

CGR ODONTÓLOGOS ASOCIADOS S.A.S.
BALANCE GENERAL
 (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

En Diciembre 31 de:		En Diciembre 31 de:	
2016	2015	2016	2015
ACTIVO CORRIENTE:		PASIVO Y PATRIMONIO CORRIENTE:	
Disponibles - Nota 2	27,174,631	Proveedores Nacionales	10,580,698
Deudores:		Cuentas por Pagar	417,705
Anticipo de Impuestos y Contribuciones - Nota 3	14,674,563	Impuestos Gravámenes y Tasas - Nota 7, 8	4,094,008
		Obligaciones Laborales	7,080,917
Total de los deudores	14,874,563	Otros pasivos	34,901
Inventarios: Nota 4	5,886,713	Total Pasivo Corriente	22,193,328
Total del Activo Corriente	47,535,907	Pasivo a Largo Plazo	
		Cuentas Socios	135,887,528
PRÓPIEDADES PLANTA Y EQUIPO: - Nota 1 y 5		Total del Pasivo Externo	158,080,855
Maquinaria y Equipo	606,716		
Equipos de Oficina	23,370,471		
Equipo de Computación y Comunicación	4,475,200		
Equipo Odontológico	56,738,240		
Total Propiedades, Planta y Equipos	84,190,626		
Menos: Depreciación Acumulada	(24,251,582)		
	59,938,044		
Total Propiedades, Planta y Equipos Netos	59,938,044		
OTROS ACTIVOS: NOTA 6			
Intangibles	97,035,070		
Gastos Pre Operativos	83,345,401		
Total de Otros Activos	180,380,471		
TOTAL ACTIVO	287,855,422	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	287,855,422

Las notas adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros

MARIA CRISTINA RODRIGUEZ S.
 Representante Legal

ZONIA LORENA WALTEROS C.
 Contador Público T.P. 32783-1

En Diciembre 31 de:	
2016	2015
10,580,698	12,028,201
417,705	10,787,453
4,094,008	3,402,648
7,080,917	8,682,427
	34,901
22,193,328	34,935,630
135,887,528	131,844,466
158,080,855	166,780,096

CGR ODONTÓLOGOS ASOCIADOS S.A.S.

ESTADO DE RESULTADOS

(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

Año Terminado en Diciembre 31 de:

	2016	2015
INGRESOS:		
Ventas Netas - Nota 10	653,868,923	458,104,314
Total Ingresos Operacionales	653,868,923	458,104,314
COSTO DE VENTAS		
Utilidad (Pérdida) Bruta	109,136,044	77,013,956
	544,733,879	381,090,358
GASTOS DE OPERACIÓN:		
De Administración - Nota 12	512,536,596	391,338,397
De Ventas - Nota 13	24,777,433	725,580
Total Gastos de Operación	537,316,029	392,063,977
	7,417,850	(10,973,619)
UTILIDAD (PÉRDIDA) OPERACIONAL		
Ingresos Financieros - Nota 11	734	15,205
Otros Ingresos - Nota 11	114,908	716,913
Gastos Financieros - Nota 14	(9,126,878)	(5,727,641)
Otros Egresos - Nota 14	(2,265,989)	(8,121,385)
Total de Otros Ingresos y (Egresos)	(11,276,924)	(13,116,908)
Utilidad (Pérdida) antes del Impuesto Sobre la Renta y Equidad.	(3,858,074)	(24,080,527)
UTILIDAD (PÉRDIDA) NETA		
	(3,858,074)	(24,080,527)

Las notas adjuntas hacen parte integral de los Estados Financieros

MARIA CRISTINA RODRIGUEZ S.
Representante Legal

ZONIA LORENA WALTEROS C.
Contador Público T.P. 32763-T

CGR ODONTOLOGOS ASOCIADOS S.A.S.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

CGR ODONTOLOGOS ASOCIADOS S.A.S.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
EN 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

(Valores Expresados en pesos colombianos excepto tasas de interés, porcentajes, índices, tipos de cambio y valores de moneda extranjera)

NOTA 1. ENTE ECONOMICO, OBJETO SOCIAL Y PRINCIPALES PRÁCTICAS Y POLITICAS CONTABLES.

La compañía se constituyó con el nombre de CGR ODONTOLOGOS ASOCIADOS S.A.S mediante documento privado.

El objeto social de la compañía es la prestación de servicios odontológicos, incluyendo la adquisición y venta de elementos asociados a la prestación de tales servicios. No obstante, tendrá capacidad para la realización de cualquier actividad económica lícita tanto en Colombia como en el extranjero.

El domicilio de la compañía está ubicado en la ciudad de Bogotá, y su término de duración es indefinido.

Bases de reconocimiento de ingresos, costos y gastos

Se utiliza el sistema de causación para el registro de los ingresos, costos y gastos, los ingresos son originados prestación de servicios odontológicos, incluyendo la adquisición y venta de elementos asociados a la prestación de tales servicios.

Inventarios

En el evento de manejar inventarios se valorizarían al costo, aplicando el método promedio ponderado.

Propiedad, Planta y Equipo

Son contabilizados al costo de adquisición. La depreciación se calcula utilizando el método de línea recta, aplicando al costo las tasas anuales de depreciación que se indican a continuación:

Construcciones y Edificaciones	5%	Anual
Maquinaria y Equipo	10%	Anual
Equipo de Oficina	10%	Anual
Equipos de Computación y Comunicación	20%	Anuales

gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados a medida en que se incurren.

NOTA 2. DISPONIBLE

A Diciembre 31 comprendían:

	2016	2015
Caja	349.450	110.760
Bancos y cuentas Corriente	13.177.341	0
Bancos y cuentas de ahorro	13.647.839	6.970.902
Total del disponible	27.174.631	7.081.662

NOTA 3. ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES

	2016	2015
Retención en la Fuente	4.858.282	477.003
Retención ICA	859.281	131.654
Autoretenciones CREE	5.221.000	3.670.000
Saldo a Favor CREE	3.736.000	66.000
Total de los deudores	14.674.363	4.344.654

NOTA 4. INVENTARIOS

A Diciembre 31 comprendían:

	2016	2015
Inventario de Productos Odontológicos	5.686.713	12.717.487
Total	5.686.713	12.717.487

NOTA 5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

A Diciembre 31 comprendían:

	2016	2015
Equipo de Oficina	23.370.471	23.175.471
Maquinaria y Equipo	606.715	606.715
Equipo de Computación y Comunicación	4.475.200	4.475.200
Equipo Odontológico	55.738.240	55.738.240
Sub-total	84.190.626	83.995.626
Depreciación Acumulada	24.251.582	14.880.638
Total Propiedad Planta y Equipo	59.939.044	69.114.988

NOTA 6. OTROS ACTIVOS

	2016	2015
Franquicia Marlon Becerra	97.035.070	120.235.066
Gastos Preoperativos	24.161.929	26.372.693
Seguros	59.183.384	60.546.080
Total	180.380.383	207.153.839

NOTA 7. IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

A Diciembre 31 comprendía:

	2016	2015
Auto Retención CREE	1.709.000	1.444.000
Retención en la Fuente	608.000	514.000
Retención ICA	463.103	371.648
ICA	1.286.000	1.073.000
IVA	27.906	0
Total	4.094.009	3.402.648

NOTA 8. IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR

La compañía se constituyó en agosto del año 2014 y se acogió al beneficio de la ley 1429, por tal razón no se calcula la provisión del Impuesto de RENTA para el año 2014 y 2015.

Para el año 2014 el ejercicio arrojó una pérdida de \$42.276.975; para el año 2015 el ejercicio arrojó una pérdida de \$24.090.527 y para el año 2016 el resultado del ejercicio fue de una pérdida de \$3.858.074; razón por la cual para dichos años gravables la empresa no calculará la provisión del Impuesto a la Equidad.

NOTA 9. PATRIMONIO**Capital Suscrito y Pagado**

El capital suscrito y pagado a Diciembre 31 de 2015 y 2016 están conformado así:

Accionista	No. Acciones	% Participación
María Cristina Rodríguez Suarez.	10	25
Lida Esperanza Camargo Agudelo	10	25
Claudia Isabel Guevara Pérez	10	25
Sonia Victoria Pérez Garcia	10	25
Total	40	100%

RESERVAS

Legal

De acuerdo con las disposiciones del Código de Comercio, el 10% de la utilidad neta debe apropiarse para una reserva legal hasta cuando alcance el 50% del capital, a pesar de que la reserva legal supere dicho tope, se ha seguido apropiando un porcentaje de las utilidades de cada año, por decisión de los socios. La reserva legal no es distribuible antes de la liquidación de la sociedad, pero puede ser utilizada para absorber pérdida.

NOTA 10. INGRESOS OPERACIONALES

	2016	2015
Prestación de servicios odontológicos	653.868.923	458.104.314
Total	653.868.923	458.104.314

NOTA 11. INGRESOS NO OPERACIONALES

	2016	2015
Intereses	734	15.205
Indemnizaciones	114.909	716.913
Aprovechamientos	0	0
Total	115.643	732.118

NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACION

Los Gastos de Administración se descomponen de la siguiente manera:

	2016	2015
Personal	78.112.251	97.479.543
Honorarios	237.474.801	120.316.611
Impuestos	7.520.750	5.098.000
Seguros	1.976.352	740.027
Servicios	90.923.137	56.633.140
Arrendamientos	52.660.220	48.201.600
Gastos Legales	1.541.059	1.100.895
Adecuación e Instalaciones	4.796.454	2.474.824
Depreciaciones	9.370.944	14.880.638
Amortizaciones	23.199.996	10.053.040
Diversos	4.962.632	34.360.079
Total	512.538.596	391.338.397

NOTA 13. GASTOS DE VENTAS

El rubro de Gastos de Ventas se descompone de la siguiente manera:

	2016	2015
Otros Honorarios	23.277.433	0
Propaganda y Publicidad	1.500.000	0
Diversos	0	725.580
Total	24.777.433	725.580

NOTA 14. GASTOS NO OPERACIONALES

	2016	2015
Gastos Bancarios	2.471.371	1.628.740
Comisiones	5.880.724	3.916.167
Intereses	75.195	183.000
Otros Gastos Financieros	698.588	1.781.093
Gastos extraordinarios	2.265.689	6.340.026
Total	11.391.567	13.849.026

NOTA 15. INFORMACION FINANCIERA

En cumplimiento de lo ordenado en el artículo 291 del Código de Comercio, a continuación se suministra la siguiente información financiera:

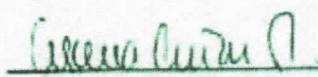
	2016	2015
Índice de Solvencia	1.82	1.80
Índice de Liquidez	2.148	0.69
Índice de Endeudamiento	54.92%	55.52%
Rentabilidad de los Activos	-1.34%	-8.02%
Rentabilidad Patrimonial	-2.97%	-18.03%
Razón de Utilidad a Ventas Netas	-0.59%	-5.26%

NOMBRE DE LA SOCIEDAD : CGR ODONTOLOGOS ASOCIADOS S.A.S.

N.I.T. : 900.764.645-3

REPRESENTANTE LEGAL : MARIA CRISTINA RODRIGUEZ

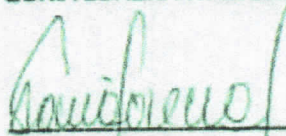
FIRMA
C.C.No.

: 
52.348.448 de Bogotá

CONTADOR PUBLICO

: ZONIA LORENA WALTEROS C.

FIRMA
C.C.No.
Tarjeta Profesional No.

: 
65.731.744 de Ibagué
32763 - T