,231,590	1,473,940,837	-3,597,290,753	-70.94
CDT	0	1,000,000,000	1,000,000,000	100.00
Total Saldos Bancarios	5,125,626,817	2,473,940,837	-2,651,685,980	-51.73
Total efectivo y equivalente de efectivo	5,125,648,017	2,477,690,837	-2,647,957,180	-51.66

Apertura de un CDT de \$1.000.000.000 (mil millones de pesos) en el Banco de Davivienda , con un interés del 14.2% tasa efectiva anual a un término de 90 días.

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 2022 tiene una participación dentro del activo total del 79.59%, una vez descontado el deterioro, y para el año 2021 era del 52.79%

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Cuentas por Cobrar				
ENTIDADES PROMOTORAS DE SALUD				
CO				
Medimas EPS SAS	7.960.144	7.960.144	0,00	0,00
Comfaorient	4.315.670	5.156.953	841.283	19,49
Total Entidades Promotoras de Salud	12.275.814	13.117.097	841.283	6,85
EPS SALUD SUBSIDIADO				
Medimas EPS SA	43.749.203	43.749.203	0,00	0,00
Total EPS Salud Subsidiado	43.749.203	43.749.203	0,00	0,00
INST. PRESTADORAS DE SERV. DE SALUD				
Clinica San Jose de Cucuta S.A.	7.521.726.879	12.098.873.450	4.577.146.571	60,85
Soluciones Medicas Avanzadas SAS	0,00	12.436.794	12.436.794	100,00
UT Nordvital IPS Especialidades Médicas	10.524.141	0,00	-10.524.141	-100,00

Total Inst. Prestadoras de Serv.Salud	7.532.251.020	12.111.310.244	4.579.059.224	60,79
EMPRESAS DE MEDICINA PREPAGADA				
Mapfre Colombia Vida Seguros S.A	722.486	0,00	-722.486	-100,00
Suramericana de Seguros S. A	783.900	3.170.200	2.386.300	304,41
Alianza Seguros de Vida S. A	7.528.362	9.901.432	2.373.070	31,52
Total Empresas de Medina Prepagada	9.034.748	13.071.632	4.036.884	44,68
ENTIDADES ESPECIALES DE PREV				
Ecopetrol	0,00	16.660.626	16.660.626	100,00
Total Entidades Eseciales de Prev. So	0,00	16.660.626	16.660.626	100,00
ADMINISTRADORAS DE RIESGOS PROFESIONALES (SOAT)				
Seguros Bolivar	2.979.000	2.253.000	-726.000	-24,37
Total Administradoras de Riesgos Profesionales (SOAT)	2.979.000	2.253.000	-726.000	-24,37
Subtotal Cuentas por Cobrar -Clientes.	7.600.289.785	12.200.161.802	4.599.872.017	60,52
Deterioro Acumulado Cuentas por Cobrar	-598.501.423	-1.080.590.032	-482.088.609	80,55
Total Deterioro Acumulado C x C	-598.501.423	-1.080.590.032	-482.088.609	80,55
Total Cuentas por Cobrar Clientes	7.001.788.362	11.119.571.770	4.117.783.408	58,81
Cuentas por Cobrar a Trabajadores				
Segurida Social	1.527.616	1.308.800	-218.816	-14,32
Anticipos Avances y Depositos	0,00	2.722.455.125	2.722.455.125	100,00
Total C x C Trabajadores	1.527.616	2.723.763.925	2.722.236.309	178,202
Total Cuentas por Cobrar	7.003.315.978	13.843.335.695	6.840.019.717	97,67

Se hizo el análisis y evaluación pertinente de la cartera a diciembre 31 de 2022, 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 -\$1.080.590.032 en el año 2022.

En el rubro de Anticipos Avances y Depósitos se aumento en un 100% por un valor de \$2.722.455.125 que corresponde al pago anticipado de la compra del angiografo para la sala 2 de hemodinamia.

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 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Anticipo Retencion en la Fuente	1.057.965	1.934.048	876.083	82,81
OTROS-SOBRENTE EN LIQUIDACION PRIVADA				
Saldo a Favor Industria y Comercio	2.536.000	5.179.965	2.643.965	104,26
Total Activos por Impuestos Corrientes	3.593.965	7.114.013	3.520.048	97,94

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, 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Acciones				
Nuclear San José S.A.	125.000.000	125.000.000	0,00	0,00
Total Inversiones e Instrumentos Derivados	125.000.000	125.000.000	0,00	0,00

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 2022.

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 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Construcciones y Edificaciones	465.495.926	594.495.926	129.000.000	27,71
Equipo de Oficina	40.588.972	74.183.572	33.594.600	82,77
Equipo de Computo y Comunicaciones	45.759.117	45.759.117	0,00	0,00
Maquinaria y Equipo Médico Científico	2.656.121.230	2.656.121.230	0,00	0,00
Subtotal	3.207.965.245	3.370.559.845	162.594.600	5,07
(-)Depreciación Acumulada	2.198.955.511	2.429.877.955	230.922.444	10,50
Total Propiedad Planta y Equipo	1.009.009.734	940.681.890	-68.327.844	-6,77

El aumento de la Propiedad Planta y Equipo se debe a la compra de un Consultorio 202 de la Torre B ubicado dentro de la clínica san José de Cúcuta S.A, por un valor de \$ 129.000.000 (ciento veintinueve millones de pesos), compra que tiene como fin reorganizar al personal administrativo y restaurar la sala de lectura de los médicos.

PASIVO

NOTA No. 9 OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

El saldo a 31 de Diciembre es :

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Bancos Nacionales *Sobregiro bancario	0	36.642,783	36.642,783	100,00
Totas Otros pasivos financieros corriente	0	36,642,783	36,642,783	100,00

NOTA No. 10 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 2021 y 2022:

Las cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar, tienen una participación del 6.16% en el año 2022 en el total del pasivo que fue del 7.73% en el año 2021. Se reconocen al costo de la transacción.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Proveedores Nacionales				
De Suministros				
Libardo Soto	179.300	3.733.729	3.554.429	1.982,39
Refronca Import SAS	0,00	3.247.256	3.247.256	100,00
Drogas				
Luis Eduardo Molina Carreño	330.978	0,00	-330.978	-100,00
Clinica San José de Cúcuta	1.625.750	3.696.435	2.070.685	127,37
St Jude Medical Colombia Ltda	2.155.250	0,00	-2.155.250	-100,00
RX S A	1.625.569	0,00	-1.625.569	-100,00
Medtronic Colombia S A	8.713.500	2.104.400	-6.609.100	-75,85
Boston Scientific Colombia Ltda	30.617.834	20.421.008	-10.196.826	-33,30
Word Medical SAS	0,00	556.498	556.498	100,00
Bayer S A	29.904.120	34.096.900	4.192.780	14,02
Abbott Laboratories Colombia sas	1.606.500	976.200	-630.300	-39,23
Top Medical Systems SA	7.410.305	7.826.764	416.459	5,62
Intramedica Sas	2.150.031	0,00	-2.150.031	-100,00
Terumo Colombia Andina SAS	20.527.400	9.542.750	-10.984.650	-53,51
Inversiones Tecnomedica Sas	3.873.250	0,00	-3.873.250	-100,00
Deprofarma SAS	1.363.200	184.132	-1.179.068	-86,49

Vivamed Sas	569.400	214.200	-355.200	-62,38
RP Medicas SA	1.011.500	5.117.845	4.106.345	405,97
Alfa Trading SAS	3.872.500	3.724.800	-147.700	-3,81
Logistica Internacional Gelvez SAS	400.060	0,00	-400.060	-100,00
Cardinal Health Colombia SAS	5.110.950	2.761.234	-2.349.716	-45,97
Disedmed SAS	0,00	3.191.625	3.191.625	100,00
Paraclinicas y Medicos SAS	0,00	250.000	250.000	100,00
Ajoveco SAS	0,00	9.900.000	9.900.000	100,00
Disprofarm SAS	456.826	0,00	-456.826	100,00
Total Proveedores	123.504.223	111.545.776	-11.958.447	-9,68
<u>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR</u>				
<u>Honorarios Medicos</u>				
Carlos Humberto Mora Urbina	377.008	377.008	0,00	0,00
Gonzalo Carlos Villamizar Zayago	15.400.457	51.975.440	36.574.983	237,49
Marco Oliverio Fonseca Gonzalez	12.026.789	9.977.990	-2.048.799	-17,04
Juan Guillermo Gallego	0,00	1.908.347	1.908.347	100,00
Jaime Sanchez Rivas	411.892	998.651	586.759	142,45
Hugo Alvarado Mora SAS	30.057.842	28.290.755	-1.767.087	-5,88
Fecisalud SAS	23.393.539	0,00	-23.393.539	-100,00
Carlos Javier Cogollo Delgado	31.763.812	0,00	-31.763.812	-100,00
Leonor Eugenia Mariño Murillo	0,00	19.341.007	19.341.007	100,00
Arias Castiblanco Jesus	0,00	1.847.307	1.847.307	100,00
Cardiovascular San Jose	0,00	2.536.876	2.536.876	100,00
Salvati Radiologos SAS	0,00	74.949.440	74.949.440	100,00
Instituto Clinico Colombiano Cardiologico De Colombia SAS	412.735.288	700.561.688	287.826.400	69,74
Subtotal Honorarios Medicos	526.166.627	892.764.509	366.597.882	69,67
<u>Otros Costos y Gastos por Pagar</u>				
Freddy Antonio Davila	0,00	475.200	475.200	100,00
Miguel Angel Pedraza	1.189.449	0,00	-1.189.449	-100,00
Clinica San José de Cúcuta S A	26.050.550	28.309.424	2.258.874	8,67
Futuro Medico Sas	0,00	396.865	396.865	100,00
Prdosimetria Ltda	354.665	329.131	-25.534	-7,20
Hotel Arthur Brich SAS	202.650	510.605	307.955	151,96
Traperos el Mejor Ltda	2.160.000	0,00	-2.160.000	-100,00
Colombia Telecomunicaciones SA	731.401	0,00	-731.401	-100,00

Edison Libardo Plata Soto	30.000	30.000	0,00	0,00
Belencita Tours LTDA	77.990	1.322.630	1.244.640	1.595,90
IPS Figuras Spa Cucuta SAS	620.000	0,00	-620.000	-100,00
Alacon Metrologia SAS	0,00	1.334.000	1.334.000	100,00
Seguros Generales Suramericana SA	0,00	611.395	611.395	100,00
Gestion Empresarial & Consultoria de Spftware SAS	308.800	0,00	-308.800	-100,00
Subtotal Otros Costos y Gastos por Pagar	31.725.505	33.319.250	1.593.745	5,02
Total Costos y Gastos Por Pagar	557.892.132	926.083.759	368.191.627	66,00
Retención en la Fuente	7.093.617	9.532.000	2.438.383	34,37
Retención ICA	137.715	34.538	-103.177	-74,92
Retención y Aportes en Nómina	18.123.100	9.836.000	-8.287.100	-45,73
<u>Dividendos por Pagar</u>				
Representaciones Salonica	8.441.724	14.489.358	6.047.634	71,64
Jose Edgar Salgar Villamizar	310.759.097	0,00	-310.759.097	-100,00
Total Dividendos por Pagar	319.200.821	14.489.358	-304.711.463	-95,46
Total Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	1.025.951.608	1.071.521.431	45.569.823	4,44

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. 11 BENEFICIOS A EMPLEADOS

A 31 de diciembre de 2022 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 2023 o antes si el empleado se retira y los intereses de cesantías que se deben cancelar antes del 31 de enero de 2023

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Cesantías	25.883.910	29.360.784	3.476.874	13,43
Intereses a las Cesantías	2.967.300	3.523.294	555.994	18,74
Vacaciones	6.468.179	8.879.442	2.411.263	100,00
Total Beneficio a Empleados	35.319.389,00	41.763.520,00	6.444.131	18,25

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 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Anticipos y Avances Recibidos por Servicios Salud				
Copagos	18.818.563	12.587.646	-6.230.917	-33,11
Total Otros Pasivos No Financieros Corrientes	18.818.563	12.587.646	-6.230.917	-33,11

NOTA No.13 PATRIMONIO

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

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
PATRIMONIO				
Capital Autorizado	800.000.000	800.000.000	0,00	0,00
Capital por Suscribir	-90.000.000	-90.000.000	0,00	0,00
Total Capital Social	710.000.000	710.000.000	0	0,00
RESERVA				
Reservas Obligatorias	354.843.475	354.843.475	0,00	0,00
Reservas Ocasiones	2.418.360.159	2.418.360.159	0,00	0,00
Total Reservas	2.773.203.634	2.773.203.634	0	0,00
RESULTADOS DEL EJERCICIO				
Utilidad o excedente del ejercicio	3.794.647.841	5.942.152.842	2.147.505.001	56,59
RESULTADOS DE EJER. ANTER.				
Resultados de Ejercicios Anteriores	4.454.575.438	6.351.899.358	1.897.323.920	42,59
Utilidades Retenidas en Adopción por 1ra Vez Transición al Nuevo Marco Normativo NIIF	454.051.221	454.051.221	0,00	0,00
Total Adopción por 1ra Vez NIIF para Pymes	454.051.221	454.051.221	0,00	0,00
Total Patrimonio	12.186.478.134	16.231.307.055	4.044.828.921	33,19

a) Capital Social:

El capital autorizado es de \$800.000.000 y el capital suscrito y pagado está conformado por Doscientos 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 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Capital Autorizado	800.000.000	800.000.000	0,00	0,00
Capital por Suscribir	-90.000.000	-90.000.000	0,00	0,00
TOTAL CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	710.000.000	710.000.000	0,00	0,00

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 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Reserva Legal	354.843.475	354.843.475	0,00	0,00
Reservas Estatuarias	2.418.360.159	2.418.360.159	0,00	0,00
TOTAL RESERVAS	2.773.203.634	2.773.203.634	0,00	0,00

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 2022 es:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	7,602,719,040	11,806,657,933	4,203,938,893	55.30
Total Ingresos de las actividades ordinarias	7,602,719,040	11,806,657,933	4,203,938,893	55.30
Devoluciones Rebajas y Descuentos	0	18,252,607	18,252,607	100.00
Total Ingresos Netos de las actividades ordinarias	7,602,719,040	11,788,405,326	4,185,686,286	55.06

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 2022 corresponde a las erogaciones realizadas por la empresa.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Costo de Ventas	2,798,650,746	4,364,119,733	1,565,468,987	55.94
Descots Comerciales Condicionados	155,790,407	165,094,829	9,304,422	5.97
Total Costo de Ventas	2,642,860,339	4,199,024,904	1,556,164,565	58.88

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

NOTA No.16 GASTOS ADMINISTRATIVOS

El saldo a 31 de Diciembre de 2022 corresponde a los Gastos Administrativos.

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Beneficios a Empleados	478.666.573	568.429.534	89.762.961	18.75
Honorarios	72.784.420	80.580.763	7.796.343	10.71
Impuestos	4.863.504	3.313.008	-1.550.496	-31.88

Arrendamientos	26.363.856	28.656.000	2.292.144	8,69
Seguros	27.823.150	19.516.587	-8.306.563	-29,85
Servicios	241.917.033	240.604.474	-1.312.559	-0,54
Gastos Legales	3.635.139	5.443.725	1.808.586	49,75
Mantenimiento y Reparaciones	1.299.600	6.881.312	5.581.712	429,49
Adecuación e Instalación	538.800	16.829.891	16.291.091	3.023,59
Gastos de Viaje	8.076.810	12.666.120	4.589.310	56,82
Depreciaciones	230.258.112	230.922.444	664.332	0,29
Diversos	51.047.276	97.482.926	46.435.650	90,97
Deterioro de Cartera	32.768.779	482.088.609	449.319.830	1.371,18
Total Gastos de Administración	1.180.043.052	1.793.415.393	613.372.341	51,98

NOTA No.17 INGRESOS NO OPERACIONALES

El saldo a 31 de diciembre del 2022 corresponde:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Rendimientos Financieros	10.203.586	3.108.907	-7.094.679	-69,53
Recuperaciones	0,00	82.803.347	82.803.347	100,00
Indemnizaciones	1.711.361	803.289	-908.072	-53,06
Ingresos de Ejercicios Anteriores	769.040	82.569.863	81.800.823	100,00
Diversos	28.437.669	2.037.670	-26.399.999	-92,83
Total Ingreso No Operacionales	41.121.656	171.323.076	130.201.420	316,62

Cabe resaltar que en los Ingresos NO operacionales se presentó una recuperación de \$82.803.347 por parte de la empresa Saludcoop en liquidación EPS por medio de la acreencia 16508.

NOTA No.18 GASTOS NO OPERACIONALES

El saldo a 31 de Diciembre del 2022 corresponde:

Cifras expresadas en pesos colombiano	A Diciembre 31 2021	A Diciembre 31 2022	\$ Variación 2022-2021	% Variación 2022-2021
Financieros				
Gastos Bancarios	12.519.841	25.125.545	12.605.704	100,69

Intereses por Mora	12.198.918	0,00	-12.198.918	-100,00
Ajuste al Peso	4.003	9.719	5.716	142,79
Total Financieros	24.722.762	25.135.264	412.502	1,67
Gastos Extraordinarios	1.566.702	0,00	-1.566.702	-100,00
Total Gastos No Operacionales	26.289.464	25.135.264	-1.154.200	-4,39

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 Ásotac 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	2021	2022
Liquidez	11,23	14,05
Endeudamiento Total	8,14%	6,68%
Propiedad	91,86%	93,32%
Utilidad/Ingresos	49,91%	50,41%
Utilidad/Activos	28,60%	34,16%
Utilidad/Patrimonio	31,14%	36,61%

INDICADORES	2021	2022
Activo Corriente	-12.132.557.960	16.328.140.545
Pasivo Corriente	1.080.089.560	1.162.515.380
Capital de Trabajo	11.052.468.400	15.165.625.165
Total Activos	13.266.567.694	17.393.822.435
Total Pasivos	1.080.089.560	1.162.515.380
Total Patrimonio	12.186.478.134	16.231.307.055
Ingresos Netos Operacionales	7.602.719.040	11.788.405.326
Utilidad Neta	3.794.647.841	5.942.152.842

Liquidez = $\frac{\text{Activo Corriente}}{\text{Pasivo Corriente}}$

Endeudamiento = $\frac{\text{Total Pasivo} \times 100}{\text{Total Activos}}$

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



VIGILADO Supersalud