

CLÍNICA MEDICENTER SAS
ESTADO DE RESULTADOS DEL PERIODO Y OTROS RESULTADOS INTEGRALES
Por los años terminados al 31 de diciembre de 2017y 2016
Valores expresados en pesos colombianos

Nota 13	2017	2016
Ingresos de actividades ordinarias	666.176.559	777.619.039
Costos de ventas y operación	-127.605.961	-95.413.370
UTILIDAD BRUTA	<u>538.570.598</u>	<u>682.205.669</u>
Otros ingresos	17.642	177.691
Gastos de Administración	-482.533.763	-639.662.397
Gastos de Ventas	-8.670.178	-5.166.339
Otros Gastos	-	-
Gastos financieros	-13.290.443	-79.752.531
PÉRDIDA ANTES DE IMPUESTOS	<u>34.093.856</u>	<u>-42.197.907</u>
Impuesto a las ganancias	-9.995.076	-5.500.066
RESULTADO DEL EJERCICIO	<u>24.098.780</u>	<u>-47.697.973</u>
OTRO RESULTADO INTEGRAL		
Efecto fiscal la variación del VR de PPYE	0	0
Efecto fiscal de las DC por conversión	0	0
TOTAL OTRO RESULTADO INTEGRAL	<u>0</u>	<u>0</u>
RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO	<u>24.098.780</u>	<u>-47.697.973</u>

Las notas que acompañan, son parte integrante de los estados financieros.

VIGILADO SUPERSALUD


MARÍA TERESA PERLAZA
 Representante legal


CAROLINA OLARTE
 CONTADOR PÚBLICO
 No. 169.253-T

CLÍNICA MEDICENTER SAS
NIT 805,028,472-5
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
a 31 de diciembre de 2017 y 2016
Valores expresados en pesos colombianos

	Nota	2017	2016	Nota	2017	2016
Activo						
Activo Corriente						
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	21.187.401	19.695.551		16.242.541	23.562.967
Inventarios	4	10.950.788	13.130.058	8	21.041.482	36.903.388
Activos por impuestos corrientes	5	18.387.494	18.494.395	9	1.572.387	628.788
Total Activo Corriente		50.525.683	51.320.004	10	17.291.344	5.902.129
Activo No Corriente				11	56.147.754	66.997.272
Deudores Comerciales y otras cuentas por cobrar	6	30.000.000	-			
Propiedades, planta y equipo	7	27.565.683	43.522.090			
Total Activo No Corriente		57.565.683	43.522.090			
Total Activo		108.091.366	94.842.094			
Activo Corriente						
Cheques girados no cobrados	8					
Acreedores comerciales y otras cuentas por pagar	9					
Beneficios a empleados	10					
Pasivo por impuestos	11					
Total Pasivo Corriente						
Total Pasivo		56.147.754				
Patrimonio						
Capital Social	12	30.000.000				
Reservas		15.000.000				
Pérdidas acumuladas		-17.155.168				
Resultado Integral Total del Año		24.098.780				
Total Patrimonio		51.943.612				
Total Pasivo y Patrimonio		108.091.366	94.842.094			

Las notas que acompañan, son parte integrante de los estados financieros.
VIGILADO SUPERSALUD


MARÍA TERESA PERLA
 Representante legal


CAROLINA OLARTE
 CONTADOR PÚBLICO
 No. 169.253-T

**NOTAS DE CARÁCTER GENERAL
A 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

NOTA 1. IDENTIFICACIÓN DEL ENTE ECONOMICO

CLÍNICA MEDICENTER SAS, identificada con NIT 805.028.472-5, con domicilio principal en la ciudad de Santiago de Cali, en la Calle 5B No. 40-50, constituida mediante Escritura Pública No. 6078 de la Notaria Séptima el 17 de septiembre de 2003, inscrita en la Cámara de Comercio el 17 de octubre de 2003 bajo el número 7338 del Libro IX. Su objeto social es “Actividades de hospitales y clínica con internación”.

NOTA 2. POLITICAS Y PRÁCTICAS 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.

EFFECTIVO

Se reconocerán en los estados financieros como efectivo los recursos existentes tanto la caja (caja menor y caja general) como los depósitos bancarios a la vista.

EQUIVALENTES AL EFECTIVO

La entidad reconocerá como equivalentes al efectivo todas aquellas inversiones a corto plazo de gran liquidez que cumplan con las siguientes características:

1. Fácilmente convertibles en efectivo.
2. El cambio de su valor está sujeto a un riesgo insignificante.
3. Tienen un vencimiento menor a 90 días desde su constitución.

POLÍTICA DE INVERSIÓN

En el momento la compañía no mantiene inversiones y no tiene intenciones de realizar ningún tipo de inversión, si esta condición llegara a cambiar la compañía emitirá la política contable respectiva sobre las intenciones que tendrá al obtener y mantener cierto tipo de inversiones y su modelo de negocios.

DEUDORES COMERCIALES

Reconocimiento Inicial: Clínica Medcenter SAS reconocerá una cuenta por cobrar cuando exista un derecho contractual derivado de la operación de la compañía, del que es probable recibir un beneficio económico futuro y del que se pueda medir su costo o valor con fiabilidad.

Medición Inicial: La compañía en el reconocimiento inicial medirá las cuentas por cobrar al costo histórico, y se registrarán por el valor expresado en la factura expedida al comprador.

Medición Posterior: Cuando una cuenta por cobrar cumpla más de noventa (90) días de vencida, la compañía realizara una evaluación de la deuda, considerando la liquidez del cliente y la posibilidad

de recuperación de la cuenta, de esta manera dependiendo de dicha evaluación se determinará la probabilidad de que el cliente cancele el total o parte del valor adeudado y cuando no exista certeza de que alguna de estas dos posibilidades ocurra, el valor correspondiente se llevará a una cuenta del gasto nominada deterioro de cartera y se disminuirá la correspondiente cuenta por cobrar.

Clínica Medicenter SAS. no realizará cobro de intereses por mora de pago a sus clientes, si dicha condición llegara a cambiar se realizará un cambio en la política contable donde se determine la tasa de interés a cobrar.

Presentación en los estados financieros: Clínica Medicenter SAS. clasificará las cuentas por cobrar como activos corrientes, ya que estas se esperan cobrar en un periodo menor a un año.

Revelaciones: Clínica Medicenter SAS revelará en sus estados financieros la siguiente información sobre sus cuentas por cobrar:

1. Valor en libros.
2. Valor estimado por deterioro.
3. Detalle del movimiento de las cuentas estimadas por deterioro durante el año, mostrando la evaluación realizada.

PRÉSTAMOS A EMPLEADOS

Los empleados de la compañía podrán acceder a un préstamo otorgado por esta, de un tope máximo de diez millones de pesos colombianos (\$10.000.000), para estos se préstamos el plazo pactado no puede ser superior a cinco (5) años y se realizará el cobro por intereses corrientes.

Al momento de recibir una solicitud para un préstamo a empleado, la compañía tendrá diez (10) días hábiles para evaluar el flujo de efectivo de la compañía y de acuerdo con este se revisará la posibilidad o no de otorgar dicho préstamo.

Presentación en los estados financieros: Los préstamos a empleados se clasificarán como activos no corrientes.

Revelaciones: Clínica Medicenter SAS, revelará en sus estados financieros una relación de los préstamos realizados a empleados, en donde se muestre el préstamo realizado por socio y si en el año se ha realizado abono a la deuda y su saldo en libros.

INVENTARIOS

Reconocimiento: Los inventarios se reconocerán como activo si es probable que se obtengan beneficios económicos futuros derivados de estos, el costo del elemento puede medirse con fiabilidad, y son mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones.

Medición Inicial: Se medirán al costo, el cual incluirá el costo de adquisición conformado por el precio de compra, impuestos no descontables, transporte, manipulación y aquellos atribuibles a la adquisición, y los demás costos que se hayan incurrido para que los inventarios se encuentren listos para venta.

Descuentos: Los descuentos comerciales o rebajas disminuirán directamente el costo de adquisición, y los descuentos posteriores a la compra, como aquellos por pronto pago se llevarán al estado de resultados.

Inventarios a crédito: Los intereses por financiación y las diferencias en cambio derivados de una compra a crédito, cuando cualquiera de estos dos exista se llevarán como gastos.

Sistema de inventarios: Se utilizará el sistema de inventario permanente y se realizará una toma física anual para corroborar la información ingresada en el sistema.

Método de cálculo del costo: Se medirá el costo de los inventarios mediante el método de costo promedio ponderado.

Medición Posterior: Al final de cada año se evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro, evaluando si existen daños por obsolescencia o si el valor de dicho inventario ha disminuido en el mercado, dicho deterioro se llevará a pérdidas, el cual será el valor que resulte de la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que se recibiría si se llegara a vender este. Si las circunstancias por las cuales se reconoció inicialmente el deterioro del inventario llegaran a cambiar de manera favorable y se recupera la pérdida por deterioro, este valor se revertirá contra resultados.

Al momento de venta de inventarios, se reconocerá el valor en libros de estos como costo de ventas en el momento en que se reconozcan los correspondientes ingresos.

Presentación en los estados financieros: Clínica Medicenter SAS, clasificará sus inventarios como activos corrientes, mientras estos se encuentren en bodega por un tiempo menor a un año.

Revelaciones: Se revelarán las pérdidas reconocidas por deterioro, así como la recuperación de estas cuando hayan ocurrido en el periodo del que se informa.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Reconocimiento: Un elemento de propiedades, planta y equipo se reconocerá como activo si es probable que se obtengan beneficios económicos futuros derivados de estos, el costo del elemento puede medirse con fiabilidad, y se mantienen para su uso en el suministro de bienes, para arrendarlos a terceros, con propósitos administrativos o con fines de valorización y se esperan usar durante más de un año.

Terrenos y Edificios: Se reconocerán por separado, incluso si se hubieran adquirido en forma conjunta.

Piezas de repuesto y equipo auxiliar: Cuando se adquieran piezas de repuesto y equipo de mantenimiento permanente y que se esperen utilizar por más de un año, o cuando estas piezas o equipo solo puedan utilizarse con relación a un elemento de propiedades, planta y equipo, se reconocerán como parte de propiedades, planta y equipo, de otra manera se manejarán como inventarios y se reconocerán en el resultado cuando se consuman.

Reemplazo: Cuando un componente de un elemento de propiedades, planta y equipo requiera reemplazo, dicho componente se reconocerá por separado, y se añadirá el costo de reemplazo al valor en libros del elemento de propiedades, planta y equipo, solo si se espera que dicho componente de reemplazo vaya a suministrar beneficios futuros.

Medición en el momento del reconocimiento: Las Propiedades, planta y equipo de Clínica Medicenter SAS, se medirá por su costo, el cual comprende el precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja comercial, todos los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia.

Medición Posterior: Luego del reconocimiento de un elemento de propiedad, planta y equipo, este se registrará por su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor, ya que estos activos no se mantendrán para la venta sino para el desarrollo del objeto social de Clínica Medicenter SAS.

Depreciación: El método de depreciación a utilizar será el método lineal, seleccionado a partir del patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros esperados incorporados en estos activos, y se aplicará de forma coherente cada año, a menos que se produzca una variación en los patrones esperados de consumo de dichos beneficios económicos futuros. Esta se reconocerá como gasto a lo largo de la vida útil del activo, y comenzará cuando el activo se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia, y no cesará a menos que el activo se haya dado de baja o este depreciado por completo.

Vida Útil: Período durante el cual se espera que el elemento de propiedad, planta y equipo esté disponible para su utilización, o el número de unidades de producción esperadas de dicho elemento.

Equipo de oficina:	5-12 años
Equipo médico científico:	10 – 20 años
Plantas y redes:	10-12 años
Equipo de computación y comunicación:	3-5 años

Baja en cuentas: El importe en libros de un elemento de propiedades, planta y equipo se dará de baja en cuentas por su disposición; o cuando no se espere obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición, la ganancia o pérdida derivada de la baja en cuentas, definida como la diferencia entre el producto neto de la disposición, si lo hubiera, y el valor en libros del activo, se reconocerá en el resultado del periodo.

Presentación en los estados financieros: Los elementos de propiedad, planta y equipo se clasificarán como activos no corrientes.

Revelaciones: Se revelará para cada clase de propiedades, planta y equipo una conciliación del valor contable al comienzo y al final del periodo en el que se informa, en donde se indique lo siguiente:

1. Las vidas útiles.
2. El importe en libros bruto y la depreciación acumulada (junto con el importe acumulado de las pérdidas por deterioro de valor), tanto al principio como al final de cada periodo.

3. Las adiciones.
4. Las enajenaciones.
5. La depreciación del período.

COMPENSACIÓN

Se compensará en el estado de situación financiera los activos y pasivos por impuestos si estos son de la misma naturaleza, se relacionan con la misma autoridad fiscal y dicha entidad permite pagar o recibir una sola cantidad que cancele la situación neta existente.

ACTIVOS CONTINGENTES

Clínica Medcenter SAS, no reconocerá un activo en los estados financieros cuando este sea de naturaleza posible, surgido a raíz de sucesos pasados, y cuando su existencia ha de ser confirmada sólo por la ocurrencia, o en su caso por la no ocurrencia, de uno o más eventos inciertos en el futuro, que no están enteramente bajo el control de la entidad.

Dichos activos serán evaluados cada mes, con el fin de considerar que cambios ha tenido y si deben ser reconocidos en los estados financieros. En el caso de que haya un alto nivel de certeza la entrada de beneficios económicos a la entidad, por causa de la existencia de activos contingentes, se procederá al reconocimiento del ingreso y del activo en los estados financieros del periodo en el que dicho cambio haya tenido lugar.

PROVISIONES

Cuando exista incertidumbre acerca de la cuantía o vencimiento de un pasivo Clínica Medcenter SAS constituirá una provisión.

Reconocimiento Inicial: Una provisión se reconocerá cuando se den las siguientes condiciones:

1. La compañía tiene una obligación presente (ya sea legal o implícita) como resultado de un suceso pasado.
2. Es probable que la entidad tenga que desprenderse de recursos, que incorporen beneficios económicos para cancelar tal obligación.
3. Puede hacerse una estimación fiable del importe de la obligación.

Medición Inicial: El importe reconocido como provisión debe ser la mejor estimación, al final del periodo sobre el que se informa, del desembolso necesario para cancelar la obligación presente, para lo cual se deben tener en cuenta los riesgos e incertidumbres que rodean a dicha obligación.

Medición posterior: Se cargarán a la provisión los desembolsos para los que fue originalmente reconocida, y se revisarán al final de cada periodo del que se informa, para revisar que el valor reflejado corresponda efectivamente a la mejor estimación.

Revelación: Para cada provisión realizada se revelará lo siguiente:

1. Una conciliación que muestre el importe en libros al principio y al final del período, las adiciones realizada, los importes cargados contra la provisión y los importes no utilizados revertidos.
2. Una breve descripción de la naturaleza de la obligación contraída, y del importe, así como el calendario esperado de las salidas de beneficios económicos, producidos por la misma.
3. Una indicación acerca de las incertidumbres relativas al importe o al calendario de las salidas de esos recursos.
4. El importe de cualquier eventual reembolso, informando además de la cuantía de los activos que hayan sido reconocidos para recoger los eventuales reembolsos esperados.

PASIVOS CONTINGENTES

Cuando exista una obligación posible, surgida a raíz de sucesos pasados y cuya existencia ha de ser confirmada sólo por que ocurran o no ocurran uno o más hechos futuros sucesos inciertos que no están enteramente bajo el control de la entidad, no se reconocerá el pasivo pero se informará en notas la existencia del pasivo contingente.

OBLIGACIONES FINANCIERAS Y CUENTAS POR PAGAR

Reconocimiento Inicial: Clínica Medcenter SAS, reconocerá un pasivo financiero en su estado de situación financiera cuando, y sólo cuando, sea probable que cualquier beneficio económico futuro asociado con esta entre o salga, y si el costo puede ser medido con fiabilidad.

Medición Inicial: El pasivo financiero se medirá a su costo histórico.

Medición posterior: Cuando estos pasivos generen intereses se registrarán en el estado de resultados.

Presentación en los estados financieros: Los pasivos financieros que se pretendan cancelar en un periodo menor a un año se clasificarán como corrientes, los demás como no corrientes.

Baja en Cuentas: Se dará de baja en cuentas a un pasivo financiero cuando se haya extinguido -esto es, cuando la obligación especificada en el correspondiente contrato haya sido pagada o cancelada, o haya expirado, cuando se realice una permuta entre un prestamista y un prestatario, cuando se condene la obligación o cuando se realice su castigo.

Revelación: Sobre los pasivos financieros se revelará su valor en libros y el valor de los intereses pendientes de pago.

MATERIALIDAD

Cuando haya evidencia de que haya ocurrido un error, omisión o expresión inadecuada de cifras que afecten el resultado del periodo de la entidad, y que la cuantía de la partida sea mayor al 5% de la utilidad operativa, esta se tomará como material y se realizaran las modificaciones necesarias revelando la naturaleza del error y el monto de la corrección para cada rubro en los estados financieros.

OBLIGACIONES LABORALES

Reconocimiento Inicial: Se reconocerán como gasto todos los beneficios a los que tengan derecho los empleados de Clínica Medicenter SAS y en ningún caso se reconocerán provisiones para despidos sin justa causa.

Presentación en los estados financieros: Se clasificarán como pasivos corrientes.

INGRESOS

Los ingresos se reconocerán solo cuando Clínica Medicenter SAS ha transferido al comprador los riesgos y beneficios que van asociados con las mercancías, ingresando los valores brutos de los beneficios económicos recibidos y por recibir por cuenta propia, y se tendrán en cuenta los descuentos comerciales, por pronto pagos y rebajas, excluyendo los impuestos.

ARRENDAMIENTOS

Reconocimiento Inicial: Los pagos por arrendamiento se reconocerán en todos los casos como un gasto, incluso aquellos que se realicen por contratos de arrendamiento con opción de compra y se tratará como un arrendamiento operativo.

Cuando se trate de un contrato con opción de compra, y esta se ejerza, dicho valor se registrará como un activo.

Medición: Los pagos realizados se medirán al costo de acuerdo a lo estipulado en el contrato.

Revelación: Se relacionarán los pagos por arrendamiento reconocidos como gasto en el periodo y una descripción general de los acuerdos de arrendamiento significativos.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El saldo a la fecha de apertura se encuentra conformado de la siguiente manera:

	2.017	2.016
Caja General	15.477.435	4.414.028
Bancos		
Banco Davivienda No. 0041072443836	99.366	852.366
Banco de Occidente No. 023-01045-7	5.610.602	14.429.157
Efectivo y Equivalentes al Efectivo	21.187.403	19.695.551

NOTA 4. INVENTARIOS

Se encuentran conformados por mercancías no fabricadas por la compañía dentro de los cuales se encuentran medicamentos, materiales médico quirúrgicos y repuestos y accesorios, pero no se reconoce deterioro ya que luego de realizar la revisión de los inventarios, estos se encuentran en perfectas condiciones y su precio en el mercado no ha disminuido.

	2.017	2.016
Medicamentos	9.878.509	9.068.558
Materiales médico-quirúrgicos	1.072.279	1.291.403
Repuestos y accesorios	0	2.770.096
Inventarios	10.950.788	13.130.057

NOTA 5. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo se encuentra conformado de la siguiente manera:

	2.017	2.016
Retenciones a favor Impuesto de Renta y Complementarios	3.956.494	6.145.495
Impuesto CREE año gravable 2016 No. 1403604147976	9.101.000	9.101.000
Anticipo de Industria y Comercio	0	59.400
Autorretención de renta	5.330.000	0
Activos por Impuestos Corrientes	18.387.494	15.246.495

Autorretención de Renta			
Mes	No. Formulario	Ingresos	Valor
Enero	3509657904717	39.735.000	318.000
Febrero	3509661433449	68.730.000	550.000
Marzo	3501601886436	5.671.000	45.000
Abril	3501604775570	39.840.000	319.000
Mayo	3501607729831	38.106.000	305.000
Junio	3501610852885	50.994.000	408.000
Julio	3501613688786	38.752.000	310.000
Agosto	3501615530429	73.560.000	588.000
Septiembre	3501622802100	89.358.000	715.000
Octubre	3501162818892	83.218.000	666.000
Noviembre	3501630802611	82.767.000	662.000
Diciembre	3501634319347	55.446.000	444.000
Totales Generales		666.177.000	5.330.000

Este valor será cruzado posteriormente con el valor determinado en la respectiva declaración tributaria.

NOTA 6. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2.017	2.016
Prestamos a Empleados:		
Juan Carlos Lozano Perlaza	10.000.000	0
Marco Tulio Legarda Rojas	10.000.000	0
Marleny Sepúlveda	10.000.000	0
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	30.000.000	0

Los préstamos a empleados fueron otorgados el 23 de diciembre de 2017, razón por la cual no se ha efectuado ningún abono a los mismos.

NOTA 7. PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Integran este rubro los muebles y enseres, los equipos telefónicos y de computación, las plantas y redes y el equipo médico y científico, adquirido por la empresa para el normal funcionamiento de la misma así:

	2.017	2.016
Equipo de Oficina	39.360.519	36.425.519
Equipo de computación y comunicación	16.812.907	16.812.907
Equipo médico científico	501.683.897	501.683.897
Plantas y redes	20.787.928	20.787.928
Depreciación acumulada	-551.079.568	-532.188.161
Propiedades, planta y equipo	27.565.683	43.522.090

NOTA 8. CHEQUES GIRADOS NO COBRADOS

Integran este rubro los cheques girados a 31 de diciembre de 2017, los cuales fueron cobrados en su totalidad durante el primer semestre del año siguiente., la relación de los mismos se encuentra en la conciliación bancaria del Banco de Occidente de diciembre de 2017.

NOTA 9. ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

El saldo de acreedores comerciales y otras cuentas por pagar se encuentra conformado de la siguiente manera:

	2.017	2.016
Proveedores Nacionales	6.595.060	6.882.836
Costos y gastos por pagar - Honorarios	3.000.000	0
Costos y gastos por pagar - Servicios	6.288.241	2.957.194
Otros costos y gastos por pagar	5.158.181	15.258.819
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	21.041.482	25.098.849

NOTA 10. BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2.017	2.016
Retenciones y aportes de nómina	866.100	364.528
Cesantías	478.637	255.616
Intereses de cesantías	12.309	2.556
Prima de servicios	0	255.616
Vacaciones	215.341	115.000
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	1.572.387	993.316

NOTA 11. PASIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES

Se encuentra conformado por los valores causados y pendientes de pago por concepto de renta, retención en la fuente, impuesto de industria y comercio y retención de industria y comercio.

	2.017	2.016
Autorretención del CREE Diciembre 2016	0	2.149.000
Retención en la fuente diciembre	2.169.862	1.674.421
Retención de ICA Sexto Bimestre	70.126	162.881
Impuesto de Industria y Comercio 2017	5.056.280	402.063
Impuesto sobre la renta año gravable 2017	9.995.076	5.500.066
Pasivo por Impuestos Corrientes	17.291.344	9.888.431

NOTA 12. PATRIMONIO

El saldo se encuentra conformado de la siguiente manera:

	2.017	2.016
Capital social	30.000.000	30.000.000
Reservas	15.000.000	15.000.000
Ganancias Acumuladas	-17.155.168	30.542.795
Resultado Integral Total del Año	24.098.780	-47.697.973
Patrimonio	51.943.612	27.844.822

El capital social de la compañía está integrado por las aportaciones de un socio, de la siguiente manera:

María Teresa Perlaza 100%

En la cuenta de ganancias acumuladas se encuentran incorporados los ajustes derivados de la transición a la nueva normatividad, y los resultados acumulados de ejercicios anteriores.

NOTA 13. RESULTADO EJERCICIO – INGRESOS Y GASTOS

El resultado del año 2017 arroja utilidad contable, la cual para mejor interpretación se anexa el Estado de Resultados del Periodo y Otros Resultados Integrales Comparativos.