

CENTRO MEDICO CURARE SAS
NIT 900.661.728-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A
Año terminado a Diciembre 31 de 2016
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO CORRIENTE

Disponible	28.471.000,00
Deudores	900.000,00
Propiedad Planta y Equipo	2.300.000,00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	31.671.000,00

TOTAL ACTIVO	31.671.000,00
---------------------	----------------------

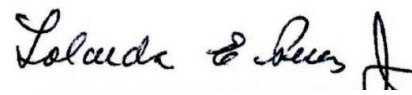
PASIVO Y PATRIMONIO
CORRIENTE

Cuentas por pagar	574.000,00
Retencion en la Fuente	525.000,00
Retenciones y Aportes a Nomina	847.000,00
Impuestos y gravámenes y tasas	3.119.000,00
Obligaciones Laborales	2.382.000,00
TOTAL PASIVO CORRIENTE	7.447.000,00
TOTAL PASIVO	7.447.000,00

PATRIMONIO

Capital	15.000.000,00
Reservas Obligatorias	319.000,00
Utilidades Acumuladas	2.871.000,00
Resultado neto del ejercicio	6.034.000,00
TOTAL PATRIMONIO	24.224.000,00
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	31.671.000,00


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 2016
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

INGRESOS OPERACIONALES

Ingresos Brutos Consultas y Otros servicios Medicos	69.032.000,00
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	69.032.000,00
RESULTADO BRUTO	69.032.000,00

GASTOS OPERACIONALES

Gastos de Administración	22.744.000,00
Gastos de Ventas	39.778.000,00
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	62.522.000,00

RESULTADO OPERACIONAL	6.510.000,00
------------------------------	---------------------

<u>INGRESOS NO OPERACIONALES</u>	2.786.000,00
-----------------------------------------	--------------

<u>EGRESOS NO OPERACIONALES</u>	291.000,00
----------------------------------------	------------

UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	9.005.000,00
------------------------------------	---------------------

PROVISION PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y CREE	2.971.000,00
-----------------------------------------------	--------------

UTILIDAD NETA DEL PRESENTE EJERCICIO	6.034.000,00
---------------------------------------------	---------------------



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 2016 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

Nota 1 - Entidad y objeto social

CENTRO MEDICO CURARE SAS 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 practica 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 1.

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 está conformado:

	Diciembre 31 2016		Diciembre 31 2015	
DISPONIBLE		28.471		15.310.
CAJA	27.832.		14.319	
BANCOS	639.		991	
TOTALES	28.471		15.310	

Nota 2 Deudores

	Diciembre 31 2016		Diciembre 31 2015	
DEUDORES		900.		3.950.
CUENTAS POR COBRAR	-		3.387.	
ANTICIPO DE IMPUESTOS		-		0
IMPUESTO DE RENTA	477.		563.	
IMPUESTO RENTA CREE	423.			
TOTAL		900		3.950.

Nota 3

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 2016		Diciembre 31 2015	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.300.		2.300.
MUEBLES Y ENSERES	1.500.		1.500.	
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	800.		800.	
TOTAL	2.300	2.300.	2.300.	2.300.

Nota 4

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				
PASIVO CORRIENTE	Diciembre 31 2016		Diciembre 31 2015	
CUENTAS POR PAGAR		1.099		206.000
SERVICIOS	574.			
RETENCION EN LA FUENTE	474.		195.	
RETEICA POR PAGAR	51.		11.	
RETENCIONES Y APORTES A NOMINA		847		293.
APORTES EPS	136.			
APORTES ARL	17.		6.	
APORTES CAJA COMPENSACION	153.		49.	
APORTES FONDOS DE PENSIONES	541.		238.	
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		1.946.		499.

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 2016		Diciembre 31 2015	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		3.119.		1.108
PROVISION IMPTO DE RENTA	2.251.		1.037.	
PROVISION IMPTO DE RENTA CREE	720.		0	
IMPTO DE IND Y CIO	148.		71.	
TOTAL		3.119.		1.108.

Pasivos estimados y provisiones

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES PARA OBLIGACIONES LABORALES	Diciembre 31 2016		Diciembre 31 2015	
CESANTIAS	1.507.		1.006.	
INTERESES DE CESANTIAS	185.		106.	
VACACIONES	690.		592.	
TOTA CUENTAS POR PAGAR		2.382.		1.704.

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

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.

INGRESOS OPERACIONALES	Diciembre 31 2016		Diciembre 31 2015	
CONSULTAS Y OTROS SERVICIOS	71.818.		35.646	
TOTAL INGRESOS		71.818.		35.646.

NO OPERACIONALES	Diciembre 31 2016		Diciembre 31 2015	
INCAPACIDADES	2.873.		0	
OTROS INGRESOS	3.		0	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		2.876.		0

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 2016		Diciembre 31 2015	
GASTOS		62.813		32.617.
GASTOS DE ADMINISTRACION	22.744.		7.248.	
GASTOS DE VENTAS	39.778.		25.344	
GASTOS NO OPERACIONALES	291.		25.	
TOTAL GASTOS		62.813		32.617

Impuestos

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

IMPUESTOS	Diciembre 31 2016		Diciembre 31 2015	
PROVISION IMPUESTO DE RENTA 25%	2.251		1.030	
PROVISION IMPTO CR EE	720.		-	
TOTAL IMPUESTOS	2.971		1.030	