CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS
CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS

Señores
Asamblea General Ordinaria
La Ciudad

Nosotros el representante legal y contador Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos a diciembre 31 de 2021: Estado de la Situación Financiera, Estado de Resultados Integral, Estado de Cambios en el Patrimonio y Flujo de Efectivo, de acuerdo a los Decreto 3022 de 2013, modificado y compilado por los Decretos 2420 y 2496 de diciembre de 2015, y decretos 2131 de 2016 y 2170 de 2017, y las demás normas que rijan sobre la materia y para dar cumplimiento a las NCIF. De conformidad con la ley 222 de 1995. Incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Sociedad al 31 de diciembre de 2021; así como los Resultados de sus Operaciones, y, además:

a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos.
b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que pueden tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio de 2021.
d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas, incluyendo sus gravámenes, restricciones a los activos; pasivos reales.
f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del periodo que requieran ajuste o revelaciones en los Estados Financieros o en las notas subsecuentes.
g. Todos los sistemas susceptibles de verse afectado por manejo de fechas y que podrían afectar la operación normal se probaron y se confirmó su cumplimiento con el año 2021.

Dado en Cali, a los 28 días del mes de febrero de 2022.

Cordialmente,

JORGE EDUARDO TASCON GUTIERREZ
Cc.94.457.328
Representante Legal

YOVANY ENRIQUEZ ECHAVARRIA
Contador
MP.59586-T

CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS
ESTADO EN LA SITUACION FINANCIERA COMPARADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

ACTIVOS					
ACTIVO CORRIENTE	***Notas***	**dic-21**	**dic-20**	***Variación $$ y %***	
Efectivo o Equivalente a Efectivo	3	174.661.748	76.255.529	98.406.219	129%
Cuentas Comerciales por Cobrar- activos financieros	4	-	28.615.350	(28.615.350)	-100%
Otras cuentas por cobrar	4	21.017.795	6.024.803	14.992.992	249%
Activos por Impuesto	4	-	14.244.890	(14.244.890)	-100%
Inventarios	5	15.173.694	7.908.903	7.264.791	92%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**210.853.238**	**133.049.475**	**77.803.763**	**58%**
ACTIVO NO CORRIENTE					
Cuentas por cobrar Accionistas	4	82.868.563	92.317.813	**(9.449.250)**	**-10%**
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		-			
Equipo de Oficina		28.245.977	28.245.977	-	0%
Equipo de Computación		14.344.111	7.989.950	6.354.161	80%
Equipo medico científico odontológico		83.159.998	65.309.998	17.850.000	27%
Menos: Depreciación		(40.957.398)	(26.556.101)	(14.401.297)	54%
Total Planta y Equipo	6	**84.792.688**	**74.989.824**	**9.802.864**	**13%**
OTROS ACTIVOS					
Remodelación en Oficina Unicentro	6	92.536.034	-	92.536.034	100%
Intangibles		-	9.095.000	(9.095.000)	-100%
Menos: Amortización:	6	(46.268.017)	-	(46.268.017)	100%
Total Otros activos		**46.268.017**	**9.095.000**	**37.173.017**	**409%**
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		**213.929.268**	**176.402.637**	**37.526.631**	**21%**
TOTAL ACTIVO		**424.782.506**	**309.452.112**	**115.330.394**	**37%**
		-	-	-	

PASIVOS					
PASIVO CORRIENTE	***Notas***	**dic-21**	**dic-20**	***Variación $$ y %***	
Obligaciones Financieras	7	25.974.135	44.800.937	(18.826.802)	-42%
Proveedores y Ctas Cciales por Pagar	7	106.883.078	40.252.033	66.631.045	166%
Impuestos	8	27.670.781	53.839.991	(26.169.210)	-49%
Beneficios a Empleados	9	26.832.483	10.915.067	15.917.416	146%
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**187.360.477**	**149.808.028**	**37.552.449**	**25%**
TOTAL PASIVO		**187.360.477**	**149.808.028**	**37.552.449**	**25%**
PATRIMONIO					
CAPITAL SOCIAL					
Capital Social		50.000.000	50.000.000	-	0%
Reserva Legal		4.786.042	3.521.157	**1.264.885**	36%
RESULTADOS					
Utilidad o (Perdida) Del Ejercicio		76.513.060	12.648.849	63.864.211	505%
Utilidad o (Perdida) Acumulada		106.122.927	93.474.078	12.648.849	14%
Total Resultados		**182.635.988**	**106.122.927**	**76.513.060**	**72%**
TOTAL PATRIMONIO	10	**237.422.030**	**159.644.084**	**77.777.945**	**49%**
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO		**424.782.506**	**309.452.112**	**115.330.394**	**37%**

Las Notas adjuntas hacen parte integral de estos Estados Financieros

JORGE EDUARDO TASCON GUTIERREZ
Cc.94.457.328
Representante Legal

YOVANY ENRIQUEZ ECHAVARRIA
Contador Público
MP.59586- T
(***Ver Certificación)

CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS

ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL ACUMULADO DESDE ENERO 01 AL 31 DE DICIEMBRE 2021 Y 2020

INGRESOS	*Notas*	**dic-21**	**dic-20**	*Variación $$ y %*	
Actividades Ordinarias	11	1.621.283.054	858.835.200		
Total actividades ordinarias		**1.621.283.054**	**858.835.200**	**762.447.854**	**89%**
Menos:Costo del Servicio					
Honorarios		633.207.985	197.582.530	435.625.455	220%
Consumo de inventario		174.336.006	189.707.106	(15.371.100)	-8%
Total costo del servicio	12	**807.543.991**	**387.289.636**	**420.254.355**	**109%**
Ganancia Bruta en Operación		**813.739.063**	**471.545.564**	**342.193.499**	**73%**
Menos:Gastos Operacionales de Administración					
Gasto Personal		330.664.559	157.498.452	173.166.107	110%
Honorarios		36.252.717	34.805.295	1.447.422	4%
Impuesto	15	37.532.869	10.678.758	26.854.112	0%
Arrendamiento		100.992.149	78.763.838	22.228.311	28%
Servicios		90.913.823	70.519.023	20.394.800	29%
Gastos Legales y Seguros		3.187.550	3.062.692	124.858	4%
Mantenimiento y Adecuaciones		12.806.330	280.000	12.526.330	4474%
Depreciaciones y amortizaciones		60.668.315	7.349.880	53.318.435	725%
Gastos Bancarios		781.600	4.778.501	(3.996.901)	-84%
Diversos		20.432.394	53.730.318	(33.297.924)	-62%
Total Gastos de administración	13	**694.232.306**	**421.466.757**	**272.765.549**	**65%**
Menos :Gastos Operacionales de Ventas					
Publicidad		16.534.338	37.927.053		
Total Gastos de ventas		**16.534.338**	**37.927.053**	**(21.392.715)**	**-56%**
Ganancia o (Perdida) Operacional		**102.972.419**	**12.151.754**	**90.820.665**	**747%**
Otros Resultados:					
Otras ganancias		10.039.795	20.745.598	(10.705.803)	-52%
Menos: Intereses pagados		(840.153)	(5.569.502)	4.729.349	-85%
Total Otros Resultados	14	**9.199.642**	**15.176.096**	**(5.976.454)**	**-39%**
Ganancia o (Perdida) Antes de Impuestos		**112.172.060**	**27.327.849**	**84.844.211**	**310%**
Menos: Impuestos					
Impuesto de Renta		35.659.000	14.679.000		
Total	15	**35.659.000**	**14.679.000**	**20.980.000**	143%
Ganancia o (Perdida) Del Ejercicio		**76.513.060**	**12.648.849**	**63.864.211**	**505%**

Las Notas adjuntas hacen parte integral de estos Estados Financieros

JORGE EDUARDO TASCON GUTIERREZ
Cc.94.457.328
Representante Legal

YOVANY ENRIQUEZ ECHAVARRIA
Contador Público
MP.59586- T
(***Ver Certificación)

CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS
FLUJO DE EFECTIVO COMPARADO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

	dic-21	dic-20	*Variación $$ y %*	
EFECTIVO PROVISTO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:				
Resultado Integral Neto del Ejercicio	**76.513.060**	**12.648.849**	**63.864.211**	505%
Más (menos)-Partidas que no afectan el efectivo-				
Depreciaciones	**60.668.315**	**7.349.880**	**53.318.435**	725%
			-	
Aumento/disminución en activos y pasivos de operación				
Disminución (Incremento) en Cuentas Comerciales por Cobrar	13.622.358	(87.738.275)	**101.360.633**	-116%
Disminución (Incremento) en Inventarios	(7.264.791)	12.453.495	**(19.718.286)**	-158%
Disminución (Incremento) en otros Activos	14.244.890	(1.083.000)	**15.327.890**	-1415%
Incremento (Disminución) en cuentas por pagar y proveedores	66.631.045	47.951.387	**18.679.658**	39%
Incremento (Disminución) Beneficio empleados	15.917.416	2.800.000	**13.117.416**	468%
Incremento (Disminución) en Impuestos	(26.169.210)	12.765.997	**(38.935.207)**	-305%
Incremento (Disminución) obligaciones Financieras	(18.826.802)	6.632.914	**(25.459.716)**	-384%
Efectivo provisto en actividades de operación	**195.336.280**	**13.781.247**	**181.555.033**	**1317%**
FLUJO DE EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION:				
(Aumento) o Disminución en Propiedad planta y equipo	(24.204.161)	-	**(24.204.161)**	100%
(Aumento) o Disminución en Cuentas por Cobrar	9.450.249	-	**9.450.249**	100%
(Aumento) o Disminución en Remodelaciones e Intangibles	(83.441.034)	-	**(83.441.034)**	100%
(Aumento) o Disminución en Patrimonio	1.264.885	-	**1.264.885**	-100%
Efectivo utilizado en actividades de inversión	**(96.930.061)**	**-**	**(96.930.061)**	100%
FLUJO DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES FINANCIERAS				
Incremento de obligaciones financieras	-	-	-	
Pago Obligaciones	-	-	-	
Efectivo provistos por las actividades	**-**	**-**	**-**	
EFECTIVO NETO UTULIZADO	**98.406.219**	**13.781.247**	**84.624.972**	614%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL INICIO DEL EJERCICIO	76.255.529	62.474.282	**13.781.247**	22%
EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL CIERRE DEL EJERCICIO	**174.661.748**	**76.255.529**	**98.406.219**	129%
	-	-		

Las Notas adjuntas hacen parte integral de estos Estados Financieros

JORGE EDUARDO TASCON GUTIERREZ
Cc.94.457.328
Representante Legal

YOVANY ENRIQUEZ ECHAVARRIA
Contador Pùblico
MP. 59586- T
(**Ver Certificación)

CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO
Por los periodos Enero 1 a Diciembre 31 de 2020, y Enero 1 al 31 de Diciembre de 2021

		Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2020				
	Notas	Capital	Reserva Legal	Resultado del Ejercicio	Resultado de Ejerc.anteriores	Total
Saldo al inicio del periodo		50.000.000	3.521.157	12.648.849	93.474.078	**159.644.084**
Saldo al Final del periodo		**50.000.000**	**3.521.157**	**12.648.849**	**93.474.078**	**159.644.084**
		Periodo Enero 1 a Diciembre 31 de 2021				
Reclasificación de la utilidad de 2020 a utilidades acumuladas en enero de 2021		-	-	(12.648.849)	12.648.849	**-**
Reclasificación de gastos de ejercicios anteriores		**-**	**-**	-	1.264.885	**1.264.885**
Ganancia o (perdida) del ejericicio año gravable 2021		**-**	**-**	76.513.060	**-**	**76.513.060**
Saldo al Final del periodo	10	**50.000.000**	**3.521.157**	**76.513.060**	**107.387.812**	**237.422.030**

Las Notas adjuntas hacen parte integral de estos Estados Financieros

JORGE EDUARDO TASCON GUTIERREZ
Cc.94.457.328
Representante Legal

YOVANY ENRIQUEZ ECHAVARRIA
Contador Pùblico
MP.59586- T
(**Ver Certificación)

CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARADOS Al 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

Nota 1. Entidad y Objeto Social.

LA CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS NIT 900.308.579-0 es una empresa autónoma de derecho privado que tiene como objeto social la prestación de todo tipo de servicio de odontología, además de poder realizar cualquier actividad comercial o civil licita con animo de lucro. Su domicilio principal se encuentra en la dirección Calle 5 C No.40-69 Barrio Tequendama de la ciudad de Santiago de Cali (Valle), cuenta con 3 establecimientos de comercio, Tequendama, Holguines y Unicentro.

Sociedad debidamente constituida bajo documento privado el 10 de agosto de 2009 Cali, inscrita en la cámara de comercio de Cali el 25 de agosto de 2009 bajo el numero 9709 del libro IX.

El capital de la Clínica Tascón SAS está conformado por 50.000 acciones con un valor nominal de $1.000 c/u para un total de $50.000.000 de pesos de capital autorizado, que a la fecha se han suscrito y pagado en su totalidad.

Nota 2. Bases de elaboración y políticas contables.

Los estados financieros se han elaborado de acuerdo con el Decreto 3022 de 2013, modificado por el decreto 2420, 2496 de diciembre de 2015, decreto 2131 de 2016, 2170 de 2017 y 2483 de 2018, emitidos por el Ministerio de Hacienda y Crédito Público, Ministerio de Industria, Comercio y Turismo que incorpora la Norma Internacional Financiera de Información para pequeñas y medianas empresas (NIIF para la Pymes) emitida por el consejo de Normas Internacionales de contabilidad (IASB). de Acuerdo a lo anterior la Sociedad emite sus estados financieros bajo la NCIF.

Unidad de Medida- La moneda utilizada para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos, es el peso colombiano.

Periodo Contable- Se tiene definido por política contable efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, al 31 de diciembre.

Efectivo y equivalentes del efectivo- el efectivo y equivalentes del efectivo están representados por el disponible en bancos.

Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar- La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales a 90 días, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones normales, la cuentas por cobrar se miden al costo amortizado utilizando el método de intereses efectivo. Al final de cada periodo sobre el que se informa los importes en libros de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar, se revisan para determinar si existe una evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una perdida por deterioro del valor.

Deterioro de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar- el deterioro de cuentas de difícil cobro se revisa y actualiza con base en el análisis del riesgo, en su recuperación y evaluaciones efectuadas por la administración.

Propiedad, Planta y Equipo, neto- Las partidas de propiedades- planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada.

La depreciación se carga para distribuir el costo de los activos menos sus valores residuales a lo largo de su vida útil estimada, aplicando el método de lineal. En la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y valor residual:

Tipo de Activo	Vida Años Nuevo	% año Nuevo	Valor Residual
Equipo de Oficina	10	10	Entre 0% y 25%
Equipo de Computación	5	20	Entre 0% y 3%
Equipo medico científico odontológico	20	5	Entre 0% y 5%

Tipo de Activo	Vida Años Usado	% año Usado	Valor Residual
Equipo de Oficina	10	10,0	Entre 0% y 25%
Equipo de Computación	5	20	Entre 0% y 3%
Equipo medico científico odontológico	20	5	Entre 0% y 5%

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.

La utilidad o pérdida en la venta o retiro de propiedad, planta y equipo es reconocida en las operaciones del año en que se efectúa la transacción. Los desembolsos normales por mantenimiento y reparaciones son cargados a gastos.

Activos intangibles- Los activos intangibles son programas informáticos adquiridos que se expresan al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan a lo largo de la vida estimada de cinco años empleando el método lineal. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Intangible	Vida útil	Vida residual
Software	10 años	0%
Licencias	12 meses	0%

Deterioro del valor de los activos- En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, plantas y equipo, activos intangibles e inversiones asociadas para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el importe recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su importe en libros. Si el importe recuperable estimado es inferior, se reduce el importe en libros importe recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro valor en resultados.

Acreedores comerciales- los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de crédito normales y no tienen intereses. Los importes de acreedores comerciales denominados en moneda extranjera se convierten a la tasa de cambio vigente en la fecha sobre la que se informa. Las ganancias o pérdidas por cambio de moneda extranjera se incluyen en otros gastos o en otros ingresos.

Costos por préstamos- Todos los costos por préstamos se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren.

Obligaciones Laborales- Las leyes laborales prevén el pago de una compensación diferida a ciertos empleados en la fecha de su retiro de la entidad. El importe que reciba cada empleado depende de la fecha de ingreso, modalidad de contratación y salario. Además, en ciertos casos, se reconocen intereses al 12% anual sobre los montos acumulados a favor de cada empleado. Sí el retiro es injustificado, el empleado tiene derecho a recibir pagos adicionales que varían de acuerdo con el tiempo de servicios y el salario, los cuales se compensan en el momento del pago.

La sociedad hace aportes periódicos para cesantías y seguridad social integral: salud, riesgos profesionales y pensiones, a los respectivos fondos privados de pensiones o a Colpensiones, quienes asumen estas obligaciones en su totalidad.

Impuestos, gravámenes y tasas La provisión para impuestos sobre la renta se calcula a la tasa oficial del **31% en 2021.**

El efecto de las diferencias temporarias que impliquen el pago de un menor o mayor impuesto sobre la renta en el año corriente se contabiliza como impuestos diferido crédito o débito respectivamente a las tasas de impuestos vigentes cuando se reviertan las diferencias en los años siguientes de acuerdo a las tasas vigentes, siempre que exista una expectativa razonable de que tales diferencias se revertirán en el futuro y además para el activo, que en ese momento se generará su-eficiente renta gravable.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espera incrementen las ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espera reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen. El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del periodo.

Reconocimiento de Ingresos- Los ingresos de actividades ordinarias procedentes de los servicios de contratos, se reconocen una vez se hayan ejecutados los contratos o parcialmente de acuerdo a la liquidación de actas de entregas, la venta de bienes se reconocen cuando se entregan los bienes y ha cambiado su propiedad.

Reconocimiento, costos y gastos- Los costos y gastos se registran con base en el sistema de causación, o de acuerdo a los servicios que nos prestan los contratistas.

Uso de estimaciones- La preparación de estados financieros de acuerdo con el nuevo marco de información contable requiere que la administración haga estimaciones y presunciones que podrían afectar los importes registrados de los activos, pasivos y resultados.

Una estimación contable es un ajuste al importe en libros de un activo o de un pasivo, o al importe del consumo periódico de un activo, que procede de la evaluación de la situación actual de los activos y pasivos así como de los beneficios futuros esperados y de las obligaciones asociadas a estos.

Los cambios en estimaciones contables proceden de nueva información o nuevos acontecimientos y, por consiguiente, no son correcciones o errores. Cuando sea difícil distinguir un cambio en una política contable de un cambio de estimación contable, el cambio se tratará como un cambio de estimación contable.

CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARADOS Al 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

Convergencia a normas internacionales de información financiera- de conformidad con lo previsto en la ley 1314 de 2009 y sus decretos reglamentarios, pertenecemos al grupo 2 de preparación de la información financiera. De acuerdo al decreto 3022 de 2013, 2267 de 2014, 2420 y 2496 de 2015, El periodo obligatorio de transición comienza el 1 de enero de 2015 y la emisión de los primeros estados financieros comparativos bajo NCIF para pequeñas y medianas entidades (pymes) será al 31 de diciembre de 2016.

Nota 3. Efectivo Y Equivalentes De Efectivo	dic-21	dic-20
Efectivo y equivalentes al efectivo		
Banco Davivienda Cta. 01016-286 sede Tequendama	13.508.887	17.047.211
Banco Occidente Cta. 717 Sede Holguines	4.330	9.599.117
Banco Davivienda Cta. 7782 Sede Holguines	18.392.021	1.706.275
Bancoomeva	142.756.509	47.902.925
Total	**174.661.748**	**76.255.529**
	-	-

**Las cuentas bancarias se encuentra conciliada al 31 de diciembre de 2021.

Nota 4. Cuentas Comerciales Por Cobrar- Instrumentos Financieros	dic-21	dic-20

Corresponde a valores a favor de la empresa por concepto de prestación de servicios odontológicos, complementarios y actividades empresariales de consultoría, desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social de la misma, valores cuyo plazo de recuperación es inferior a 90 días en un 90%; a continuación se detallan:

Deudores comerciales por cobrar- Instrumento Financiero	**-**	**28.615.350**
	-	-

Los clientes de la sociedad son personas jurídicas y naturales, como seguros del estado, Coomeva medicina propagada a continuación se detallan los deudores mas representativos:

Préstamo a socios	**82.868.563**	**92.317.813**
Préstamo a empleados	**1.000.000**	**-**
Otros Deudores	**20.017.795**	**6.024.803**
Activos por Impuestos: Saldo del anticipo para la renta de 2022.	**-**	**14.244.890**
	-	-

Nota 5. Inventarios	dic-21	dic-20

En el rubro de inventario vamos a encontrar todos los materiales que se utiliza para ser consumido en la prestación del servicio de la actividad principal de Clínica Tascon SAS.

Inventario para ser consumido	**15.173.694**	**7.908.903**

Nota 6. Propiedad Planta Y Equipo	dic-21	dic-20
Propiedad Planta y Equipo	**84.792.688**	**74.989.824**

A continuación se detalla la composición de la propiedad planta y equipo, la cual tiene una vida útil de 10 años

Nombre Activo	Costo	Depreciación Acumulada	Saldo Según libros
Equipo de Oficina	28.245.977	(10.923.575)	17.322.402
Equipo de Computación	14.344.111	(7.586.028)	6.758.083
Equipo medico científico odontológico	83.159.998	(22.447.795)	60.712.203
Total	**125.750.086**	**(40.957.398)**	**84.792.688**
	-	-	-

La propiedad, planta y equipo no tienen restricciones, ni gravámenes que limiten su realización o negociabilidad y representan bienes de plena propiedad de la sociedad.

CLINICA TASCON ODONTOLOGIA SAS

REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARADOS Al 31 DE DICIEMBRE DE 2021 Y 2020

Finalizando el año 2021, se abrio al pùblico el consultorio de unicentro, donde se realizaron inversiones en compra de activos y remodelación del mismo, para poder operar al pùblico.

La remodelación del consultorio de Unicentro, se amortizara en los 2 años que esta el contrato de arrendamiento.

	dic-21	dic-20
Nota 7. Proveedores, Cuentas Comerciales Por Pagar y Obligaciones financieras:		
Obligaciones financieras	**25.974.135**	**44.800.937**

Corresponde a 2 obligaciones financieras con el Banco Davivienda S.A. Credito No.195249 y 221797.

Cuentas Por Pagar Comerciales, Proveedores.	**106.883.078**	**40.252.033**

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad con acreedores, como consecuencia de la prestación de servicios, para el desarrollo de las operaciones relacionadas con el objeto social.

	dic-21	dic-20
Retenciones y aportes de nomina	**6.893.625**	**5.534.400**

Bajo esta cuenta se registran los valores a favor de terceros, bien sea entidades oficiales o privadas, como es el caso de aportes a entidades promotoras de salud, fondos de pensiones, administradoras de riesgos profesionales y aportes parafiscales; valores causados con base en la nómina de empleados de la sociedad mes a mes, de acuerdo con las normas laborales vigentes.

Nota 8. Impuestos	dic-21	dic-20
Renta año 2021 y 2020	7.140.000	14.679.000
Retención en la fuente e ica por pagar	8.148.781	4.496.861
Industria y Comercio - Ica anual	12.382.000	34.664.130
Total	**27.670.781**	**53.839.991**
	-	-

Nota 9. Beneficio Empleados

Registra los valores pendientes de pagos en salarios y el valor provisionado por prestaciones sociales a diciembre 31 de :

	dic-21	dic-20
Salarios	1.040.829	-
Cesantías	15.028.870	6.655.619
Intereses Sobre Cesantías	1.504.753	1.023.053
Prima	93.507	-
Vacaciones	9.164.524	3.236.395
Total	**26.832.483**	**10.915.067**
	-	-

Nota 10. Patrimonio	dic-21	dic-20
Capital Social (c)	50.000.000	50.000.000
Reservas Obligatorias (d)	4.786.042	3.521.157
Utilidad o (Perdida) Del Ejercicio	76.513.060	12.648.849
Utilidad o (Perdida) Acumulada	106.122.927	93.474.078
Total	**237.422.030**	**159.644.084**
	-	-

(c)El Capital de acciones: está conformado por capital autorizado de 50.000 acciones con un valor nominal de $1.000 cada una para un total de $50.000.000 de pesos de capital autorizado.

(d) Reservas: De acuerdo con las disposiciones del Código de Comercio el 10% de la utilidad neta debe apropiarse para una reserva legal, hasta cuando alcance el 50% del capital. La reserva legal no se puede distribuir antes de la liquidación de la sociedad, pero puede ser utilizada para absorber perdidas.

Nota 11. Ingresos de Actividades Ordinarias

Corresponde a los ingresos obtenidos de los diferentes contratos realizados y ejecutados durante en el año gravable 2021, el 96% de los clientes corresponden a personas naturales, las cuales adquieres servicios odontológicos

Los ingresos aumentaron en un 89% con respecto al 2020.

Nota 12.Costos de Servicios: - -

Esta conformado por el costo de los honorarios de odontología y costo unidad funcional, aumento en un 109% comparado con 2020, aumento que se da en la misma proporción de las ventas

Nota 13. Gastos operaciones de administración

El total de los gastos aumentaron en un 65% comparados con el año 2020, a continuación se detallan los gastos mas relevantes:

Gastos de Personal

Corresponde al pagos de personal con todas sus prestaciones sociales, los cuales aumentaron con respecto al año 2020 en un 110%, este aumento se dio por contratación de mas personal y el suedo de la gerencia que oscila entre los $9 millones mensuales, este rubro esta dado por sueldos con todas sus prestaciones sociales de acuerdo a la Ley laboral vigente y se realizan las diferentes cotizaciones al sistema de seguridad social.

Honorarios	**dic-21**	**dic-20**
Asesorías externas, necesarias para el cumplimiento del objeto social de la empresa, se ejecutaron los siguientes honorarios		
Asesoría Jurídica		
Asesoría Financiera	23.300.000	21.000.000
Otros honorarios	10.941.896	7.187.600
Asesoría Técnica	2.010.821	6.617.695
Total	**36.252.717**	**34.805.295**
	-	-

Servicios	**dic-21**	**dic-20**
Corresponde a los pagos realizados de servicios públicos, y otros, estos incrementaron en un 29% con respecto al año 2020,detallados asi:		
Aseo	15.089.897	15.838.601
Vigilancia	4.368.292	2.402.529
Asistencia técnica	34.153.825	13.100.300
Acueducto y alcantarillado	8.583.320	4.036.238
Energía Eléctrica	8.705.907	11.289.855
Teléfono	6.462.321	7.382.479
Transportes, Fletes y Acarreos	2.733.250	1.908.150
Procesamiento electronico	3.980.563	-
Otros servicios	6.836.448	14.560.871
Total	**90.913.823**	**70.519.023**
	-	-

Gastos Bancarios

Son los valores cobrados por el banco correspondiente a las transacciones bancarias, comisiones y demás gastos bancarios y

Depreciación y Amortización

El aumento, en este rubro se dio practicamente por la amortización realizada a las mejoras que se realizaron en el local de unicentro, valor de amortización $46.268.017.

Diversos	**dic-21**	**dic-20**

Registra el valor pagado durante el año 2021 por concepto de comisiones, elementos de aseo y cafetería, útiles papelería y fotocopias, combustible y lubricantes, envases y empaques, taxis y buses, casino y restaurante, parqueaderos, otro, a continuación se detallan los gastos diversos:

Elementos de Aseo y Cafetería	12.160.491	7.174.357
Útiles Papelería y Fotocopias	2.401.003	1.535.071
Casino y Restaurante	870.900	177.450
Donaciones realizadas	5.000.000	-
Otros Pagos	-	44.843.440
Total	**20.432.394**	**53.730.318**
	-	-

Nota 14. Otros resultados

Ingresos:	**dic-21**	**dic-20**
Otros Ingresos Diversos	10.039.795	20.745.598
Subtotal	**10.039.795**	**20.745.598**
(-) Intereses pagados	(840.153)	(5.569.502)
Subtotal	**(840.153)**	**(5.569.502)**
Total resultado financiero	**9.199.642**	**15.176.096**
	-	-

Nota 15. Gastos por Impuestos

Corresponde a los diversos gravámenes de acuerdo a las Leyes colombianas, detallamos los siguientes:

Impuesto de Renta, se calcula de acuerdo al 31 % por el año 2021.

	dic-21	**dic-20**
Industria y Comercio, se calcula sobre los ingresos recibidos: menos las actividades no sujetas (Ley 1607/2012) y devoluciones, de acuerdo a las tarifas del 6.6 por mil, avisos y tableros al 15%.	12.382.000	6.676.000
Cuatro por mil, impuesto pagado por cada transacción que se realice a través del sistema bancario.	5.749.719	3.104.282

Nota 16. Hechos ocurridos después del periodo sobre el que se informa

Se informa que durante el primer bimestre de 2022, no ha ocurrido ningún hecho relevante que amerite su revelación en los estados financieros.

JORGE EDUARDO TASCON GUTIERREZ
Cc.94.457.328
Representante Legal

YOVANY ENRIQUEZ ECHAVARRIA
Contador Público
MP.59586- T
(**Ver Certificación)