

**COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ANESTESIOLOGOS PERMANENTES "EN
LIQUIDACION"**
ESTADOS FINANCIEROS
31 DE DICIEMBRE DE 2018 y 2017

INFORME CONTABLE Y FINANCIERO

21 de marzo de 2019

A la junta directiva

Cooperativa De Trabajo Asociado Anestesiólogos Permanentes “En Liquidación”

- 1) He realizado este informe contable sobre los estados financieros principales de la cooperativa de trabajo asociado anestesiólogos permanentes, y el resumen de las principales políticas contables indicadas en la Nota 2 a los estados financieros.
- 2) Dichos estados financieros, que se acompañan, son responsabilidad de la administración de la cooperativa tanto en su preparación como en su correcta presentación de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia para instituciones vigiladas por la Supersolidaria. Esta responsabilidad incluye: diseñar, implementar y mantener el control interno relevante para la preparación y razonable presentación de los estados financieros para que estén libres de errores de importancia relativa debido a fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como establecer las estimaciones contables que sean razonables en las circunstancias.
- 3) Mi responsabilidad es colaborar y expresar una opinión sobre dichos estados financieros con base en mi experiencia. Obtuve la información necesaria para cumplir con funciones como contador es obtener seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de representación errónea de importancia relativa.
- 4) En este informe contable y financiero comprende, entre otras cosas, realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los montos y revelaciones en los estados financieros

- 5) Al 31 de diciembre de 2018 no existe ninguna diferencia significativa que pueda cambiar la realidad de los hechos entre soportes aportado por la administración y el departamento contable

DANILO OBESO HERNANDEZ
Contador Publico
TP No. 134.373-T

**CERTIFICACION DEL GERENTE Y CONTADOR
DE LA COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ANESTESIOLOGOS PERMANENTES"EN
LIQUIDACION"**

21 de marzo de 2019

A la junta directiva
Cooperativa De Trabajo Asociado Anestesiólogos Permanentes

Los suscritos Gerente y Contador de la cooperativa de trabajo asociado anestesiólogos permanentes certificamos que los estados financieros de la sociedad al 31 de diciembre de 2018 y 2017, han sido fielmente tomados de los libros y que antes de ser puestos a su disposición y de terceros hemos verificado las siguientes afirmaciones contenidas en ellos.

- a) Todos los activos y pasivos incluidos en los estados financieros de la sociedad al 31 de diciembre de 2018 y 2017 existen y todas las transacciones incluidas en dichos estados se han realizado durante los años terminados en esas fechas.
- b) Todos los hechos económicos realizados por la asociación durante los años terminados en el 2018 y 2017 han sido reconocidos en los estados financieros.
- c) Los activos representan probables beneficios económicos futuros (derechos) y los pasivos representan probables compromisos económicos futuros (obligaciones) obtenidos o a cargo de la asociación al 31 de diciembre de 2018 y 2017.
- d) Todos los hechos económicos han sido reconocidos por sus valores apropiados de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.
- e) Todos los hechos económicos que afectan a la asociación han sido correctamente clasificados, descritos y revelados en los estados financieros.

Andredi Pumarejo Garcia
Gerente

Danilo Obeso Hernández
contador publico
T.P. No. 134.373 - T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ANESTESIOLOGOS PERMANENTES "EN LIQUIDACION"
NIT 802,015,455-5

Estado de Situación Financiera
Información en pesos colombianos

Activo	Nota	2018	2017
Activo Corriente			
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	3	62.310.808	62.310.808
Deudores Comerciales y otras Cuentas x cobrar	4	65.765.820	65.765.820
Total Activo corriente		128.076.628	128.076.628
Activo no Corriente			
Inversiones en Instrumentos de Patrimonio			
Propiedades, planta y equipo			
Total Activo no Corriente			
Total Activo		128.076.628	128.076.628
Pasivo			
Pasivo Corriente			
Acreedores comerciales y cuentas x pagar	5	26.684.570	26.684.570
Otras cuentas x pagar			
Total Pasivo Corriente		26.684.570	26.684.570
Pasivo no Corriente			
Acreedores comerciales y Otras cuentas x pagar		-	-
Total Pasivo no Corriente		-	-
Total Pasivo		26.684.570	26.684.570
Patrimonio			
Perdida del ejercicio			- 302.000
Aportes sociales		101.392.058	101.694.058
Total Patrimonio		101.392.058	101.392.058
Total pasivo y patrimonio		128.076.628	128.076.628

-

-

Andredi Miguel Pumarejo García
Gerente

Danilo Obeso Hernández
Contador Publico
T.P 134,373-T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ANESTESIOLOGOS PERMANENTES “EN LIQUIDACION”
NIT 802,020,050-3

Estado de Resultados Integral
Información en pesos colombianos

Ingresos	Nota	2018	2017
Ingresos Por Actividades Ordinarias			
Servicios medicos		0	0
Costo de prestación de servicios		0	0
Excedente Bruto		0	0
Gastos por actividades ordinarias			
Administración	6	0	(-300.000)
Total Gastos de Administración		0	(- 300.000)
Ventas		-	-
Total Gastos de Ventas		-	-
Total Gastos Por Actividades Ordinarias		0	(- 300.000)
Excedente o perdida Ejercicios		0	(-300.000)
Otros Ingresos Extraordinarios	7	0	0
Otros Gastos Extraordinarios		0	-
Ingresos Financieros		-	-
Gastos Financieros	8	0	(2.000)
Excedente Neto		0	(-302.000)

Andredi Pumarejo Garcia
Gerente

Danilo Obeso Hernández
Contador Publico
T.P 134,373-T

COOPERATIVA DE TRABAJO ASOCIADO ANESTESIOLOGOS PERMANENTES “EN LIQUIDACIÓN”
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PRINCIPALES
31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017
(Pesos Colombianos)

NOTA 1 – ENTE ECONOMICO

La cooperativa de trabajo asociado anesthesiologists permanentes, es una entidad privada conformada por personas naturales sin ánimo de lucro y constituida por las leyes Colombianas y regulada por la supersolidaridad, su objetivo fundamental es facturarles servicios de anestesiología a las EPS clínicas aseguradoras y entidades estatales

La sociedad, por tratarse de una asociación sin ánimo de lucro, no se asimila a otro tipo de sociedad mercantil.

Por lo anterior:

- No tiene composición Accionaria. Su patrimonio está formado por los aportes de sus afiliados. Tampoco tiene empresas subordinadas.

NOTA 2 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

La contabilidad y los Estados Financieros se rigen por las normas y principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, y demás normas legales expresas.

Causación

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación.

Importancia relativa o materialidad

En cumplimiento de las disposiciones legales vigentes en materia contable, la cooperativa registró todos los hechos económicos que incidieron en su situación financiera, revelados razonablemente en sus aspectos más significativos en los estados financieros y sus correspondientes notas por el año terminado en diciembre 31 de 2018.

Por ello, en aplicación de este principio, las notas a los estados financieros detallan las partidas más significativas del activo, pasivo, patrimonio y los resultados.

NOTA 3 – DISPONIBLE **2018** **2017**

Banco BBVA cta. cte.	62.310.808	62.310.808
Total	\$ <u>62.310.808</u>	\$ <u>62.310.808</u>

(1) Corresponde al dinero en efectivo de las cuentas corrientes de BBVA a 31 de diciembre de 2018 y no tienen partidas conciliatorias pendientes, los montos arriba relacionados se encuentran libre de gravámenes (embargos, pignoraciones, etc.)

NOTA 4 – DEUDORES **2018** **2017**

CUENTAS X COBRAR	\$ 65.765.820	65.765.820
Total	\$65.765.820	65.765.820

Anexo relación por terceros

Código	cuenta	tercero	nombre	saldo
16259501	anticipo	8739156	andredi	243.428
16480201	cartera	800033723	olympus	210.000
16480201	cartera	800142965	vivir s.a	4.065.750
16480201	cartera	802011834	odontovital	644.000
16480201	cartera	802012574	servir s.a	23.412.974
16480201	cartera	810005979	cooperamos	9.744.000
16480201	cartera	830113831	colmedicas	513.116
16480201	cartera	860011153	positiva	3.244.616
16480201	cartera	860027404	allianz seg	324.590
16480201	cartera	860039988	liberty seg	448.800
16480201	cartera	899999026	caprecom	19.615.972
16480201	cartera	900074992	golden	147.620
16480201	cartera	900235149	ut salud int	2.150.954
16909501	otras cx	3723782	efrain polo	1.000.000

Corresponde a las cuentas por cobrar que tiene la cooperativa con sus clientes entidades del sector salud con corte a 31 de diciembre de 2018

NOTA 5 – CUENTAS POR PAGAR

Deudores x prestación de servicios		
Total	\$	\$ <u>26.441.729</u> \$ <u>26.441.729</u>

(1) Corresponde a las cuentas por pagar que tiene la cooperativa a 31 de diciembre de 2018 con sus asociados que no firmaron el acuerdo



NOTA 7 – INGRESOS OPERACIONALES

Total \$ 0 0

NOTA 8 – COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES

Gastos de personal
Honorarios 300.000

Total \$ \$ 300.000

Corresponde a todos los gastos generados en año gravable 2017-2018 por honorarios

NOTA 9 – INGRESOS NO OPERACIONALES 2018 2017

Total \$ 0 0

NOTA 10 – GASTOS Y COSTOS NO OPERACIONALES

Gastos financieros (1) \$ 2.000

Total

\$

\$ 2.000

(1) Corresponde a todos los gastos financieros, chequeras, comisiones, GMF (4X1000)

