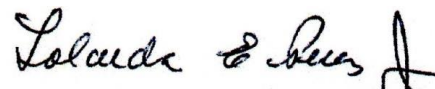


CENTRO MEDICO CURARE SAS
NIT 900.661.728-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A
Año terminado a Diciembre 31 de 2015
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

		NOTAS
<u>ACTIVO CORRIENTE</u>		
Disponible	15.310.000,00	3
Deudores	3.387.000,00	4
Anticipo de Impuestos	563.000,00	
Propiedad Planta y Equipo	2.300.000,00	5
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	21.560.000,00	
<hr/>		
TOTAL ACTIVO	21.560.000,00	
<hr/>		
<u>PASIVO Y PATRIMONIO</u>		
<u>CORRIENTE</u>		
Cuentas por pagar	206.000,00	6
Retenciones y Aportes a Nomina	352.000,00	
Impuestos y gravámenes y tasas	1.108.000,00	7
Obligaciones Laborales	1.704.000,00	8
TOTAL PASIVO CORRIENTE	3.370.000,00	
TOTAL PASIVO	3.370.000,00	
<hr/>		
<u>PATRIMONIO</u>		
Capital	15.000.000,00	
Reservas Obligatorias	319.000,00	
Utilidades Acumuladas	2.871.000,00	
Resultado neto del ejercicio	1.999.000,00	
TOTAL PATRIMONIO	20.189.000,00	
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	23.559.000,00	


 RAUL ZAMBRANO RUEDA
 REPRESENTANTE LEGAL


 YOLANDA E PEREZ J
 CONTADOR
 T.P. No. 20569 -T

Centro Medico Curare sas
NIT 900.661.728-3
ESTADO DE INGRESOS Y GASTOS
Del 1 de enero al 31 de Diciembre de 2015
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos Brutos Consultas y Otros servicios Medicos	35.646.000,00	9
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	35.646.000,00	
RESULTADO BRUTO	35.646.000,00	

GASTOS OPERACIONALES

Gastos de Administración	7.248.000,00	10
Gastos de Ventas	25.344.000,00	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	32.592.000,00	

RESULTADO OPERACIONAL	3.054.000,00	
------------------------------	---------------------	--

<u>EGRESOS NO OPERACIONALES</u>	25.000,00	10
--	-----------	----

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	3.029.000,00	
------------------------------------	---------------------	--

PROVISION PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y CREE	1.030.000,00	11
---	--------------	----

UTILIDAD NETA DEL PRESENTE EJERCICIO	1.999.000,00	
---	---------------------	--



RAUL ZAMBRANO RUEDA
 REPRESENTANTE LEGAL



YOLANDA E PEREZ J
 CONTADOR
 T.P. No. 20569-T

CENTRO MEDICO CURARE SAS

Notas a los estados financieros individuales bajo NIIF 31 de diciembre de 2015
(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Nota 1 - Entidad y objeto social

CENTRO MEDICO CURARE SAS es una sociedad por acciones simplificada, establecida de acuerdo con las leyes colombianas el 20 de septiembre de 2013. Su domicilio principal se encuentra en el municipio Bogotá. El término de duración de la sociedad es indefinido. El objeto social de la Compañía es el ejercicio de la práctica médica, consulta externa.

Nota 2 - Principales políticas y prácticas contables Bases de preparación:

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) ha sido aprobado por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB). Los requerimientos contables pertinentes a las pequeñas y medianas entidades (PYMES) se establecen en la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para las PYMES, emitida por el IASB en julio de 2009.

Los estados financieros han sido preparados sobre la base del costo histórico, excepto por ciertos instrumentos financieros que son medidos a su valor razonable, como se explica en las políticas contables descritas abajo. En general el costo histórico está basado en el valor razonable de las transacciones.

La preparación de los estados financieros de acuerdo con NIIF requiere el uso de ciertos estimados contables críticos. También requiere que la gerencia ejerza su juicio en el proceso de aplicación de las políticas contables.

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

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.

Nota 3.

Efectivo y equivalentes de efectivo.

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, depósitos de libre disponibilidad en caja y bancos tanto cuentas corrientes como de ahorro. Al 31 de diciembre el disponible esta conformado:

	Diciembre 31 2015	
DISPONIBLE		15.310.000
CAJA	14.319.000	
BANCOS	991.000	

Nota 4 Deudores

	Diciembre 31 2015	
DEUDORES		3.950.000
CUENTAS POR COBRAR	3.387.000	
ANTICIPO DE IMPUESTOS		0
RENTA	563.000	

Nota 5

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se presentan a su costo histórico, menos la depreciación subsiguiente y las pérdidas por deterioro, en caso que existan.

Los gastos de mantenimiento y de reparación se cargan al estado de resultado del período.y otro resultado integral en el período en que estos se incurren.

	Diciembre 31 2015	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.300.000
MUEBLES Y ENSERES	1.500.000	
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	800.000	

Nota 6

Cuentas por pagar comerciales

Las cuentas por pagar comerciales son obligaciones de pago por bienes o servicios que se han adquirido de los proveedores en el curso ordinario de los negocios. Las cuentas por pagar se clasifican como pasivos corrientes, si el pago debe ser efectuado en un período de un año o menos. Si el pago debe ser efectuado en un período superior a un año se presentan como pasivos no corrientes.

PASIVOS	Diciembre 31 2015	
CUENTAS POR PAGAR		

RETENCION EN LA FUENTE		195.000
RETENCION EN LA FUENTE DIAN	83.000	
RETENCION DE CREE	112.000	
RETEICA POR PAGAR		11.000
RETENCIONES Y APORTES A NOMINA		
APORTES EPS		59.000
APORTES ARL		6.000
APORTES CAJA COMPENSACION		49.000
APORTES FONDOS DE PENSIONES		238.000

7. Impuestos, Gravámenes y Tasas

La provisión para impuesto sobre la renta se calcula a la tasa oficial por el método de causación, sobre la mayor entre la renta presuntiva o la renta líquida fiscal, aplicando las tarifas vigentes.

	Diciembre 31 2015	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		1.108.000
PROVISION IMPTO DE RENTA	1.037.000	
IMPTO DE IND Y CIO	71.000	

8. Pasivos estimados y provisiones

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES		
PARA OBLIGACIONES LABORALES	Diciembre 31 2015	
CESANTIAS		1.006.000
ROCIO PIINILLA LOZANO	1.006.000	
INTERESES DE CESANTIAS		106.000
INTERESES DE CESANTIAS	106.000	
VACACIONES		592.000
VACACIONES	592.000	

La Compañía cumple con las Leyes Laborales vigentes, respecto a la contratación de sus empleados, y con los aportes a la Seguridad Social.

9. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias se reconocen en la medida que sea ejerza su actividad comercial en la prestación de servicio de consulta externa.

	Diciembre 31 2015	
INGRESOS		
OPERACIONALES		35.646.000

CONSULTAS Y OTROS SERVICIOS	35.646.000	
NO OPERACIONALES		
INCAPACIDADES	0	
OTROS INGRESOS	0	
TOTAL INGRESOS		35.646.000

10. Reconocimiento de costos y gastos

La Empresa reconoce sus costos y gastos en la medida en que ocurran los hechos económicos de tal forma que queden registrados sistemáticamente en el período contable correspondiente (causación). Se incluyen dentro de los costos las erogaciones causadas a favor de empleados o terceros directamente relacionados con la venta o prestación de servicios. También se incluyen aquellos costos que aunque no estén directamente relacionados con la venta o la prestación de los servicios son un elemento esencial en ellos.

	Diciembre 31 2015	
GASTOS		32.617.000
GASTOS DE ADMINISTRACION	7.248.000	
GASTOS DE VENTAS	25.344.000	
GASTOS NO OPERACIONALES	25.000	
TOTAL GASTOS		32.617.000

11. Impuestos

La Compañía calcula sus impuestos de Renta Y Renta Cree, cumpliendo con las normas tributarias vigente.

	Diciembre 31 2015	
PROVISION IMPUESTO DE RENTA 25%		1.030.000