

CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD
CORPOMEDITER
NIT. 901.111.148-6
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

ACTIVO

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 3,467,089.00	NOTA: 3
CUENTAS POR COBRAR	\$ 30,652,852.00	NOTA: 4
IMPUESTOS POR COBRAR	\$ 13,516,126.00	NOTA: 5
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	<u>\$ 47,636,067.00</u>	
ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 0	
TOTAL ACTIVO	<u>\$ 47,636,067.00</u>	

PASIVO

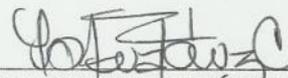
CUENTAS POR PAGAR A PROVEEDORES	\$ 27,811,898.00	NOTA: 6
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 686,000.00	NOTA: 7
IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 3,864,370.00	NOTA: 8
TOTAL PASIVO CORRIENTE	<u>\$ 32,362,268.00</u>	
PASIVO NO CORRIENTE	\$ 0	
TOTAL PASIVO	<u>\$ 32,362,268.00</u>	

PATRIMONIO

APORTES SOCIALES	5,000,000.00	NOTA: 9
EXCEDENTES Y/O PERDIDAS	10,273,799.00	
TOTAL PATRIMONIO	<u>15,273,799.00</u>	
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 47,636,067.00	



SANDRA AYDEE BARBOSA RINCON
REPRESENTANTE LEGAL



JENNY ALEXANDRA HERNÁNDEZ CORREA
CONTADORA PUBLICA
T.P 187949 -T

CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD
 CORPOMEDITER
 NIT. 901.111.148-6
 ESTADO DE ACTIVIDADES
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS

INGRESOS

INGRESOS OPERACIONALES		\$ 108,913,188	NOTA:10
SERVICIOS SOCIALES Y DE SALUD	\$ 108,913,188		

GASTOS

GASTOS DE ADMINISTRACION		\$ 25,000	NOTA:11
Diversos	\$ 25,000		

GASTOS DE VENTAS		\$ 95,140,592	NOTA:12
Honorarios	\$ 81,822,726		
Impuestos	\$ 4,258,505		
Arriendos	\$ 5,531,609		
Contribuciones y Afiliaciones	\$ 2,140,212		
Seguros	\$ 217,811		
Servicios	\$ 1,065,829		
Gastos Legales	\$ 103,900		

UTILIDAD OPERACIONAL		\$ 13,747,596	
-----------------------------	--	----------------------	--

OTROS GASTOS

GASTOS NO OPERACIONALES		\$ 3,473,797	NOTA:13
Financieros	\$ 253,945		
Gastos extraordinarios	\$ 19,852		
Impuestos de renta y complementarios	\$ 3,200,000		

EXCEDENTE Y / O PERDIDA DEL EJERCICIO		\$ 10,273,799.00	
--	--	-------------------------	--

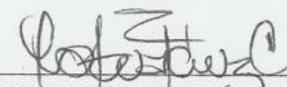

 SANDRA ANDEE BARBOSA RINCON
 REPRESENTANTE LEGAL


 JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
 CONTADORA PUBLICA
 T.P 187949 -T

CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD
 CORPOMEDITER
 NIT. 901.111.148-6
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL ACTIVO NETO
 A 31 DE DICIEMBRE DE 2017
 CIFRAS EXPRESADAS PESOS COLOMBIANOS

	CAPITAL SOCIAL	SUPERAVIT DE CAPITAL	REVALORIZACION DE RESERVAS DE PATRIMONIO	RESULTADO DEL EJERCICIO	TOTAL
SALDO INICIAL	\$ 5,000,000	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 5,000,000
AUMENTOS	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 10,273,799	\$ 10,273,799
DISMINUCIONES	0	\$ 0	\$ 0	\$ 0	\$ 0
SALDO FINAL	\$ 5,000,000				\$ 15,273,799


 SANDRA AYDEE BARBOSA RINCON
 REPRESENTANTE LEGAL


 JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ CORREA
 CONTADORA PUBLICA
 T.P 187949 -T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A 31 DE DICIEMBRE DE 2017

Nota 1: Información general de la Empresa

La CORPORACION DE MEDICOS TERAPISTAS Y PROFESIONALES DE LA SALUD "CORPOMEDITER", con Nit. 901.111.148 - 6, Empresa de derecho privado, por acta número 01 del 14 de agosto de 2017 de la asamblea constitutiva, registrado en Cámara De Comercio De Duitama bajo el número 9228 del libro i del registro de entidades sin ánimo de lucro el 01 de septiembre de 2017, vigencia de la persona jurídica hasta el 14 de agosto del 2037.

• Objeto Social

Corpomediter, tendrá por objeto la prestación de servicios individuales o colectivos de promoción de salud, prevención de las enfermedades, atención y curación de enfermedades en cualquiera de sus niveles de complejidad, rehabilitación de la salud y apoyo al mejoramiento del sistema de salud o salud pública en entidades debidamente habilitadas por el ministerio de salud y protección social o por las autoridades competentes. Para desarrollar su objeto social Corpomediter, podrá realizar entre otras las siguientes actividades: gestionar, canalizar y administrar recursos de orden municipal, departamental, nacional e internacional, ya sea del sector oficial o privado, los cuales serán utilizados para el cumplimiento del objeto social de la fundación. Realizar y promover de cuenta propia o en asocio de otras entidades ya sea del sector oficial o privado mediante la celebración de convenio o contratos de cualquier órgano investigativo, estudio técnico, y cultural como también la formulación, diseño y ejecución de los diferentes planes y programas, proyectos y obras de los diversos sectores antes citados en el objeto social de la corporación. Corpomediter, podrá celebrar convenios de cualquier orden administrativo, contratos, adquirir, grabar, transformar, y administrar toda clase de muebles e inmuebles, realizar operaciones comerciales con entidades bancarias, y realizar negocios jurídicos con carácter particular o estatal, nacional o internacional, siempre y cuando tenga relación con su objeto social y sus actividades.

Nota 2: Sistema contable y Conceptos

Sistema Contable

El Estado De Situación Financiera, Estado de Resultado Integral y sus revelaciones se presentan de acuerdo a lo establecido en las Normas de Contabilidad establecidas mediante la Ley 1314 de 2009, reglamentada con el artículo 3, numeral 1 del Decreto 3022 y decretos 3023 - 3024 del 2013, y tomando como base la Norma Internacional de Información Financiera, NIIF, para PYMES

Activos

Es el recurso controlado por la Entidad como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener, en el futuro, beneficios económicos

Los beneficios económicos de un activo son su potencial para contribuir a los flujos de efectivo de la entidad, por la utilización del activo o su disposición. Pueden ser intangibles y el derecho a la propiedad no es esencial para determinar su existencia.

• Efectivo:

Corresponde a los recursos mantenidos en caja, bancos o depósitos a la vista; representados en moneda local.

- **Cuentas por cobrar:**

Las cuentas por cobrar, documentos por cobrar y otras cuentas por cobrar son derechos contractuales para recibir dinero u otros activos de terceros, a partir de actividades generadas directamente por la Entidad.

- **Impuestos por cobrar:**

Son los impuestos anticipados retenidos por los clientes directamente o a cuenta propia como retenciones en la fuente autorenta y retención de industria y Comercio

Pasivo

Es una obligación presente de la entidad surgida a raíz de sucesos pasados, al vencimiento de la cual, y para cancelarla, la entidad espera desprenderse de beneficios económicos. (NIIF Pymes, Sección 22)

- **Cuentas por pagar a Proveedores:**

Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros.

- **Otras Cuentas por Pagar:**

Corresponde a los valores a cancelar en el corto plazo correspondiente a impuestos, acogiéndonos a los plazos y normas establecidas por la Legislación Colombiana

Patrimonio:

Es la participación residual en los activos de una entidad, una vez deducidos todos los pasivos. (NIIF Pymes, Sección 22)

- **Aportes Sociales**

Los aportes se definen como la participación que ha sido pagada por los asociados, ya sea en dinero, en especie o en trabajo. "Los aportes sociales constituyen el capital social de las organizaciones solidarias y su monto y periodicidad de pago deben quedar establecidos en sus estatutos." Esta definición es de gran importancia ya que deja clara la naturaleza de cuenta de los aportes de los socios

Ingresos:

Ingreso ordinario es la entrada bruta de beneficios económicos, durante el periodo, surgidos en el curso de las actividades ordinarias de una entidad, siempre que tal entrada de lugar a aumentos del patrimonio neto, que no esté relacionado con las aportaciones de los propietarios de ese patrimonio.

Gastos:

Los decrementos en los beneficios económicos producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa en forma de salidas o de disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos, que dan como resultados decrementos en el patrimonio.

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

Nota 3: Efectivo y Equivalentes al efectivo

Saldo a la fecha: \$ 3.467.089 distribuido así:

Bancos	
Cuenta Corriente.....	\$3.467.089
	<u>\$ 3.467.089</u>

Nota 4: Cuentas por cobrar

Este saldo corresponde a valores a favor de la empresa por el concepto de prestación de servicios de Salud, de acuerdo con el objeto social de la misma y cuyo plazo de recuperación no excede los 90 días.

Ingresos por cobrar.....	\$ 30.652.852
--------------------------	---------------

Nota 5: Impuestos por Cobrar

Son los impuestos anticipados retenidos por los clientes directamente o a cuenta propia, los cuales deben ser compensados en las declaraciones correspondientes de acuerdo a la normatividad vigente nacional y/o distrital

Saldo a la fecha \$13.516.126 distribuido así:

Retención en la Fuente.....	\$11.980.451
Retención de Industria y Comercio.....	\$ 664.370
Autorenta.....	\$ 871.305
	<u>\$13.516.126</u>

Nota 6: Cuentas por pagar a Proveedores

El saldo representa las obligaciones que adeuda la Corporación por concepto de Honorarios y arriendo de equipos del mes de diciembre.

Saldo a la fecha \$27.811.898 distribuido así:

Honorarios.....	\$25.705.245
Arriendo de Equipos.....	\$ 2.106.653
	<u>\$27.811.898</u>

Nota 7: Otras Cuentas por pagar

Los saldos que presentan estas cuentas corresponden al valor adeudado por los siguientes conceptos:

Retención en la fuente.....	\$ 88.000
Retención de Industria y Comercio.....	\$ 310.000
Autorenta.....	\$ 288.000
	<u>\$686.000</u>

Nota 8: Impuesto Corriente

Corresponde a la provisión realizada por concepto de Impuesto de Renta e Industria y Comercio.

Saldo a la fecha \$ 3.864.370 distribuido así:

Impuesto de Renta.....	\$ 3.200.000
Impuesto de Industria y Comercio.....	\$ 664.370
	<u>\$ 3.864.370</u>

Contribuciones y Afiliaciones

Representa al valor pagado por concepto de Estampilla de Adulto mayor..... \$2.140.212

Seguros

Representa el valor pagado por concepto de Pólizas de Cumplimiento y Responsabilidad Civil a favor de las Entidad Pública con las cual se tiene Contrato de Servicio de Rehabilitación..... \$ 217.811

Servicios

Representa el valor pagado por concepto de Administración..... \$ 1.065.829

Gastos Legales

Representa gastos inherentes a: servicios notariales, Registro Mercantil, y Trámites y Licencias..... \$ 103.900

Nota 13: Gastos no Operacionales

Gastos Financieros

Representa el descuento efectuado por la entidad financiera donde se tienen fondos, por concepto de (4x1000) durante la vigencia 2017..... \$ 253.945

Gastos Extraordinarios

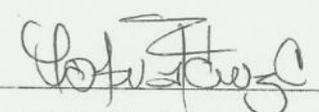
Corresponde a Impuestos asumidos..... \$ 19.852

Impuesto de Renta Vigencia Fiscal

Corresponde a provisión de Impuesto Renta..... \$3.200.000



SANDRA AYDEE BARBOSA RINCON
Representante Legal



JENNY ALEXANDRA HERNANDEZ C
Contadora Pública
TARJ. PROF.187949 - T