

**COLEGIO DE TERAPEUTAS DE COSTA RICA**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 Y 30 DE SETIEMBRE DE 2019**  
(Expresado en colones costarricenses)

	Notas	dic-2020	sep-2019	Variación
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>				
Efectivo y equivalentes de efectivo	3	83,147,708	74,620,713	8,526,995
Cuentas por Cobrar	4	186,509,044	194,263,129 -	7,754,085
Inversiones	6	130,000,000	138,280,750 -	8,280,750
Gastos pagados por adelantado	6,8	13,093,716	8,293,137	4,800,579
<b>Total Activo corriente</b>		<b>412,750,468</b>	<b>415,457,729</b>	<b>-2,707,261</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>				
Propiedad, planta y equipo	9	306,808,179	290,877,212	15,930,967
<b>Total Activos no corriente</b>		<b>306,808,179</b>	<b>290,877,212</b>	<b>15,930,967</b>
<b>TOTAL ACTIVOS</b>		<b>719,558,647</b>	<b>706,334,940</b>	<b>13,223,707</b>
<b>PASIVOS Y PATRIMONIO</b>				
<b>Pasivo Corriente</b>				
Porción corriente de la deuda	10	10,230,008	7,461,668	2,768,340
Cuentas por pagar	10	7,495,138	60,536,298 -	53,041,160
Gastos Acumulados	10	11,773,700	8,709,727	3,063,973
<b>Total Pasivo Corriente</b>		<b>29,498,846</b>	<b>76,707,693 -</b>	<b>47,208,847</b>
<b>Pasivo no Corriente</b>				
Documentos por pagar	10	112,520,717	126,572,387 -	14,051,670
<b>Total Pasivo no Corriente</b>		<b>112,520,717</b>	<b>126,572,387 -</b>	<b>14,051,670</b>
<b>TOTAL PASIVOS</b>		<b>142,019,563</b>	<b>203,280,079 -</b>	<b>61,260,516</b>
<b>Patrimonio</b>				
Excedentes Retenidos		503,054,861	438,574,538	64,480,323
Excedente del Periodo		74,484,223	64,480,323	10,003,900
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>577,539,084</b>	<b>503,054,861</b>	<b>74,484,223</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>719,558,647</b>	<b>706,334,940</b>	<b>13,223,707</b>

*Viviana Pérez Zumbado*

Viviana Pérez Zumbado  
Representante Legal

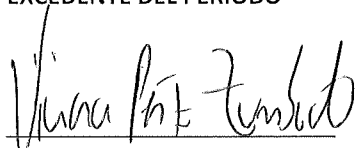
*Francisco J. Serrano Rojas*

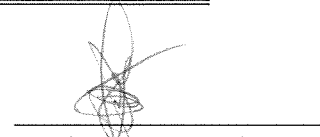
Francisco J. Serrano Rojas  
CPI, Carné N° 16147



**COLEGIO DE TERAPEUTAS DE COSTA RICA**  
**ESTADO DE RESULTADOS**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 Y 30 DE SETIEMBRE DE 2019**  
 (Expresado en colones costarricenses)

	Notas	dic-2020	sep-2019	Variación
<b>INGRESOS</b>				
Ingresos	11	522,115,009	423,314,177	98,800,832
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>522,115,009</b>	<b>423,314,177</b>	<b>98,800,832</b>
<b>GASTOS</b>				
Compras	12	10,744,379	17,973,537	-7,229,158
Gastos Generales y Administrativos	13	384,197,882	306,720,848	77,477,034
Gastos Financieros	13	52,688,525	34,139,468	18,549,057
<b>TOTAL DE GASTOS</b>		<b>447,630,786</b>	<b>358,833,854</b>	<b>88,796,932</b>
<b>EXCEDENTE DEL PERIODO</b>		<b>74,484,223</b>	<b>64,480,323</b>	<b>10,003,900</b>

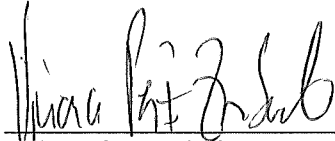
  
 Viviana Pérez Zumbado  
 Representante Legal

  
 Francisco J. Serrano Rojas  
 CPI, Carné N° 16147



**COLEGIO DE TERAPEUTAS DE COSTA RICA**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 Y 30 DE SETIEMBRE DE 2019**  
 (Expresado en colones costarricenses)

	Excedentes acumulados	-	Excedentes del periodo	Total patrimonio
Saldo 30 de setiembre de 2018	363,653,300		74,921,238	438,574,538
Traslado de excedentes del periodo	74,921,238	-	74,921,238	-
Excedente del periodo	-		64,480,323	64,480,323
Saldo 30 de setiembre de 2019	438,574,538		64,480,323	503,054,861
Traslado de excedentes del periodo	64,480,323	-	64,480,323	-
Excedente del periodo	-		74,484,223	74,484,223
Saldo 31 de diciembre de 2020	503,054,861		74,484,223	577,539,084



Viviana Pérez Zumbado  
 Representante Legal

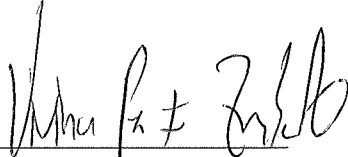



Francisco J. Serrano Rojas  
 CPI, Carné N° 16147



**COLEGIO DE TERAPEUTAS DE COSTA RICA**  
**ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DEL 2020 Y 30 DE SETIEMBRE DE 2019**  
 (Expresado en colones costarricenses)

	2020	2019
Utilidad Neta	74,484,223	64,480,323
<b>Flujo de Efectivo de Operación:</b>		
<b>Cargos a las operaciones que no requieren salidas de efectivo</b>		
Depreciaciones	10,924,475	11,598,875
<b>Variación en los activos</b>		
Cuentas por Cobrar	7,754,085	-27,594,519
Inversiones	-40,000,247	30,850,082
Gastos acumulados por pagar	-4,800,579	-2,146,706
<b>Variación en los pasivos</b>		
Cuentas por Pagar	-53,041,160	-610,686
Provisiones	3,063,973	4,517,589
<b>Total de Ajustes con el Flujo de efectivo de Operación</b>	<b>-1,615,230</b>	<b>81,094,958</b>
<b>Flujo de Efectivo de Inversión:</b>		
Propiedad, planta y equipo	-26,855,443	-26,245,052
<b>Efectivo Neto usado en las Actividades de Inversión</b>	<b>-26,855,443</b>	<b>-26,245,052</b>
<b>Flujo de Efectivo de Financiamiento:</b>		
Documentos por pagar	-11,283,329	-7,461,665
<b>Efectivo Neto usado en las Actividades de Financiamiento</b>	<b>-11,283,329</b>	<b>-7,461,665</b>
<b>Aumento (disminución) neto de efectivo y equivalentes</b>	<b>-39,754,002</b>	<b>47,388,241</b>
Efectivo al Inicio del año	212,901,710	165,513,222
Efectivo al final del año	<b>173,147,708</b>	<b>212,901,463</b>

  
 Viviana Pérez Zumbado  
 Representante Legal

  
 Francisco J. Serrano Rojas  
 CPI, Carné N° 16147

