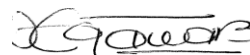


MEDIC SPA S.A.S
NIT 900.655.457-8
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera
Información no Auditada

	NOTAS	2016	2015
INGRESOS DE LAS INST. PREST. SALUD	NOTA 10	250.250.441	248.796.626
DEVOLUCIONES EN VENTA			0
VENTAS NETAS		250.250.441	248.796.626
COSTO DEL SISTEMA GRAL SEG. SOCIAL	NOTA 16	44.171.785	40.650.074
UTILIDAD BRUTA		206.078.656	208.146.552
GASTOS DE OPERACIÓN	NOTA 12	3.716.408	12.023.400
GASTOS ADMINISTRACION	NOTA 11	180.293.909	183.399.001
GASTOS VENTAS			
TOTAL GASTOS DE OPERACIÓN		184.010.317	195.422.401
UTILIDAD OPERACIONAL		22.068.339	12.724.151
OTROS INGRESOS	NOTA 13	4.121.009	0
GASTOS FINANCIEROS	NOTA 14	3.688.022	671.501
UTILIDAD ANTES IMPUESTOS		22.501.326	12.052.650
IMPUESTOS RENTA Y CREE	NOTA 15	1.988.982	4.920.042
UTILIDAD NETA		20.512.344	7.132.608



YOLANDA BOHORQUEZ
Representante Legal
CC: 52204309



CARMEN EMILIA GAMA BAREÑO
Contadora
CC: 52270971
T.P: 103906-T

VIGILADO SUPERSALUD

MEDIC SPA S.A.S
NIT 900.655.457-8
ESTADO SITUACION FINANCIERA
Elaborado Bajo Normas Internacionales de Información Financiera
Informacion no Auditada

	NOTAS	2016	2015
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	NOTA 1	112.832.265	11.761.448
INVENTARIOS	NOTA 2	1.966.876	0
INVERSIONES AL VALOR RAZONABLE			0
CUENTAS POR COBRAR	NOTA 3	21.832.900	4.198.791
(-) DETERIORO DE CARTERA			0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		136.632.041	15.960.239
ACTIVO NO CORRIENTE			
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	NOTA 4	515.585.941	511.635.217
(-) DETERIORO DE ACTIVOS FIJOS			0
(-) DEPRECIACION ACUMULADA		-58.544.635	-33.422.326
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO			0
ACTIVO NO CORRIENTE		457.041.306	478.212.891
TOTAL ACTIVO		593.673.347	494.173.130
PASIVO			
PASIVO CORRIENTE			
PASIVOS FINANCIEROS	NOTA 5	5.070.652	20.783.061
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	NOTA 6	7.994.837	13.979.224
BENEFICIOS A EMPLEADOS	NOTA 7	4.582.354	2.944.449
TOTAL PASIVO CORRIENTE		17.647.843	37.706.734
IMPUESTO DIFERIDO			
OTROS PASIVOS	NOTA 8	452.750.395	353.871.040
PAPELES COMERCIALES		0	0
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		452.750.395	353.871.040
TOTAL PASIVO		470.398.238	391.577.774
PATRIMONIO			
APORTES SOCIALES	NOTA 9	100.000.000	100.000.000
UTILIDAD EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		20.512.254	7.132.609
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		2.762.855	-4.537.253
GANANCIAS RETENIDAS AJUSTES NIIF			0
TOTAL PATRIMONIO		123.275.109	102.595.356
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		593.673.347	494.173.130



YOLANDA BOHORQUEZ
Representante Legal
CC: 52204309



CARMEN EMILIA GAMA BAREÑO
Contadora
CC: 52270971
T.P: 103906-T

MEDIC SPA S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS BAJO NIIF
31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 31 DE DICIEMBRE DE 2015

1- ENTE ECONOMICO Y OBJETO SOCIAL

La Empresa MEDIC SPA S.A.S, fue creada mediante documento privado, inscrita en la cámara de comercio de Bogotá el día 22 de octubre de 2013, bajo el número 01775540 del libro IX.

1-1 OBJETO SOCIAL

El objeto Principal es: Adquirir infraestructura para las salas de belleza y estética, para explotarlos directamente o a través de terceros mediante contratos como cuentas en participación, sociedades y otras modalidades legales.

Adquirir todos los activos muebles o inmuebles corporales o incorporales que sean necesarios para el desarrollo de los negocios sociales. Promover y constituir o invertir en compañías para el desarrollo de actividades comprendidas dentro del objeto social que se deja indicado; fusionarse con ellas o con otras compañías, adquirir marcas, emblemas, nombres comerciales, patentes u otros derechos de propiedad industrial o intelectual, explotarlos o conceder su explotación a terceros bajo licencia contractual, y en general ejecutar todos los actos y celebrar todos los contratos, cualquier que fuera su naturaleza que se relacione con el objeto social o que tenga como finalidad ejercer los derechos y cumplir las obligaciones, legal o convencionalmente, derivada de la existencia y de las actividades desarrolladas por la sociedad.

Constituir, financiar, promover y concurrir con otras personas naturales o jurídicas a la constitución de empresas o negocios que tengan por objeto la prestación de servicios que la empresa unipersonal presta, así como la explotación de los establecimientos comerciales que llegare a tener.

Vender productos que considere necesarios para la efectiva prestación de servicio que presta, como por ejemplo productos de belleza y estética.

2- PRINCIPALES POLÍTICAS PRACTICAS CONTABLES

Bases de preparacion

1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

El efectivo y los equivalentes de efectivo son considerados activos financieros que representan un medio de pago y con base en éste se valoran y reconocen todas las transacciones en los estados financieros.

También se incluyen las inversiones o depósitos que cumplan con la totalidad de las siguientes condiciones:

- Que sean de corto plazo, de gran liquidez, con un vencimiento original igual o menor a (3) tres meses.
- Que sean fácilmente convertibles en efectivo.
- Que están sujetas a un riesgo poco significativo de cambios en su valor.

Debido al corto vencimiento de estas inversiones el valor registrado se aproxima al valor razonable de mercado.

1.1 RECONOCIMIENTO Y MEDICIÓN INICIAL.

Un depósito de efectivo en un banco o entidad financiera representa un derecho contractual para obtener efectivo para el depositante o para girar un cheque u otro instrumento similar contra el saldo del mismo, a favor de un acreedor.

Estos activos son reconocidos en la contabilidad en el momento en que el activo es recibido como resultado de las operaciones o es transferido por ésta y por terceros directamente a una entidad financiera, a manera de depósitos a la vista, cuentas corrientes o de ahorros; su valor es el importe nominal, del total de efectivo o el equivalente del mismo recibido.

Si existiesen restricciones en el efectivo en bancos, la entidad, no reconocerá estos recursos como disponibles, sino que realizará su reconocimiento en una subcuenta contable para este tipo de operaciones, que permita diferenciarlo de otros saldos de efectivo, dada la destinación limitada de dichos montos y deberá revelar en las notas a los estados financieros el origen de esta situación.

1.2 MEDICIÓN POSTERIOR.

Tanto en el reconocimiento y medición inicial como en la medición posterior, el valor asignado para las cuentas de efectivo y sus equivalentes constituyen el valor nominal del derecho en efectivo, representado en la moneda funcional definida para la presentación de información bajo NIIF.

TRATAMIENTO CONTABLE DE PARTIDAS CONCILIATORIAS.

Todas las partidas conciliatorias entre el valor en libros en contabilidad y extractos bancarios, se procederán a tratar de la siguiente forma, al cierre contable mensual

- Se reconocen los rendimientos financieros que aparecen en el extracto bancario en el mes correspondiente al igual que la entrada de recursos de las consignaciones no identificadas.
- Se contabilizan las partidas conciliatorias notas débito y crédito que aparecen en el extracto bancario relacionadas con gravámenes, comisiones, fuente impuestos que se causen en el periodo correspondiente y se registraran en las cuentas de ingresos y gastos del periodo.
- Para las partidas conciliatorias de consignaciones pendientes de identificar, se deberán contabilizar en una cuenta del pasivo como mayor valor del efectivo.

2. CUENTAS POR COBRAR

2.1 RECONOCIMIENTO Y MEDICIÓN INICIAL.

Los derechos deben ser reconocidos en el mes en que fueron transferidos los bienes (sus riesgos y beneficios), mediante estimación realizada sobre los ingresos relacionados, independientemente de la fecha en que se elaboren las facturas. El monto a reconocer será su valor nominal original establecido de acuerdo con las tarifas legalmente fijadas y los acuerdos contractuales con cada tercero.

Las cuentas por cobrar a socios y accionistas deben contar con un acuerdo de pago, donde el socio se compromete a pagar en un tiempo determinado unas cuotas mensuales a la deuda. De no existir el acuerdo de pago y no cumplirse, estas cuentas deben ser deterioradas; en el caso de que se tenga la certeza de que estas cuentas no van a ser pagadas se deben castigar en un 100%.

2.2 MEDICIÓN POSTERIOR.

En MEDIC SPA las ventas son de contado, con tarjeta débito o tarjeta de crédito, por lo que no maneja cartera. Pero en el momento que se tengas cartera de clientes se tendrá el siguiente manejo:

Todos los activos financieros sin tasa de interés establecida, cuyo plazo pactado supere los 360 días, se medirán posteriormente a su reconocimiento, utilizando el método de la tasa de interés efectiva, para efectuar la medición al costo amortizado.

Las cuentas por cobrar a corto plazo, sin tasa de interés establecida, se pueden medir por el valor inicialmente pactado; siempre y cuando, el efecto del descuento no sea material. De lo contrario, la valoración de estos instrumentos se realizará utilizando el método del costo amortizado según la tasa de interés efectiva.

Esta tasa será utilizada para descontar los flujos futuros de las Cuentas por Cobrar del instrumento a la fecha de valoración, los cuales conformarán el nuevo valor del instrumento que será comparado con el valor en libros y su diferencia, reconocida como un gasto financiero por rendimientos.

Se entenderá que la TIR hallada para tasas de interés variable será la última tasa de interés conocida para el periodo que aplica, por tanto, el reconocimiento de intereses por cobrar se realizará con esta tasa contra un ingreso financiero; el ingreso se realizará de forma proporcional a los días transcurridos desde el último cobro de interés hasta la fecha de cierre contable mensual.

La tasa de interés que se va a utilizar para el costo amortizado es la que da anualmente la superfinanciera para créditos de consumo.

3. DETERIORO CUENTAS POR COBRAR

1. POLÍTICA CONTABLE GENERAL.

En MEDIC SPA la cartera es muy sana por lo que sus ventas son de contado. En el momento que la empresa tenga cartera vencida deberá hacer el siguiente análisis para saber si alguna de sus cuentas ha sufrido deterioro:

El Área Contable de MEDIC SPA evalúa anualmente si existe evidencia objetiva de que un activo financiero o un grupo de ellos están deteriorados.

Una cuenta por cobrar o un grupo de ellas estarán deterioradas, y se habrá producido una pérdida por deterioro del valor si, y solo si, dada la ocurrencia de uno o más eventos que hayan ocurrido después del reconocimiento inicial del activo y ese evento o eventos causantes de la pérdida tienen un impacto sobre los flujos de efectivo futuros estimados del activo financiero o del grupo de ellos, que pueda ser evaluados con fiabilidad.

Se analizará:

- Dificultades financieras significativas del deudor; entendiéndose que estén en liquidación, concordato, reestructuración e intervención.
- Infracciones de las cláusulas contractuales, tales como incumplimientos o moras en el pago de acuerdo a cada grupo, así: MEDIC SPA, por razones económicas o legales relacionadas con dificultades financieras del deudor, le otorga concesiones o ventajas que no habría otorgado bajo otras circunstancias;

Si se cumple uno (1) de los indicadores mencionados anteriormente, existirá evidencia de que la cuenta por cobrar o las cuentas por cobrar han perdido valor y se procederá a reconocer la pérdida correspondiente.

MEDIC SPA evaluará si existe evidencia objetiva de deterioro del valor para las cuentas por cobrar, con base en el siguiente procedimiento:

ANÁLISIS INDIVIDUAL: Esta evaluación será efectuada a aquellas cuentas por cobrar que presenten el siguiente vencimiento:

- Cuentas por cobrar a clientes nacionales, con vencimiento superior a 60 días.
- Deudores varios: con vencimiento superior a 60 días.
- Otros deudores: con vencimiento superior a 60 días.

La cartera con vencimiento superior a 360 días se considera irrecuperable y se deteriorará el 100%.

4. INVENTARIOS

4.1 MEDICIÓN INICIAL.

Los costos de adquisición de los inventarios comprenden el precio de compra más todos los desembolsos incurridos y que sean necesarios para dejar el inventario en la ubicación y condición necesaria para su consumo o para su venta. En la entidad hacen parte del costo inicial los siguientes conceptos:

- El precio de compra pactado con el proveedor menos descuentos comerciales o descuento comercial condicionado.
- Si es probable que la entidad obtenga *descuentos por volumen* y su importe puede determinarse en forma fiable, el descuento debe reconocerse como menor valor del inventario.
- Más el impuesto a las ventas – IVA, en la medida en que no sea descontable.
- Fletes y seguros necesarios para dejarlo en las bodegas de entidad.

4.2 MEDICIÓN POSTERIOR.

La valoración de los inventarios se realiza bajo el **costo promedio ponderado de las unidades existentes**. Este promedio se calcula de forma permanente.

Los descuentos por pronto pago que no se reconocieron en el momento de la compra porque no eran probables que la entidad se los tomara, y en el tiempo descubre que se los ganó cumpliendo las metas establecidas por los proveedores, analizará si posee elementos en los inventarios sobre los cuales se ganó el descuento y descontará del costo de éstos el valor proporcional del descuento y de los elementos ya vendidos, se afectará el costo de ventas periodo.

Si no es practicable, el descuento se deberá reconocer como un ingreso en el periodo, siempre y cuando se documente que el costo de calcular este descuento es mayor al beneficio obtenido, y además que el valor de ese descuento no sea material.

4.3 RECONOCIMIENTO AL VALOR NETO DE REALIZACION.

Los inventarios se medirán en cada cierre contable anual, al menor valor entre el costo en libros y el *valor neto realizable*. Esta medición la realizará la persona encargada de la gestión del inventario en coordinación con contabilidad.

- **Inventarios para la venta:** Para hallar el valor neto realizable se tomará el menor entre el precio de venta de contado del elemento a vender menos los gastos de venta y el

valor neto en libros. Los gastos de venta que estima el área contable, corresponderán a:

- Fletes
- Comisiones

Es importante tener en cuenta que la medición posterior a VNR se realizará solo a los inventarios que se tengan para la venta y que no roten constantemente; y no a los inventarios consumibles dentro de la prestación del servicio.

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

5.1 TERRENOS. RECONOCIMIENTO.

- Todo terreno se activa.
- El reconocimiento del terreno ocurrirá a partir del momento en que se reciben los riesgos y beneficios asociados, lo cual ocurre generalmente con la entrega física del activo, independientemente de su titularización.
- Cuando se adquiera un terreno que incluye una edificación, se deben reconocer de forma separada, utilizando valores comerciales independientes; este valor será tomado de los avalúos de compra.

COSTOS POSTERIORES.

Todas aquellas erogaciones posteriores a la compra del terreno y relacionadas con él, se contabilizarán en los resultados del período en el momento en que se incurra en ellas.

MEDICIÓN INICIAL.

Los terrenos se medirán por su costo, el cual comprende:

- El valor de compra (valor acordado entre el vendedor e MEDIC SPA) neto de cualquier descuento o rebaja.

Impuestos tales como el Predial y demás impuestos indirectos sobre la propiedad no se capitalizarán y se llevarán directamente al gasto.

MEDICIÓN POSTERIOR.

La medición posterior se realizará al costo menos depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulado.

Una entidad reconocerá los costos del mantenimiento diario de un elemento de propiedad, planta y equipo en los resultados del período en el que incurra en dichos costos.

DEPRECIACIÓN

Los terrenos no serán objeto de depreciación.

5.2 EDIFICACIONES.

Comprenden las construcciones que son utilizadas por MEDIC SPA para su objeto social o fines administrativos.

RECONOCIMIENTO.

Todas las edificaciones se reconocerán como Propiedades, Planta y Equipo sin importar su monto.

COSTOS POSTERIORES.

Todas aquellas erogaciones posteriores a la compra del activo y relacionadas con él, tales como mantenimiento, reparación y similares se contabilizarán como un gasto por mantenimiento en el periodo en que se incurra en ellos.

Las adiciones, mejoras o similares de estos activos se cargarán directamente a gastos, excepto si corresponden a un activo individual separable o que aumente la vida útil del activo, en cuyo caso se reconocerá como un activo independiente de acuerdo a su naturaleza.

MEDICIÓN INICIAL.

Se medirán por su costo, el cual comprende:

- El valor de compra (valor acordado entre el vendedor e MEDIC SPA) neto de cualquier descuento o rebaja.
- El impuesto al valor agregado (IVA) en la medida en que no sea descontable de otros impuestos.
- Impuestos de registro, notariales, de escritura, comisión del intermediario y demás gastos legales.
- Impuesto por valorización, en la medida en que se pueda considerar como un costo atribuible a su adquisición.
- Costos de instalación y montaje.
- Costos de desmantelamiento y rehabilitación del sitio, cuando sea pertinente.

El impuesto predial y los demás impuestos indirectos sobre la propiedad se llevarán directamente al gasto.

MEDICIÓN POSTERIOR.

MEDIC SPA medirá estos bienes posteriormente a su adquisición, según el método del costo

DEPRECIACIÓN.

Las edificaciones se depreciarán por el método de línea recta sobre su costo, menos el valor residual, según la vida útil técnica proyectada por el tiempo que se espera que estos activos generen beneficios económicos futuros.

Estos criterios se revisarán al cierre del periodo contable por parte de personal interno o externo debidamente calificado para esto. En caso de que se tengan indicios de que su variación sea significativa, recibirán el tratamiento contable según la política: cambios en políticas, estimados y errores.

BAJA EN CUENTAS.

Cuando el activo se considera que no es apto para la venta y no se va a seguir utilizando, su costo neto en libros se retira del activo, con cargo al Estado de Resultados como una pérdida.

5.3 MAQUINARIA Y EQUIPO; MUEBLES, ENSERES Y EQUIPOS DE OFICINA; EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN.

RECONOCIMIENTO.

Estos activos se reconocerán siempre y cuando cumplan con las condiciones de reconocimiento y los siguientes criterios de materialidad:

CLASE DE ACTIVO	DESDE QUE VALOR SE ACTIVA
Equipos de Computo	2 SMMLV
Muebles y enseres	2 SMLMV
Equipos de Oficina	2 SMLMV
Implementos de peluquería y spa	2 SMMLV

COSTOS POSTERIORES.

La determinación de los costos posteriores se definirá de acuerdo a la naturaleza de los cambios surgidos en el activo. En general, constituirán un mayor valor aquellas erogaciones que contribuyan a que el activo genere mayores beneficios económicos futuros a los determinados inicialmente. De lo contrario, se llevarán directamente al gasto en el momento en que se incurra en ellos.

MEDICIÓN INICIAL.

Estos activos se medirán bajo el modelo del costo.

MEDICIÓN POSTERIOR.

El saldo del activo se reflejará por este costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado por pérdidas de deterioro de valor.

DEPRECIACIÓN.

Se depreciarán por el método de línea recta sobre su costo, menos su valor residual, según la vida útil técnica proyectada.

Para los elementos de peluquería y spa se define una vida útil de 3 años de acuerdo a su uso.

6. OBLIGACIONES FINANCIERAS

Las obligaciones financieras son instrumentos financieros pasivos bajo NIIF.

6.1 RECONOCIMIENTO Y MEDICIÓN

MEDIC SPA reconoce sus pasivos financieros, en el momento en que se convierte en parte obligada (adquiere obligaciones), según los términos contractuales de la operación, lo cual sucede usualmente cuando se recibe el dinero.

Se miden inicialmente por su valor nominal menos los costos de transacción directamente atribuibles a la obligación financiera, estos costos podrán ser: honorarios, comisiones pagadas a agentes y asesores, en el momento inicial de la negociación del crédito.

Los costos de transacción son los costos incrementales directamente atribuibles a la obligación financiera; y un costo incremental es aquél en el que no se habría incurrido si MEDIC SPA no hubiese adquirido el pasivo financiero.

Para el reconocimiento inicial, MEDIC SPA reconocerá como menor valor del efectivo recibido todos los costos de transacción que sean directamente atribuibles a la obligación financiera, que superen el 5% del valor nominal del pasivo.

6.2 Medición Posterior

Los pasivos financieros a corto plazo (menos de 12 meses), sin tasa de interés establecida, se pueden medir por el valor del contrato original si el efecto del descuento no es importante. Por ende, los flujos de efectivo relativos a los pasivos financieros a corto plazo, en principio no se descontarán trayendo a valor presente.

Los pasivos financieros a largo plazo (más de 12 meses) serán mensualmente valorados al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, esto independiente de la periodicidad con la que se cancelen los intereses, comisiones y se abone al capital del crédito de acuerdo a las cuotas pactadas con la entidad financiera; MEDIC SPA procederá a realizar la causación de los intereses y otros costos financieros mensualmente.

7. CUENTAS POR PAGAR

7.1 RECONOCIMIENTO Y MEDICIÓN INICIAL

MEDIC SPA reconoce como un pasivo financiero de naturaleza acreedor (cuentas por pagar) los derechos de pago a favor de terceros originados en prestación de servicios recibidos o la compra de bienes a crédito, y en otras obligaciones contraídas a favor de terceros.

Se reconoce una cuenta por pagar en el Estado de la Situación Financiera, en la medida en que se cumplan las siguientes condiciones:

- a) Que el servicio o bien haya sido recibido a satisfacción,
- b) Que la cuantía del desembolso a realizar pueda ser evaluada con fiabilidad y,
- c) Que sea probable que como consecuencia del pago de la obligación presente se derive la salida de recursos que llevan incorporados beneficios económicos futuros.

7.2 MEDICION POSTERIOR

Proveedores y acreedores

MEDIC SPA deberá identificar desde el reconocimiento inicial, si la cuenta por pagar es de largo o corto plazo para efectos de la medición posterior del pasivo financiero. Las cuentas por pagar corrientes (inferiores a 12 meses) se medirán a su valor nominal, siempre y cuando no incluyan una financiación o incorporen un descuento significativo, puesto que, de ser así, se

medirán al costo amortizado. Las cuentas por pagar a largo plazo se medirán utilizando el costo amortizado mediante el método de la tasa de interés efectiva, según se ilustra en la sección 4 de la presente política.

Impuestos por pagar diferentes al impuesto de renta

Los impuestos son valores corrientes que se reconocen por su valor nominal y no es necesario valorarlos al valor presente de los flujos futuros a desembolsar para cubrir la obligación dado que su causación y pago es dentro del corto plazo.

Avances y anticipos recibidos

Los avances y anticipos recibidos son valores que serán cancelados en el período corriente, por tanto, su medición posterior será su valor nominal.

Otras cuentas por pagar

Las cuentas por pagar corrientes (inferiores a 12 meses) se medirán a su valor nominal, si no incluyen un descuento significativo. Las cuentas por pagar a largo plazo se medirán utilizando el costo amortizado mediante el método de la tasa de interés efectiva.

COSTO AMORTIZADO

Las cuentas por pagar largo plazo o las que sean a corto plazo e incorporen una tasa de interés o un descuento significativo serán mensualmente valoradas al costo amortizado utilizando el método de la tasa de interés efectiva, independientemente de la periodicidad con la que se cancelen los intereses, comisiones y se abone al capital de la partida (pactadas con el acreedor o proveedor); MEDIC SPA procederá a realizar la causación de los intereses y otros costos financieros mensualmente.

NOTA 1**EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO**

CAJA GENERAL
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
3.646.300	0
109.185.965	11.761.448
112.832.265	11.761.448

NOTA 2**CUENTAS POR COBRAR**

ANTICIPOS PROMESAS DE COMPRA VENTA
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR
DEUDORES VARIOS
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
17.938.388	0
3.894.512	4.090.941
0	107.850
21.832.900	4.198.791

NOTA 3**INVENTARIOS**

PRODUCTOS TERMINADOS
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
1.966.876	0
1.966.876	0

NOTA 4**PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES-EDIFICIOS
MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES
EQUIPO DE OFICINA-OTROS EQUIPOS DE OFICINA
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO
DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)
MAQUINARIA Y EQUIPO
EQUIPO DE OFICINA
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
350.000.000	350.000.000
154.205.900	154.205.900
3.657.799	2.527.799
500.000	1.130.000
7.222.242	3.771.518
515.585.941	511.635.217
-58.544.635	-33.422.326
-51.574.651	-29.439.478
-4.329.920	-2.474.240
-2.640.064	-1.508.608
457.041.306	478.212.891

PASIVOS**NOTA 5****PASIVOS FINANCIEROS**

ARRENDAMIENTOS
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON ACCIONISTAS
ACREEDORES VARIOS AL COSTO
OTROS
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
822.000	
50.700	20.783.061
4.157.200	
40.752	
5.070.652	20.783.061

NOTA 6**IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS**

RETENCION EN LA FUENTE
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR
DE INDUSTRIA Y COMERCIO
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
5.715.323	8.287.958
4.556.248	6.196.849
-2.867.112	-2.872.583
590.378	2.367.000
7.994.837	13.979.224

NOTA 7**BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS**

NOMINA POR PAGAR
CESANTIAS
INTERESES SOBRE CESANTÍAS
VACACIONES
PRIMA DE SERVICIOS
APORTES A RIESGOS LABORALES
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
1.987.543	0
1.458.346	1.536.813
211.787	85.305
224.738	720.407
21.620	0
14.440	12.900
442.600	412.400
110.640	103.200
110.640	73.424
4.582.354	2.944.449

NOTA 8**OTROS PASIVOS- ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS**

OTROS ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS
PARA FUTURA SUSCRIPCIÓN DE ACCIONES
OTROS DEPÓSITOS RECIBIDOS
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
80.000.000	
350.000.000	350.000.000
22.750.395	3.871.040
452.750.395	353.871.040

PATRIMONIO**NOTA 9**

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
100.000.000	100.000.000
20.512.254	7.132.609
2.762.855	-4.537.253
123.275.109	102.595.356

INGRESOS**NOTA 10****INGRESOS OPERACIONALES**

INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
250.250.441	248.796.626
250.250.441	248.796.626

GASTOS**NOTA 11****DE ADMINISTRACION**

SUELDOS Y SALARIOS
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS
APORTES SOBRE LA NOMINA
PRESTACIONES SOCIALES
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS
GASTOS POR HONORARIOS
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES
SERVICIOS
GASTOS LEGALES
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN
GASTOS DE TRANSPORTE
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR
OTROS GASTOS
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
42.269.706	25.814.683
6.808.018	5.480.897
130.196	83.863
10.697.273	5.513.316
3.509.048	354.395
1.625.000	21.600.000
20.156.468	2.952.048
9.922.000	36.000.000
322.300	0
34.584.615	48.819.718
1.658.574	1.055.000
300.000	4.138.110
10.326.420	932.707
2.705.183	
25.122.309	17.412.014
0	150.000
10.156.889	13.092.250
180.293.909	183.399.001

NOTA 12**GASTOS DE DISTRIBUCION (OPERACIÓN)**

SERVICIO DE ASEO
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO
PUBLICIDAD
OTROS GASTOS DIVERSOS
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
49.770	
378.190	
251.500	12.023.400
3.036.948	
3.716.408	12.023.400

NOTA 13**OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN**

REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS
OTRAS RECUPERACIONES
AJUSTE AL PESO
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
4.021.606	
98.707	
696	
4.121.009	0

NOTA 14**FINANCIEROS**

GASTOS FINANCIEROS
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
3.688.022	671.501
3.688.022	671.501

NOTA 15**IMPUESTO A LAS GANANCIAS**

IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE
IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
1.988.982	3.617.678
	1.302.364
1.988.982	4.920.042

NOTA 16**COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD**

OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD
TOTAL

DIC-31-2016	DIC-31-2015
44.171.785	40.650.074
44.171.785	40.650.074