

Version 1
 Fecha Actualizacion 25/02/2018
 Fecha Publicacion 30/04/2018

CORPOPAT S.A.S
 NIT: 900.519.781-8
 ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Años terminados en 31 de diciembre
 (Cifras Expresadas en miles de pesos Colombianos)
 VIGILADO SUPERSALUD
 Sede Principal Bogotá Cundinamarca



	2.017	2.016	PASIVO	2.017	2.016
ACTIVO					
Codigo Activo Corriente			Codigo Pasivo Corriente		
1101 DISPONIBLE (Nota 3)	137.923	28.841	2121 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO AMORTIZADO(Nota 8)	40.401	105.132
1302 DEUDORES DEL SISTEMA A COSTO AMORTIZADO (Nota 4)	293.142	359.973	2201 RETENCION EN LA FUENTE (Nota 9)	4.936	6.273
1313 ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS (Nota 5)	4.744	1.578	2301 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	5.640	6.989
1314 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	31.207	136.795	2403 PARA OBLIGACIONES FISCALES	26.787	58.770
1399 PROVISIONES	0	(81.551)			
Total Activo Corriente	467.017	445.636	Total Pasivo Corriente	77.764	177.143
Activo No Corriente (Nota 6)			Pasivo No Corriente		
1501 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	16.539	13.030	2501 OTROS PASIVOS-ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	3.070	1.854
1503 DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)	(7.472)	(4.591)			
Total Activo No Corriente	9.067	8.439	Total Pasivo No Corriente	3.070	1.854
			Total Pasivo	\$ 80.834	\$ 179.097
			Patrimonio		
			3101 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	10.900	10.900
			3301 RESERVAS	1.665	1.665
			3501 RESULTADOS DEL EJERCICIO	120.272	107.337
			3502 RESULTADOS ACUMULADOS	262.413	155.076
			Total Patrimonio	395.250	274.978
Total Activo	\$ 476.084	\$ 454.075	Total Pasivo Mas Patrimonio	\$ 476.084	\$ 454.075

MIGUEL ANGEL CANO
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C/014.180.306

RAFAEL ORLANDO SALAZAR ROJAS
 CONTADOR
 T.P. 111687-IT

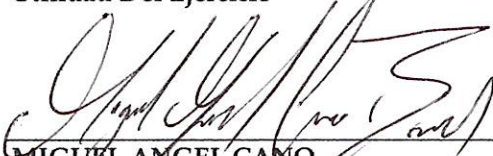
Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.


CORPOPAT SAS
NIT.900.519.781-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRALES
Años terminados en 31 de diciembre
(Cifras Expresadas en miles de pesos Colombianos)
VIGILADO SUPERSALUD
Sede Principal Bogota Cundinamarca



Version 1
Fecha Publicacion 30/04/2018
Fecha Actualizacion 25/02/2018

Codigo	2.017	2.016
Ingresos Operacionales		
4101 INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD (Nota 10)	938.959	886.017
Total Ingresos Operacionales (Nota 12)	<u>\$ 938.959</u>	<u>\$ 886.017</u>
Gastos Operacionales De Administracion		
5101 SUELDOS Y SALARIOS	49.039	62.508
5103 CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	10.429	924
5105 PRESTACIONES SOCIALES	10.001	0
PROVISIONES	0	81.551
5106 GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	3.148	0
5107 GASTOS POR HONORARIOS	261.522	0
5108 GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	14.131	0
5109 ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	122.566	77.703
5112 SEGUROS	3.674	2.637
5113 SERVICIOS	210.058	469.500
5114 GASTOS LEGALES	10.962	10.385
5115 GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	5.644	5.360
5116 ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	687	0
5117 GASTOS DE TRANSPORTE	784	0
5118 DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	2.881	667
5136 OTROS GASTOS	24.993	13.792
Total Gastos Operacionales De Administracion(Nota 11)	730.518	725.026
Total Gastos Operacionales	730.518	725.026
Utilidad Operacional	<u>\$ 208.441</u>	<u>\$ 160.991</u>
Otros Ingresos (Nota 10)		
4211 RECUPERACIONES	26.881	9.042
Otros Gastos		
5236 OTROS GASTOS	46.917	2.813
5301 GASTOS FINANCIEROS	6.175	4.588
Total Otros Gastos	53.092	7.401
Utilidad Neta Antes De Impuestos Y Reservas	<u>\$ 182.230</u>	<u>\$ 162.632</u>
5501 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE	61.958	55.295
Utilidad Del Ejercicio	<u>\$ 120.272</u>	<u>\$ 107.337</u>


MIGUEL ANGEL CANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 1.014.180.356


RAFAEL ORLANDO SALAZAR ROJAS
CONTADOR
T.P. 111687-T

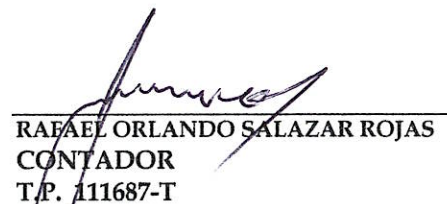
Actualización 25/02/2018
Publicación 30/04/2018

CORPOPAT S.A.S
Nit : 900.519.781 - 8
OTROS RESULTADOS INTEGRALES
Años terminados en 31 de diciembre
(Cifras Expresadas en miles de pesos Colombianos)
VIGILADO SUPERSALUD
Sede Principal Bogota Cundinamarca



	2.017		2.016
Otros Resultados Integrales			
Utilidad Del Ejercicio	\$ 120.272	\$	107.337
Resultado por conversión de operaciones extranjera	0		0
Valuacion de coberturas de flujo de efectivo	0		0
Participacion en los ORI de asociadas	0		0
Impuestos a la utilidad del ORI	0		0
Otro Resultado Integral	<u>\$ 120.272</u>	<u>\$</u>	<u>107.337</u>


MIGUEL ANGEL CANO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 1.014.180.356


RAFAEL ORLANDO SALAZAR ROJAS
CONTADOR
T.P. 111687-T

CORPOPAT S.A.S

Nit : 900.519.781 - 8

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Para los cortes Junio y Diciembre 2017 2016

(Cifras Expresadas en miles de pesos Colombianos)

VIGILADO SUPERSALUD

Sede Principal Bogota Cundinamarca



Version 1

Fecha Actualizacion 25/02/2018

Fecha Publicacion 30/04/2018

Saldo al 30 de Junio 2017

Emission Inicial de acciones a valor Unitario de \$1.000 c/ u por 21,000 acciones en total.

Utilidades Retenidas

Utilidad del ejercicio

Saldo al 31 Diciembre de 2017

Capital Social	Reservas	Utilidad Acumuladas	Utilidad del ejercicio	Total Patrimonio
\$ 10.900	\$ 1.665	\$ 262.413	\$ 90.762	\$ 365.740
0	0	0	0	0
0	0	0	0	0
0	0	0	29.510	29.510
\$ 10.900	\$ 1.665	\$ 262.413	\$ 120.272	\$ 395.250

Saldo al 31 Diciembre de 2016

Emission Inicial de acciones a valor Unitario de \$1.000 c/ u por 21,000 acciones en total.

Utilidades Retenidas

Utilidad del ejercicio

Saldo al 30 de Junio 2017

Capital Social	Reservas	Utilidad Acumuladas	Utilidad del ejercicio	Total Patrimonio
\$ 10.900	\$ 1.665	\$ 155.076	\$ 107.337	\$ 274.978
0	0	0	0	0
0	0	107.337	0	107.337
0	0	0	-16.575	-16.575
\$ 10.900	\$ 1.665	\$ 262.413	\$ 90.762	\$ 365.740

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros.

MIGUEL ANGEL CAÑO
REPRESENTANTE LEGAL
C.C.1.014.180.356

RAFAEL ORLANDO SALAZAR ROJAS
CONTADOR
T.P. 111687-T

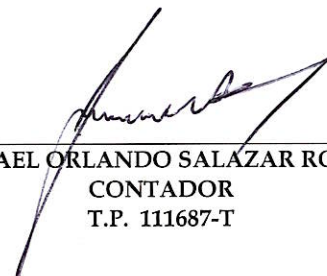
CORPOPAT S.A.S
Nit : 900.519.781 - 8
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO
Años terminados en 31 de diciembre
(Cifras Expresadas en miles de pesos Colombianos)
VIGILADO SUPERSALUD
Sede Principal Bogota Cundinamarca



Flujos de efectivo por actividades de operación	2.017		2.016
Utilidad (Perdida) del ejercicio	\$ 120.272	\$	107.337
Ajustes para conciliar la utilidad del ejercicio con el efectivo neto provisto por las actividades de operación			
Depreciaciones	2.881		667
(Aumento) disminución en inventarios	0		0
(Aumento) disminución cargos diferidos	0		0
Amortización de cargos diferidos	0		0
Aumento en cuentas por cobrar y anticipos	87.701		-212.179
Aumento (disminución) neto en cuentas por pagar y otros pasivos	-97.948		119.316
Efectivo neto provisto por las actividades de operación	\$ 112.906	\$	15.141
Flujo de efectivo de las actividades de inversión:			
Producto de la venta de propiedades, planta y equipo	0		0
Producto de la venta de inversiones	0		0
Producto de la venta de bienes recibidos en pago	0		0
Adquisición de propiedad, planta y equipo	-3.824		-3.846
Adquisición de inversiones disponibles para la venta	0		0
Adquisición de compañías controladas	0		0
Venta de compañías controladas	0		0
Efectivo neto usado en las actividades de inversión	\$ (3.824)	\$	(3.846)
Flujo de efectivo de las actividades de financiación:			
Dividendos pagados en efectivo	0		0
Aumento (disminución) de depósitos	0		0
(Disminución) aumento compromisos de transferencia en operaciones repo cerrado	0		0
(Disminución) aumento en descubiertos en cuenta	0		0
Pagos de otros préstamos, préstamos bancarios	0		0
Emisión de bonos	0		0
Pago de bonos	0		0
Emisión de acciones en efectivo	0		900
Efectivo neto usado en las actividades de financiación	\$ -	\$	900
(Disminución) aumento del efectivo y equivalentes de efectivo	109.082		12.195
Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del periodo	28.841		16.646
Efectivo y equivalentes de efectivo al final del periodo	137.923		28.841

Véanse las notas que acompañan a los estados financieros Consolidados.


 MIGUEL ANGEL CANO
 REPRESENTANTE LEGAL


 RAFAEL ORLANDO SALAZAR ROJAS
 CONTADOR
 T.P. 111687-T

CORPOPAT S.A.S
Notas a los Estados Financieros
A 31 de Diciembre de 2017
(Expresadas en pesos)



Ente Económico

CORPOPAT S.A.S, (en adelante podrá definirse como Empresa) es una Sociedad por Acciones Simplificada, prestadora de servicios de salud, fue constituida mediante documento privado de Asamblea de Accionistas del 21 de Abril de 2012 con el objeto social de estudio de especímenes quirúrgicos, lectura de citología vaginal, citología de líquidos corporales, análisis e interpretación de estudios de Inmunohistoquímica y colores especiales, inscrita el 22 de abril de 2012 bajo el No. 01627464 del libro IX, con domicilio principal en la ciudad de Bogotá D.C. La duración establecida por los estatutos es indefinida, pero podrá disolverse o prorrogarse antes de dicho término. Los accionistas Miguel Ángel Cano Bernal con una participación del 25%, Luis Alejandro Zarate Rojas con el 30%, Jorge Jerez con una participación del 35% y Natalia Buchely con una participación del 10%. La Empresa opera a través de una sede principal ubicada en Bogotá D.C en la Carrera 16A N°86-02 of 403; cuenta al 31 de Diciembre de 2017 en su planta de personal con 4 empleados del área administrativa.

El objeto social de la Empresa es el estudio de especímenes quirúrgicos, lectura de citología vaginal, citología de líquidos corporales, análisis e interpretación de estudios de inmunohistoquímica y colores especiales

1. Resumen de las Principales Políticas Contables
Normas básicas de contabilidad

Las normas básicas de contabilidad y de preparación de los estados financieros de la sociedad están de acuerdo con principios de NIIF establecidas en la ley 1314 de 2009 y específicamente NIIF para pymes Decreto 3022 de 2013 y que pertenece al grupo N°2, según lineamientos del decreto 3567 de 2011, la entidad pertenece al Grupo 2 y según lo establece el artículo 2 del Decreto 2496 de diciembre 23 del 2015 que modifica al decreto 2420 decreto

2. Bases de causación

La Empresa prepara sus estados financieros, excepto para la información de los flujos de efectivo, usando la base de contabilidad de causación.

2.1. Importancia relativa y materialidad

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

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. En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

(Continúa)

CORPOPAT S.A.S
Notas a los Estados Financieros
A 31 de diciembre de 2017

Estado de flujos de efectivo y equivalentes de efectivo

Las posiciones activas en operaciones de mercado monetario se consideran, para efectos de este estado, como equivalentes de efectivo.

3. Disponible

Los movimientos de cuentas bancarias en moneda nacional y extranjera en bancos y otras entidades financieras, tanto del país como del exterior, son registrados en el rubro del disponible, estos movimientos son conciliados con los respectivos estados de cuenta de forma mensual.

Detalle

Concepto	Valor 2017	Valor 2016
Caja general	2.180	3.783
Cuenta corriente	135.743	25.059
Total Caja y Bancos	137.923	28.841

4. Cuentas por Cobrar Clientes

Las cuentas por cobrar corresponden principalmente a la prestación de servicios de laboratorio patología por estudio de especímenes quirúrgicos, lectura de citología vaginal, citología de líquidos corporales, análisis e interpretación de estudios de Inmunohistoquímica y colores especiales y otros saldos por cobrar a terceros, para efectos de evaluación y provisión, la sociedad efectúa un seguimiento permanente a sus cuentas por cobrar.

Clientes	Valor 2017	Valor 2016
ASOCIACION MUTUAL LA ESPERANZA	26.464	14.917
ALVARO SILVA	0	50
BIENESTAR IPS	9.305	5.648
CEAD LTDA	7.000	1.025
CENDIDTER LTDA	45	0
CLINICA REINA ISABEL	1.446	3.641
DARIO QUIROGA	220	160
HOSPITAL DEPARTAMENTAL SAN ANTONIO DE PITALITO	28.854	73.569
HOSPITAL REGIONAL DE SOGAMOSO ESE	925	0
HOSPITAL REINA SOFIA DE ESPAÑA ESE	6.807	15.690
HOSPITAL SAN ANTONIO DE ARBELAEZ ESE	4.567	8.091
HOSPITAL SAN RAFAEL ESE DE EL ESPINAL	120.101	166.538
MD DIAGNOSTICOS	157	0
MEDICOS ASOCIADOS CIUDAD JARDIN	213	722
MEDICOS ASOCIADOS S.A. (SAN SEBASTIAN)	16.710	0

(Continúa)

CORPOPAT S.A.S
Notas a los Estados Financieros
A 31 de diciembre de 2017

MERY TRIANA	165	0
MOISES FELIZOLA	34.748	27.258
SALUD MEDICOS ESPECIALISTAS	7.570	8.394
SANTA SOFIA IPS	405	158
SOCIEDAD MEDICO QUIRURGICA NUESTRA SEÑORA DE BELEN	27.440	34.113
Total general	293.142	359.973

5. Anticipos

Concepto	Detalle	Valor 2017	Valor 2016
Anticipo Proveedores	GENETIX SAS	31	0
Anticipo Proveedores	Adriana Medina	0	955
Anticipo Proveedores	Inmunoprint	0	623
Anticipo Proveedores	Jerez Jorge	3.500	0
Anticipo Proveedores	Valenzuela Johanna	391	0
Anticipo Proveedores	Zaphiro	560	0
Otros anticipos	SECRETARIA DE HACIENDA DISTRITAL	261	0
		4.744	1.578

6. Propiedades y Equipo

La empresa registra los activos tangibles adquiridos y/o construidos que se utilizan en forma permanente en el desarrollo del giro del negocio y cuya vida útil excede de un año. Se contabilizan al costo de adquisición o construcción, el cual incluye los costos y gastos directos e indirectos causados hasta el momento en que el activo se encuentra en condiciones de utilización.

Las adiciones, mejoras y reparaciones extraordinarias que aumenten significativamente la vida útil de los activos, se registran como mayor valor y los desembolsos por mantenimiento y reparaciones que se realicen para la conservación de estos activos se cargan a gastos, a medida que se causan.

Clase de Activo	Valor 2017	Valor 2016
Maquinaria y equipo	3.111	1.352
Muebles y encerres	3.950	3.200
Equipos	169	169
otros	152	152
Equipo procesamiento de datos	8.787	7.788
Equipo de telecomunicaciones	145	145
otros	224	224

(Continúa)

CORPOPAT S.A.S
Notas a los Estados Financieros
A 31 de diciembre de 2017

Depre maquinaria y equipo	-1.587	-965
Depre equipo de oficina	-1.233	-806
Depre equipo de computo	-4.651	-2.820
	9.067	8.439

7. Depreciación

La depreciación se registra utilizando el método de línea recta y de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los activos. Las tasas anuales de depreciación para cada rubro de activos son:

Clase de Activo	%
Edificios	20
Maquinaria y equipo	5
Equipo de computación	5
Equipo de Oficina	10

Las ganancias y pérdidas por la venta de activos corresponden a la diferencia entre los ingresos de la transacción y el valor en libros de los activos. Estas se incluyen en el estado de resultado del período y otro resultado integral.

8. Cuentas por Pagar

La sociedad registra importes causados y pendientes de pago, tales como los rendimientos pactados por la utilización de recursos de terceros, las comisiones y honorarios por servicios, sumas recibidas en virtud de la relación contractual establecida en promesas de compraventa y dineros adeudados a proveedores. Igualmente, registra obligaciones causadas y pendientes de pago por concepto de dividendos decretados para pago en efectivo, excedentes, impuestos, retenciones y aportes laborales, arrendamientos, contribuciones y afiliaciones y otras sumas por pagar de características similares.

(Continúa)

CORPOPAT S.A.S
Notas a los Estados Financieros
A 31 de diciembre de 2017

Concepto	Suma de Valor 2017	Suma de Valor 2016
HONORARIOS	8.494	1.729
SERVICIOS TECNICOS	26.615	87.879
ARRENDAMIENTOS	4.698	6.160
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	0	1.376
OTROS	593	7.986
Total cuentas por pagar	40.401	105.132

9.Retenciones e Impuestos (Nota 9)

Se registran las obligaciones pendientes de pago por concepto impuestos detalladas así:

Concepto	Suma de Valor 2017	Suma de Valor 2016
RETENCION EN LA FUENTE	3.662	5.373
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	1.275	226
RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	0	673
Total, Retenciones e impuestos	4.936	6.273

10.Reconocimiento de Ingresos

El ingreso por venta de servicios, se reconoce en el momento en que se causan.

Detalle Ingresos	Valor 2017	Valor 2016
Ingresos Operacionales	940.856	886.017
Devoluciones Rebajas Y Descuentos	-1.898	0
Total Ingresos Operacionales	938.959	886.017
Recuperaciones	26.881	9.042
Total Otros Ingresos	26.881	9.042
TOTAL INGRESOS	965.840	895.059

(Continúa)

CORPOPAT S.A.S
Notas a los Estados Financieros
A 31 de diciembre de 2017

11. Reconocimiento de gastos

La empresa reconoce sus gastos en el momento en el cual surge la obligación de pagar, siempre que se cumpla con las formalidades legales, atendiendo a las normas básicas de causación y asociación de ingresos y egresos, imputando en estas cuentas las erogaciones y cargos financieros y operativos en que incurre la sociedad en el desarrollo de su actividad.

Los gastos se registraron en moneda nacional, de acuerdo con el origen de la operación que las generó.

Detalle gasto	Valor 2017	Valor 2016
IMPUESTOS	14.131	924
ARL GASTO	1.318	1.022
ARRENDAMIENTOS	122.566	77.703
ASEO Y CAFETERIA	6.596	3.221
SERVICIOS	0	469.500
ASISTENCIA TECNICA	176.739	0
AUXILIO DE TRANSPORTE	3.739	3.730
CAJA DE COMPENSACION	2.157	1.674
CAPACITACION	1.550	0
CESANTIAS GASTO	4.978	0
CORREO	3.676	0
DEPRECIACIONES	2.881	667
DOTACION	1.584	823
ENVASES Y EMPAQUES	200	0
GASTOS ASEO Y VIGILANCIA	1.049	0
GASTOS DE REPRESENTACION	1.034	2.398
GASTOS DE VIAJE	784	0
GASTOS LEGALES	10.962	10.385
GASTOS PAPELERIA	6.120	6.627
HONORARIOS	261.522	0

(Continúa)

CORPOPAT S.A.S
Notas a los Estados Financieros
A 31 de diciembre de 2017

INTERESES DE CESANTIAS GASTO	595	292
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	6.331	5.360
OTROS GASTOS	8.424	0
PENSION GASTO	6.689	7.613
SALUD GASTO	0	49
PRIMA LEGAL	4.170	6.868
SALARIOS	45.300	40.437
SEGUROS	3.674	2.637
SERVICIOS PUBLICOS	8.657	0
TAXIS Y BUSES	3.149	1.545
TRANSPORTE	19.687	0
VACACIONES	258	0
PROVISIONES	0	81.551
Total Gastos Administrativos	730.518	725.026

(Continúa)