

TARJETA DE TODOS SOACHA SAS

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A

31 DE DICIEMBRE DE 2021

(Valores expresados en miles de pesos colombianos)

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. INFORMACION GENERAL

La empresa TARJETA DE TODOS SOACHA SAS es una persona jurídica de derecho privado con ánimo de lucro, inscrita el 18 de marzo de 2020 bajo el número 02565638 del libro IX ante la cámara de comercio de Bogotá.

La entidad tendrá como objeto social principal actividades de medicina general, especializada y odontológica tanto en consulta como en tratamiento médico.

2. RESUMEN DE PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación. Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados, a menos que se indique lo contrario.

2.1. BASES DE PREPARACION

- (a)** Los estados financieros de TARJETA DE TODOS SOACHA SAS han sido preparados de acuerdo con las normas internacionales de información financiera para pequeñas y medianas empresas (NIIF o IFRS por sus siglas en inglés para PYMES), tal y como las emite el ISAB (International Accounting Standards Board). Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos al costo amortizado o a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo.
- (b)** En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones. Valor razonable es el precio que sería recibido por vender un activo o pagado por transferir un pasivo en una transacción ordenada entre participantes del mercado en la fecha de la medición.

- (c) La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

2.2. BASE DE CONTABILIDAD DE CAUSACION

TARJETA DE TODOS SOACHA SAS prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

2.3. IMPORTANCIA RELATIVA Y MATERIALIDAD

La presentación de los hechos económicos se hace de acuerdo con su importancia relativa o materialidad.

Para efectos de revelación una transacción hecho u operación es material cuando debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

2.4. MONEDA FUNCIONAL

Moneda funcional y moneda de presentación

Las partidas incluidas en los estados financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (pesos colombianos). Los estados financieros se presentan en “pesos colombianos”, que es la moneda funcional de la Empresa y la moneda de presentación.

2.5. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso de que existan.

El costo histórico incluye los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición de estas partidas. La depreciación de los activos se calcula por el método de línea recta.

CLASE DE ACTIVO	VIDA UTIL EN AÑOS
Muebles y equipos de oficina	10 - 25
Equipo de Cómputo y Comunicación	3 - 5

2.6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en bancos, otras inversiones altamente líquidas de corto plazo.

2.7 RECONOCIMIENTO DE INGRESOS

La entidad registra como ingresos principalmente la prestación de servicios de cartera, los cuales son reconocidos mediante el sistema de causación.

2.8 RECONOCIMIENTO DE COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos por la prestación de servicios deben reconocerse cuando:

- (a)** Los servicios se hayan prestado por terceros en forma satisfactoria.
- (b)** Los costos o los gastos puedan ser determinados con fiabilidad.
- (c)** Es probable que la Cooperativa reciba los beneficios económicos derivados de la transacción.
- (d)** El grado de terminación de la transacción, en la fecha del estado de situación financiera puede ser medido con fiabilidad.

Los costos y gastos se miden por el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, se deben tener en cuenta el valor de cualquier descuento comercial, por pronto pago, rebaja comercial que la Compañía le otorgue.

**NOTAS DE
CARÁCTER ESPECÍFICO**

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO

El siguiente es el detalle del valor en libros de efectivo y equivalentes de efectivo:

Concepto	2021
Caja General	30.506.075
Bancolombia CTA CTE	1.593.161
Bancolombia CTA AHO	106.056
Total	32.205.292

4. INVERSIONES

A continuación, se evidencia al detalle las inversiones adquiridas como depósito en garantía durante el año 2021:

Concepto	2021
Bancolombia CDT	45.600.000
Total	45.600.000

5. CUENTAS POR COBRAR

Se informa esta sección de acuerdo con las políticas de la entidad en anticipos de impuestos y deudores. Este anticipo de impuesto se genera de las retenciones en la fuente a título de renta y autorretenciones en renta.

Concepto	2021
Aseguradoras	7.906.789
Vinculados Económicos	217.617.494
Cuentas por Cobrar a Socios	0
Anticipos y Avances	22.886.300
Anticipo de Impuestos	1.102.217
Total	287.206.011

6. ACTIVOS MATERIALES – PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Se relacionan los activos fijos o de uso de la entidad.

Concepto	2021
Equipo medico - científico	40.854.039
Equipo de computación	23.224.870
Equipo oficina	11.284.469

7. OTROS ACTIVOS

En otros activos mencionamos los cargos diferidos los cuales son costos y gastos pre-operativos en los que la entidad ha tenido que incurrir para el funcionamiento y posicionamiento de la empresa que serán amortizados a 6 años.

Concepto	2021
Cargos Diferidos	1.860.413.756

8. CUENTAS POR PAGAR

Relacionamos las cuentas por pagar de acuerdo con las causaciones en facturas, cuentas de cobro, impuestos y pagos de seguridad social.

Concepto	2021
Compañías vinculadas	0
A socios	16.825.510
Costos y gastos por pagar	19.171.889
Rete fuente	10.560.722
Reteica	8.270.280
Retenciones aportes nomina	11.993.366
Acreedores varios	4.673.523
Total	71.495.290

9. OBLIGACIONES LABORALES

En las obligaciones laborales correspondientes a las prestaciones sociales consolidadas al periodo informado.

Beneficio a Empleados	2021
Nomina	49.347.676
Cesantías consolidadas	23.224.312
Intereses/cesantías	3.231.403
Prima de Servicios	10
Vacaciones	11.713.862
Total	87.517.263

10. PASIVOS NO CORRIENTES

Los pasivos no corrientes, corresponde a los depósitos recibidos para futuras capitalizaciones.

Concepto	2021
Depósitos Recibidos por el accionista.	2.076.340.013

11. PATRIMONIO

Esta nota menciona la composición del patrimonio de la entidad es sus respectivas cuentas así:

CONCEPTO	2021
Capital Social	20.000.000
Resultado de Ejercicio anterior	-2.373.174
Resultado integral del periodo	2.205.206
Total	19.832.032

12. GASTOS FINANCIEROS

Se relacionan gastos financieros producto de la operación en la entidad

CONCEPTO	2021
Gastos Financiero	10.449.189

13. INGRESOS NO OPERACIONALES

Los ingresos no operacionales, corresponden a los intereses recibidos por la cuenta de ahorros.

Ingresos no operacionales	2021
Financieros	444.941
Diversos	131.314.464
Recuperaciones	424.800
Total, de otros Ingresos	132.184.205

EVENTOS SUBSECUENTES

No se presentaron hechos relevantes después del cierre de los estados financieros que puedan afectar de manera significativa la situación financiera de la Empresa reflejada en los estados financieros con corte al 31 de diciembre de 2021.