

OPTICA MEDICA BUGA E.U.
NIT. 900.249.822-2
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

CIFRA EXPRESADA: PESOS COLOMBIANOS

	DIC.31/2015	DIC.31/2016
11010106 EFECTIVO Y EQUIVALENTES	126.000	6.135.000
13012506 CUENTAS POR COBRAR	5.621.000	0
13150206 RETENCION EN LA FUENTE	106.000	
13150706 ANTICIPO IMPTOS	99.000	66.000

TOTAL ACTIVO CORRIENTE

5.952.000	6.201.000
-----------	-----------

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		
15013906 EQUIPO MEDICO	10.683.000	10.683.000
15030506 EQUIP.MEDICO DEPRECIAC.ACUMUL	-712.000	-1.424.000

TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE

9.971.000	9.259.000
-----------	-----------

TOTAL ACTIVO

15.923.000	15.460.000
-------------------	-------------------

22020106 PASIVOS POR IMPUESTOS	137.000	234.000
--------------------------------	---------	---------

TOTAL PASIVO CORRIENTE

137.000	234.000
---------	---------

PATRIMONIO

31030106 APOORTE SOCIAL	15.000.000	15.000.000
33010106 RESERVA LEGAL	232.000	232.000
35010306 PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-537.000	-560.000
35020106 RESULTADOS ACUMULADOS	7.127.000	6.590.000
35030306 TRANSICIÓN CTAS COBRAR	-3.720.000	-3.720.000
35030506 TRANSICIÓN -PROPIED.PLANTA EQUIP	-2.316.000	-2.316.000

TOTAL PATRIMONIO

15.786.000	15.226.000
------------	------------

TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO

15.923.000	15.460.000
-------------------	-------------------




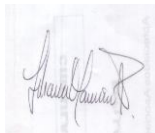
QUINTILIANO MAMIAN
 REPRESENTANTE LEGAL



LILIANA MAMIAN PIZARRO
 CONTADOR PUBLICO
 TP. 32001 - T

OPTICA MEDICA BUGA E.U.
NIT. 900.249.822-2
ESTADO DE RESULTADOS

CIFRA EXPRESADA: PESOS COLOMBIANOS

		2015	2016
	<u>INGRESOS</u>		
410108	Ingresos operacionales	7.848.000	1.600.000
	<u>COSTO DE VENTA</u>		
610108	Costo de Venta	-4.462.000	0
	UTILIDAD BRUTA	3.386.000	1.600.000
	GASTOS OPERACIONALES		
5208	GASTOS POR IMPUESTOS	-182.000	-47.000
5213	SERVICIOS	-285.000	-261.000
5214	GASTOS LEGALES	-1.192.000	-869.000
5238	OTROS GASTOS	-415.000	-40.000
5118	DEPRECIACIÓN PROP.PLANTA EQUIPO	-712.000	-712.000
5207	OTROS HONORARIOS	-1.000.000	
421414	INGRESO NO OPERACIONAL	0	3.000
	UTILIDAD EJERCICIO	-400.000	-326.000
55	IMPUESTOS	-137.000	-234.000
	PERDIDA DEL EJERCICIO	-537.000	-560.000
 QUINTILIANO MAMIAN REPRESENTANTE LEGAL		 LILIANA MAMIAN PIZARRO CONTADOR PUBLICO TP. 32001 - T	

OPTICA MEDICA BUGA E.U.
NIT. 900.249.822-2
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

NOTA 1

La OPTICA MEDICA BUGA E.U., identificada con NIT. 900.249.822-2, con domicilio en la ciudad de Buga-Valle, cuyo objeto social es la consulta de optometria , modalidad Ambulatoria y de Baja Complejidad; compra /venta de lentes oftalmicos, se constituyó mediante documento privado el 05 de noviembre de 2008, con vigencia hasta el 31 de octubre del año 2.008. No se halla disuelta.

NOTA 2

POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLE

El Estado de Situación Financiera de apertura y sus revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

Se clasificarán como activos corrientes, cuando:

- a) Se espera realizar o se pretenda vender o consumir, en el transcurso del ciclo normal de la operación de la entidad.
- b) Se mantenga fundamentalmente con fines de negociación.
- c) Se espera realizar dentro del período de doce meses posteriores a la fecha del balance.
- d) Se trate de efectivo u otro medio equivalente al efectivo, cuya utilización no esté restringida para ser intercambiado o usado para cancelar un pasivo, al menos dentro de los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Todos los demás activos deben clasificarse como no corrientes.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuentas corrientes como en cuentas de ahorro.

CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

De acuerdo con la vida útil probable o estimada, establecida con base en el avalúo técnico realizado y que sirvió de referencia para ajustar y reconocer como costo en los estados financieros el valor atribuido; el cual se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación de línea recta, en los casos en que corresponda.

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	DIC.31/2015	DIC.31/2016
EQUIPO MEDICO	10.683.000	10.683.000
EQUIP.MEDICO DEPRECIAC.ACUMUL	-712.000	-1.424.000
	9.971.000	9.259.000

Se determino vida util de 15 años

Los equipos medicos no tienen restricciones de titularidad

La depreciación del periodo se ha reconocido en el resultado del periodo correspondiente

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

Se clasificarán como pasivos corrientes cuando:

- a) Se espere liquidar o cancelar en el ciclo normal de la operación de la entidad;
- b) Se mantenga fundamentalmente para negociación;
- c) Deba liquidarse o cancelarse dentro del periodo de doce meses desde la fecha del balance, o
- d) La entidad no tenga un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del balance.

Todos los demás pasivos deben clasificarse como no corrientes.

	DIC.31/2015	DIC.31/2016
PASIVOS POR IMPUESTOS	137.000	234.000

NOTA 3. PATRIMONIO

Esta constituido por los remanentes del ejercicio, reserva legal y las utilidades del ejercicio.

	DIC.31/2015	DIC.31/2016
APOORTE SOCIAL	15.000.000	15.000.000
RESERVA LEGAL	232.000	232.000
PÉRDIDA DEL EJERCICIO	-537.000	-560.000
RESULTADOS ACUMULADOS	7.127.000	6.590.000
TRANSICIÓN CTAS COBRAR	-3.720.000	-3.720.000
TRANSICIÓN -PROPIED.PLANTA EQUIP	-2.316.000	-2.316.000
TOTAL PATRIMONIO	15.786.000	15.226.000

