

CENTRO MEDICO CURARE SAS
NIT 900.661.728-3
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
Año terminado a Diciembre 31 de 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

ACTIVO CORRIENTE	NOTAS	DICIEMBRE 31 DE 2017	DICIEMBRE 31 DE 2016
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
Disponible	1	8.853.691	28.471.000
Deudores	2	18.000.000	900.000
Anticipo de Impuestos	3	581.000	-
Propiedad Planta y Equipo		2.300.000	2.300.000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		29.734.691	31.671.000
TOTAL ACTIVO		29.734.691	31.671.000
PASIVO Y PATRIMONIO			
CORRIENTE			
Cuentas por pagar	4	280.000	574.000
Retenciones y Aportes a Nomina		632.336	847.000
Impuestos y gravámenes y tasas	5	1.501.960	3.644.000
Obligaciones Laborales		1.425.896	2.382.000
TOTAL PASIVO CORRIENTE		3.840.192	7.447.000
TOTAL PASIVO		3.840.192	7.447.000
PATRIMONIO			
Capital		15.000.000	15.000.000
Reservas Obligatorias		923.000	319.000
Utilidades Acumuladas		8.301.000	2.871.000
Resultado neto del ejercicio		1.670.499	6.034.000
TOTAL PATRIMONIO		25.894.499	24.224.000
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		29.734.691	31.671.000



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 2017
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

	<u>NOTAS</u>	<u>Diciembre 31 de 2017</u>	<u>Diciembre 31 de 2016</u>
<u>INGRESOS OPERACIONALES</u>			
Ingresos Brutos Consultas y Otros servicios Medicos	6	72.431.000	69.032.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		72.431.000	69.032.000
RESULTADO BRUTO		72.431.000	69.032.000
<u>INGRESOS NO OPERACIONALES</u>			
INCAPACIDAD		-	2.783.000
RECUPERACION DE COSTOS Y GASTOS EJERCICIOS ANTERIORES		270.000	-
OTROS INGRESOS		-	3.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES		270.000	2.786.000
TOTAL INGRESOS		72.701.000	71.818.000
<u>GASTOS</u>			
Gastos de Administración	7	9.672.848	22.744.000
Gastos de Ventas		59.888.093	39.778.000
Gastos No Operacionales		609.000	291.000
TOTAL GASTOS OPERACIONALES		70.169.941	62.813.000
UTILIDAD BRUTA		2.531.059	9.005.000
PROVISION PARA IMPUESTO SOBRE LA RENTA Y CREE		860.560	2.971.000
UTILIDAD NETA DEL PRESENTE EJERCICIO		1.670.499	6.034.000



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 2017 y 31 de diciembre 2016

(Cifras expresadas pesos colombianos)

Nota 1 - Entidad y objeto social

CENTRO MEDICO CURARE SAS NIT 900.661.728-3 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 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 se conformado:

Efectivo y equivalentes de efectivo:

	Diciembre 31 2017	Diciembre 31 2016
DISPONIBLE	8.854.000	28.471.000
CAJA		
BANCOS		
TOTALES	8.854	28.471

Nota 2 Deudores

Diciembre 31 2017			Diciembre 31 2016	
DEUDORES		18.581.000		900.000
CUENTAS POR COBRAR	18.000.000			
ANTICIPO DE IMPUESTOS				-
IMPUESTO DE RENTA	0		477.000	
AUTORRETENCION DC 2201	581.000		423.000	
TOTAL	18.581.000		900.000	

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 2017		Diciembre 31 2016	
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		2.300.000		2.300.000
MUEBLES Y ENSERES	1.500.000		1.500.000	
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	800.000		800.000	
TOTAL	2.300.000	2.300.000	2.300.000	2.300.000

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 2017	Diciembre 31 2016
CUENTAS POR PAGAR	481000	1.099.000
SERVICIOS		
RETENCION EN LA FUENTE		
RETEICA POR PAGAR		
RETENCIONES Y APORTES A NOMINA	632.000	847.000
APORTES EPS		
APORTES ARL		
APORTES CAJA COMPENSACION		
APORTES FONDOS DE PENSIONES		
TOTAL, CUENTAS POR PAGAR	1.113.000	1.946.000

Nota 5 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 2017		Diciembre 31 2016	
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS		.		3.119.000
PROVISION IMPTO DE RENTA	861.000		2.251.000	
PROVISION IMPTO DE RENTA CREE	0		720.000	
IMPTO DE IND Y CIO	440.000		148.000	
TOTAL	1.301.000			3.119.000

Nota 6 Pasivos estimados y provisiones

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	Diciembre 31 2017	
PARA OBLIGACIONES LABORALES		1.426.000
CESANTIAS	892.000	
INTERESES DE CESANTIAS	134.000	
VACACIONES	400.000	
TOTA CUENTAS POR PAGAR		1.426.000

Diciembre 31 2016	
	2.382.000
1.507.000	
185.000	
690.000	
	2.382.000

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

Nota 7 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 2017	
INGRESOS		
OPERACIONALES		72.431.000
CONSULTAS Y OTROS SERVICIOS	72.431.000.	
TOTAL INGRESOS		72.431.000

Diciembre 31 2016	
	71.818.000
71.818.000	
	71.818.000

	Diciembre 31 2017	
NO OPERACIONALES		270.000
INCAPACIDADES		
OTROS INGRESOS	270.000	
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES		270.000

Diciembre 31 2016	
	2.876.000
2.873.000	
3.00	
	2.876.000

Nota 8 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 2017	
GASTOS		70.170.000

Diciembre 31 2016	

				62.813.000
GASTOS DE ADMINISTRACION	9.673.000		22.744.000	
GASTOS DE VENTAS	59.888.000		39.778.000	
GASTOS NO OPERACIONALES	609.000		291.000	
TOTAL GASTOS		70.170.000		62.813.000

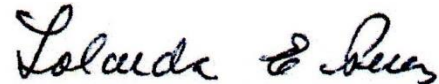
Nota 9 Impuestos

La Compañía calcula sus impuestos de Renta y Renta Cree para el año 2016, cumpliendo con las normas tributarias vigente, en el año 2017, la tasa del impuesto de renta es del 34%, para el año 2017 se elimina el impuesto de renta cree.

IMPUESTOS	Diciembre 31 2107	Diciembre 31 2107
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	861.000	2.251.000
IMPUESTO DE RENTA CREE	0	720.000
TOTAL	861.000	2.971.000



RAUL ZAMBRANO RUEDA
REPRESENTANTE LEGAL



YOLANDA E PEREZ J
CONTADOR T.P.20.569-T

