

ESTADO DE RESULTADO DEL PERIODO
(Expresado en unidades de unidad monetaria Colombiana)

SUS VACUNAS SAS

NIT 802.020.489-2

VIGILADO Supersalud 


CENTRO DE VACUNACION

DESCRIPCIÓN	NOTAS	INICIAL 31 dic 16	INICIAL 31 dic 2017
Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor		442.474.711	494.039.407,00
Total Ingresos Operacionales brutos		442.474.711	494.039.407,00
DEVOLUCIONES EN VENTAS		8.982.000	6.848.409,00
Total Ingresos Operacionales netos		433.492.711	487.190.998,00
COSTO DE VENTAS			
Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor		99.767.981	252.264.398,00
Total Costo de ventas neto		99.767.981	252.264.398,00
COSTO DE PRODUCCIÓN			
Gastos De Personal		110.648.047	53.020.529,83
Honorarios		67.923.025	76.806.675,00
Total Costo de producción neto		178.571.072	129.827.205
Total Costo de producción y ventas		278.339.053	382.091.603
Resultado Bruto [{+} Utilidad {-} pérdida]		155.153.658	105.099.395
GASTOS / Operacionales de Administración			
Honorarios		5.981.222	6.716.000,00
Impuestos		4.417.240	4.843.162,14
Arrendamientos		8.894.342	
Contribuciones Y Afiliaciones		344.728	
Seguros		700.000	
Servicios		8.331.517	7.570.344,00
Gastos Legales		1.270.500	1.346.100,00
Mantenimientos y reparaciones			100.840,00
Depreciaciones		23.396.464	
Amortizaciones		6.705.321	
Diversos		62.000	396.870,00
Total Gastos de Administración		60.103.334	20.973.316,14
GASTOS / Operacionales de Ventas			
Gastos De Personal		216.000	349.800,00
Honorarios			1.742.000,00
Impuestos		2.661.351	2.028.030,00
Arrendamientos		9.512.203	30.023.446,00
Seguros		3.135.551	4.090.834,00
Servicios		21.279.320	16.623.563,00
Mantenimiento Y Reparaciones		11.399.029	3.302.294,00
Gastos De Viaje		15.694.358	4.750.828,00
Diversos		15.866.387	19.340.614,23
Total Gastos de Venta		79.764.200	82.251.409,23
Total Gastos Operacionales		139.867.534	103.224.725,37
Resultado Operacional [{+} Utilidad {-} pérdida]		15.286.125	1.874.670
Otros Ingresos			
Financieros		8.319.091	12.148.442,37
Reclamaciones			6.633.947,00
Diversos		264.500	64.473,24
Total Otros Ingresos		8.583.591	18.846.862,61
Gran Total Ingresos Netos		442.076.303	
Gastos financieros			
Financieros		7.522.294	5.158.730,41
Gastos Extraordinarios		4.436.789	8.035.437,09
Gastos Diversos		172.472	3.808.000,00
Total Otros Gastos		12.131.555	17.002.167,50
Resultado Antes de impuestos [{+} Utilidad {-} pérdida]		11.738.161	3.719.365
Apropiaciones a Impuestos y Reservas			
Impuesto De Renta Y Complementarios	34%	6.861.000	
Reserva legal	10%	1.332.000	
Total Gastos Apropiación Imptos		8.193.000	-
Gran Total Gastos Netos		159.798.694	106.944.090
Resultado Neto del ejercicio [{+} Utilidad {-} pérdida]		3.545.161	3.719.365

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

(Expresado en unidades de unidad monetaria Colombiana)

VIGILADO Supersalud



SUS VACUNAS SAS

NIT 802.020.489-2

DESCRIPCIÓN	NOTAS	INICIAL	
		31 dic 2016	31/12/2017
A C T I V O / CORRIENTE			
CAJA		3.091.744	2.602.869
BANCOS		16.941.336	16.843.409
CUENTA DE AHORRO		4.211.557	6.482.905
TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO		24.244.637	25.929.183
DERECHO FIDUCIARIOS		17.484.688	19.340.091
TOTAL INSTRUMENTOS FINANCIEROS		17.484.688	19.340.091
CLIENTES		34.635.594	46.544.262
CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS O ACCIONISTAS		-	
ANTICIPOS Y AVANCES		0	5.986.562
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES		259.816.266	265.596.576
RECLAMACIONES		501.600	
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS		699.996	201.949
DEUDAS DE DIFICIL COBRO		4.787.826	4.787.826
PROVISIONES		-	0
TOTAL DEUDORES		300.441.282	323.117.175
INVENTARIOS			
PRODUCTOS TERMINADOS		145.505.690	115.995.029
TOTAL INVENTARIOS		145.505.690	115.995.029
DIFERIDOS			
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO		1.987.670	1.612.722
IMPUESTO DIFERIDO		9.470.633	9.470.633
CARGOS DIFERIDOS		-	0
TOTAL DIFERIDOS		11.458.303	11.083.355
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		499.134.600	495.464.832
MAQUINARIA Y EQUIPOS		22.350.539	22.350.539
EQUIPOS DE OFICINA		22.659.420	22.659.420
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		20.878.335	21.373.335
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		37.920.242	37.920.242
ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES		4.534.410	4.534.410
DEPRECIACIÓN ACUMULADA		(82.854.528)	-82.854.528
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:		25.488.418	25.983.418
LICENCIAS		15.039.625	15.907.338
AMORTIZACION ACUMULADA		(6.705.321)	-6.705.321
TOTAL INTANGIBLES		8.334.304	9.202.017
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		33.822.722	35.185.435
T O T A L A C T I V O S		532.957.322	530.650.267

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
(Expresado en unidades de unidad monetaria Colombiana)



SUS VACUNAS SAS
NIT 802.020.489-2

INICIAL

DESCRIPCIÓN	NOTAS	31 dic 2016	31/12/2017
PASIVOS			
OBLIGACIONES FINANCIERAS			
BANCOS NACIONALES		498.047	
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS		498.047	0
PROVEEDORES NACIONALES		23.440.921	38.874.881
TOTAL OVEEDORES		23.440.921	38.874.881
CUENTAS POR PAGAR			
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		5.216.678	5.084.992
RETENCION EN LA FUENTE		4.644.351	1.306.977
INDUSTRIA Y CIO RETENIDO		744.902	747.224
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA		858.803	801.497
ACREDORES VARIOS		2.365.282	1.378.050
TOTAL CUENTAS POR PAGAR		13.830.016	9.318.740
IMPTOS GRAVAMENES Y TASAS			
DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1.179.500	1.223.500
TOTAL IMPTOS GRAVAMENES Y TASAS		1.179.500	1.223.500
SALARIOS POR PAGAR		631.401	785.999
CESANTIAS CONSOLIDADAS		4.032.045	2.297.152
INTERESES DE CESANTIAS CONSOLIDADAS			275.662
VACACIONES CONSOLIDADAS		2.122.855	369.000
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES		6.786.301	3.727.813
DIFERIDOS			
INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO		7.132	7.132
TOTAL DIFERIDOS		7.132	7.132
OTROS PASIVOS			
ANTICIPOS DE CLIENTES		1.268.247	1.268.247
TOTAL OTROS PASIVOS		1.268.247	1.268.247
TOTAL PASIVO CORRIENTE		47.010.164	54.420.312
CUENTAS POR PAGAR L.P.			
DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS		39.313.717	2.609.311
TOTAL CUENTAS POR PAGAR L.P.		39.313.717	2.609.311
IMP GRAVAMENES Y TASAS L.P.			
IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR		6.861.000	
IMPUESTO DIFERIDO		5.508.730	5.508.730
TOTAL IMP GRAVAMENES Y TASAS L.P.		12.369.730	5.508.730
OTROS PASIVOS L.P.			
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS		21.173.082	45.743.335
TOTAL OTROS PASIVOS L.P.		21.173.082	45.743.335
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		72.856.529	53.861.376
TOTAL PASIVO		119.866.693	108.281.688
CAPITAL SOCIAL			
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		5.000.000	5.000.000
TOTAL CAPITAL SOCIAL		5.000.000	5.000.000
RESERVAS			
RESERVAS OBLIGATORIAS (LEGAL)		10.138.000	10.138.000
TOTAL RESERVAS		10.138.000	10.138.000
RESULTADOS DEL EJERCICIO PRESENTE			
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO		3.545.161	3.719.365
PERDIDA DEL PRESENTE EJERCICIO			0
EFFECTOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ		17.774.940	17.774.940
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO PRESENTE		21.320.101	21.494.305
RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES			
UTILIDADES ACUMULADAS		376.632.529	385.736.273
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES		376.632.529	385.736.273
TOTAL PATRIMONIO		413.090.629	422.368.578
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		532.957.322	530.650.267

Monica Gomez Serje.
Representante Legal.
CC. 32,708,118 Barranquilla (Atlantico)

DOLCEY DE LEON CASTRO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 173,678 - T



ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

(Expresado en unidades de unidad monetaria Colombiana)

SUS VACUNAS SAS

NIT 802.020.489-2



Cta	ID	Concepto / periodo	31 ene 17	31 dic 17
3	SALDOS ANTERIORES	Patrimonio	413.090.630	413.090.630
31		Capital Efectivamente Pagado	5.000.000	5.000.000
32		Superavit De Capital	0	0
33		Reservas Constituidas	10.138.000	10.138.000
34		Revalorizacion Del Patrimonio	0	0
35		Efectos por adopci3n por primera vez	17.774.940	17.774.940
36		Resultado Del Ejercicio	3.545.161	3.545.161
37		Resultados de ejercicios anteriores	376.632.529	376.632.529
38		Superavit Por Valorizaciones	0	0
3	VARIACIONES (Aumento / disminuci3n)	Patrimonio	0	9.277.948
31		Capital Efectivamente Pagado	0	0
32		Superavit De Capital	0	0
33		Reservas Constituidas	0	0
34		Revalorizacion Del Patrimonio	0	0
35		Efectos por adopci3n por primera vez	0	0
36		Resultado Del Ejercicio	0	174.204
37		Resultados de ejercicios anteriores	0	9.103.744
38		Superavit Por Valorizaciones	0	0
3	SALDO ACTUAL	Patrimonio	413.090.630	422.368.578
31		Capital Efectivamente Pagado	5.000.000	5.000.000
32		Superavit De Capital	0	0
33		Reservas Constituidas	10.138.000	10.138.000
34		Revalorizacion Del Patrimonio	0	0
35		Efectos por adopci3n por primera vez	17.774.940	17.774.940
36		Resultado Del Ejercicio	3.545.161	3.719.365
37		Resultados de ejercicios anteriores	376.632.529	385.736.273
38		Superavit Por Valorizaciones	0	0

Monica Gomez Serje.

Representante Legal.

CC. 32,708,118 Barranquilla (Atlantico)

DOLCEY DE LEON CASTRO


CONTADOR PUBLICO

T.P. 173,678 - T

Flujos de Efectivo en Actividades Operativas

Notas

Efectivo recibido de Clientes y otros	476.663.547	
Efectivo pagado a proveedores y empleados	-448.395.519	
Efectivo Proveniente de Operaciones	28.268.028	
Intereses Pagados	-17.002.168	
Flujo de Efectivo antes de partidas Extraordinarias	11.265.861	
Efectivo Proveniente de actividades operativas		11.265.861
Flujos de efectivo en actividades de financiamiento		
Préstamos a largo plazo	-7.725.912	
Efectivo Neto usado en actividades de financiamiento		-7.725.912
Aumento neto en efectivo y sus equivalentes		3.539.949
Efectivo y sus equivalentes al Principio del Periodo		41.729.325
Efectivo y sus equivalentes al Final del Periodo		45.269.274
EN BALANCE DE SITUACION FINANCIERA (DEMOSTRATIVO)		45.269.274



Monica Gomez Serje.
Representante Legal.
CC. 32,708,118 Barranquilla (Atlantico)



DOLCEY DE LEON CASTRO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 173,678 - T



SUS VACUNAS S.A.S

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016

(Cifras expresadas en pesos colombianos, excepto cuando se indique lo contrario)

1. INFORMACIÓN GENERAL

Operaciones - SUS VACUNAS S.A.S. fue constituida por escritura pública No. 1.808 del 24 de Abril de 2003, otorgada en la Notaría 5 de Barranquilla inscrito en la Cámara de Comercio, el 28 de Abril de 2003 bajo No 104.620, con una duración indefinida. Su objeto social principal consiste en la participación íntegra en el sector de la salud, que abarque la prevención, prestación de servicios médicos asistenciales, capacitación implementación de programas para la prevención de los servicios médicos y administrativos que demanden las entidades vinculadas al sector de la salud, bien pública o privada.

2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS CONTABLES

Bases de Presentación - La Compañía de conformidad con las disposiciones vigentes emitidas por la Ley 1314 de 2009, reglamentada por los Decretos 2420 y 2496 de 2015, prepara sus estados financieros de conformidad con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia - NCIF, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en su versión año 2009 autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por su sigla en inglés).

Adicionalmente, la Compañía en cumplimiento con Leyes, Decretos y otras normas vigentes, aplica los siguientes criterios que difieren al de las NIIF para PYMES emitidas por el IASB:

Bases de Preparación - La Compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general una vez al año, el 31 de diciembre de 2017. Para efectos legales en Colombia, los estados financieros principales son los estados financieros individuales, los cuales se expresan en pesos colombianos, por ser la moneda de presentación o reporte para todos los efectos. La moneda funcional es el peso colombiano, que corresponde a la moneda del entorno económico principal en el que opera la Compañía.

Los estados financieros de la Compañía al 31 de diciembre de 2017, corresponden a los primeros estados financieros preparados de acuerdo con las Normas de Contabilidad y de Información Financiera aceptadas en Colombia (NCIF) para Grupo 2, las cuales se basan en la Norma Internacional de Información para Pequeñas y Medianas Entidades PYMES (NCIF PYMES). Estos estados financieros han sido preparados sobre la base de costo histórico, excepto por la medición a valor razonable de ciertos activos e instrumentos financieros.

Hasta el ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2015 inclusive, la Compañía preparó sus estados financieros anuales de acuerdo con los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia (PCGA colombianos). La información financiera correspondiente al ejercicio finalizado el 31 de diciembre de 2017, incluida en los presentes estados financieros individuales con propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con las NCIF PYMES. Los efectos de los cambios de los PCGA colombianos aplicados al 31 de diciembre de 2016 y al 1 de enero de 2015 (fecha de transición) y las NCIF PYMES explican en las conciliaciones incluidas en la Nota 18.

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

Instrumentos financieros

Activos Financieros

Los activos financieros incluyen efectivo y equivalentes de efectivo, cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar.

Efectivos y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes al efectivo incluye el efectivo en caja, los saldos en bancos, los depósitos a plazo en entidades financieras, las inversiones en cuotas de fondos mutuos y los instrumentos financieros adquiridos con compromiso de retroventa, todas inversiones a corto plazo de gran liquidez con un vencimiento original de tres meses o menos.

Cuentas por cobrar comerciales y otras cuentas por cobrar

Los préstamos y cuentas por cobrar son activos financieros no derivados con pagos fijos o determinables que no cotizan en un mercado activo. Se incluyen en activos corrientes, excepto para vencimientos superiores a 12 meses desde la fecha del balance, que se clasifican como activos no corrientes. Los préstamos y cuentas por cobrar incluyen los deudores y otras cuentas por cobrar.

Pasivos Financieros

Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar

Las obligaciones con bancos e instituciones financieras se reconocen, inicialmente, por su valor razonable, netos de los costos en que se haya incurrido en la transacción.

Posteriormente, los recursos de terceros se valorizan por su costo amortizado; cualquier diferencia entre los fondos obtenidos (netos de los costos necesarios para su obtención) y el valor de reembolso, se reconoce en el estado de resultados durante la vida de la deuda de acuerdo con el método del tipo de interés efectivo. El método de interés efectivo consiste en aplicar la tasa de mercado de referencia para deudas de similares características a la fecha de inicio de la operación sobre el importe de la deuda (neto de los costos necesarios para su obtención).

Inventario

Las existencias de Sus Vacunas son Insumos. Se valorizan al menor entre el *Costo* y el *Valor Neto Realizable*.

El *Costo* incluye el precio de compra y otros costos directos necesarios para dejarlas disponible para su uso. El costo de las existencias y las existencias consumidas se determina usando el método Precio Medio Ponderado.

El *Valor Neto Realizable* es el precio de venta estimado en el curso normal de los negocios, menos los gastos de comercialización y distribución.

Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, plantas y equipos serán valorados por el *Modelo del Costo*, que es el *Costo* menos *Depreciaciones Acumuladas* y *Deterioros acumulados*.

El *Costo* incluye tanto los desembolsos directamente atribuibles a la adquisición o construcción del activo, como también los intereses por financiamiento directa o indirectamente relacionado con ciertos activos calificados.

Respecto de esto último, será política de Sus Vacunas, capitalizar dichos intereses durante el período de construcción o adquisición, en tanto esos activos califiquen por extensión del tiempo de puesta en operación y por los montos de inversión involucrados.

Los desembolsos posteriores a la compra o adquisición (reemplazo de componentes, mejoras, ampliaciones, crecimientos, etc.) se incluyen en el valor del activo inicial o se reconocen como un activo separado, sólo cuando es probable que beneficios económicos futuros asociados a la inversión, fluyan hacia la Sociedad y los costos puedan ser medidos razonablemente.

Los desembolsos posteriores que correspondan a reparaciones o mantenimientos son registrados en resultados cuando son incurridos.

Las construcciones en curso, incluyen los siguientes conceptos devengados únicamente durante el periodo de construcción.

- a. Gastos financieros relativos a la financiación externa que sean directamente atribuibles a las construcciones, tanto si es de carácter específica como genérica. En relación con la financiación genérica, los gastos financieros activados se obtienen aplicando el costo promedio ponderado de financiación de largo plazo a la inversión promedio acumulada susceptible de activación no financiada específicamente.
- b. Gastos de personal relacionados en forma directa y otros de naturaleza operativa atribuibles a la construcción.

La depreciación de propiedades, planta y equipos, incluidos los bienes bajo arriendo financiero, es calculada linealmente basada en la vida útil estimada de los bienes del activo fijo, considerando el valor residual estimado de estos.

Sus Vacunas, ha identificado por componentes sus activos fijos, cada vez que un bien está compuesto por componentes significativos, que tienen vidas útiles diferentes, o valores residuales distintos, cada parte se deprecia en forma separada.

Las estimaciones de vidas útiles y valores residuales de los nuevos activos fijos adquiridos, serán revisadas, y ajustadas si es necesario, a cada fecha de cierre de los estados financieros.

A continuación, se indican las vidas útiles estimadas de las principales categorías de propiedades, planta y equipo:

Categoría	Método	Vida útil
Construcciones y edificaciones	Línea recta	20 a 45 años
Maquinaria y equipo	Línea recta	10 años
Equipo de transporte	Línea recta	5 a 10 años
Muebles y enseres	Línea recta	10 años
Equipo de computación y comunicación	Línea recta	5 años

Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de depreciación, vida útil o valor residual de un activo, se revisa la depreciación de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas.

Deterioro del valor de los activos

En Sus Vacunas, reconocerá una pérdida por deterioro de valor cuando exista una incapacidad de recuperar con los flujos de fondos futuros que un grupo de bienes produce, su valor actual en libros, cuando el valor libro es mayor que el valor recuperable, se reconoce una pérdida por deterioro.

Importe Recuperable: es el mayor entre el Valor Justo Neto o Valor de uso.

Valor de uso: es el valor presente de la estimación de flujos futuros que se prevé resultará del uso continuo de un activo, así como de su enajenación al final de la vida útil.

Valor Justo Neto: es el importe que se espera obtener de la venta de un activo efectuada entre un comprador y un vendedor debidamente informados, en una transacción en que ambas partes proceden libremente, menos los costos de enajenación.

Unidad generadora de efectivo: es el grupo de activos más pequeño, cuyo uso continuo genera entradas de efectivo que son ampliamente independientes de los flujos de efectivo generados por otros activos o grupo de activos.

La reversión de pérdidas por deterioro se limita al importe en libros que hubiera tenido el activo si no hubiera habido una pérdida por deterioro.

La reversión se abona a la cuenta de resultados, o bien debe ser tratada como un incremento de revalorización para activos anteriormente revalorizados.

En una unidad generadora de efectivo, la reversión por pérdida de deterioro es imputada proporcionalmente a cada uno de los activos.

Reconocimiento de ingresos

Los ingresos ordinarios incluyen el valor razonable de las contraprestaciones recibidas o a recibir por la venta de servicios en el curso ordinario de las actividades del Grupo.

Los ingresos ordinarios se presentan netos del impuesto sobre el valor agregado, devoluciones, rebajas y descuentos y después de eliminadas las ventas dentro del Grupo.

Los ingresos derivados de la Prestación de Servicios, se reconocen en el periodo en que se prestan los servicios.

Impuesto a las ganancias

El gasto por impuestos a las ganancias representa la suma del impuesto corriente por pagar y del impuesto diferido.

El impuesto corriente por pagar está basado en la ganancia fiscal gravada del año.

El impuesto diferido se reconoce a partir de las diferencias entre los importes en libros de los activos y pasivos en los estados financieros y sus bases fiscales correspondientes (conocidas como diferencias temporarias). Los pasivos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Los activos por impuestos diferidos se reconocen para todas las diferencias temporarias que se espere que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y cualquier pérdida o crédito fiscal no utilizado. Los activos por impuestos diferidos se miden al importe máximo que, sobre la base de la ganancia fiscal actual o estimada futura, es probable que se recuperen.

El importe neto de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de las ganancias fiscales futuras. Cualquier ajuste se reconoce en el resultado del período.

Impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (pérdida) fiscal de los períodos en los que se espera realizar el activo por impuesto diferido o cancelar el pasivo por impuestos diferidos, sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado al final de período sobre el que se informa.

Provisiones y contingencias

Las provisiones serán reconocidas cuando se cumplan las condiciones establecidas en la NIC 37 "Provisiones, Activos contingentes y Pasivos contingentes".

3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO Y OTROS ACTIVOS FINANCIEROS

	31-dic-16	31-dic-17
CAJA	3,091,744	2,602,869
BANCOS	16,941,336	16,843,409
CUENTA DE AHORRO	4,211,557	6,482,905
TOTAL DISPONIBLE	24,244,637	25,929,183

4. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	31-dic-16	31-dic-17
CLIENTES	34,635,594	46,544,262
ANTICIPOS Y AVANCES	0	5,986,562
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	259,816,266	265,596,576
RECLAMACIONES	501,600	
CUENTAS POR COBRAR EMPLEADOS	699,996	201,949
DEUDAS DE DIFÍCIL COBRO	4,787,826	4,787,826
TOTAL DEUDORES	<u>300,441,282</u>	<u>323,117,175</u>

5. INVENTARIOS

	31-dic-16	31-dic-17
PRODUCTOS TERMINADOS	<u>145.505.690</u>	<u>115.995.029</u>
TOTAL INVENTARIOS	<u>145.505.690</u>	<u>115.995.029</u>

6. DIFERIDOS

	31-dic-16	31-dic-17
GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	1,987,670	1,612,722
IMPUESTO DIFERIDO	<u>9,470,633</u>	<u>9,470,633</u>
TOTAL DIFERIDOS	<u>11,458,303</u>	<u>11,083,355</u>

7. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

	31-dic-16	31-dic-17
MAQUINARIA Y EQUIPOS	22,350,539	22,350,539
EQUIPOS DE OFICINA	22,659,420	22,659,420
EQUIPOS DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	20,878,335	21,373,335
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	37,920,242	37,920,242
ACUEDUCTOS PLANTAS Y REDES	4,534,410	4,534,410
DEPRECIACIÓN ACUMULADA	<u>(82,854,528)</u>	<u>-82,854,528</u>
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO:	<u>25,488,418</u>	<u>25,983,418</u>

Al 31 de diciembre de 2016 y 2017 no se ha reconocido ninguna pérdida por deterioro del valor.

8. INTANGIBLES.

	31-dic-16	31-dic-17
LICENCIAS	15,039,625	15,907,338
AMORTIZACION ACUMULADA	<u>(6,705,321)</u>	<u>-6,705,321</u>
TOTAL INTANGIBLES	<u>8,334,304</u>	<u>9,202,017</u>

9. CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS

OBLIGACIONES FINANCIERAS

BANCOS NACIONALES	498,047	
TOTAL OBLIGACIONES FINANCIERAS	<u>498,047</u>	<u>0</u>

PROVEEDORES NACIONALES	23,440,921	38,874,881
TOTAL POVEDORES	<u>23,440,921</u>	<u>38,874,881</u>

CUENTAS POR PAGAR

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	5,216,678	5,084,992
RETENCION EN LA FUENTE	4,644,351	1,306,977
INDUSTRIA Y CIO RETENIDO	744,902	747,224
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	858,803	801,497
ACREDORES VARIOS	<u>2,365,282</u>	<u>1,378,050</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>13,830,016</u>	<u>9,318,740</u>

IMPTOS GRAVAMENES Y TASAS

DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1,179,500	1,223,500
TOTAL IMPTOS GRAVAMENES Y TASAS	<u>1,179,500</u>	<u>1,223,500</u>

SALARIOS POR PAGAR	631,401	785,999
CESANTIAS CONSOLIDADAS	4,032,045	2,297,152
INTERESES DE CESANTIAS CONSOLIDADAS		275,662
VACACIONES CONSOLIDADAS	<u>2,122,855</u>	<u>369,000</u>
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	<u>6,786,301</u>	<u>3,727,813</u>

DIFERIDOS

INGRESOS RECIBIDOS POR ANTICIPADO	7,132	7,132
TOTAL DIFERIDOS	<u>7,132</u>	<u>7,132</u>

10. BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

	31-dic-16	31-dic-17
SALARIOS POR PAGAR	631,401	785,999
CESANTIAS CONSOLIDADAS	4,032,045	2,297,152
INTERESES DE CESANTIAS CONSOLIDADAS		275,662
VACACIONES CONSOLIDADAS	<u>2,122,855</u>	<u>369,000</u>
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	<u>6,786,301</u>	<u>3,727,813</u>

11. OTROS PASIVOS

	31-dic-16	31-dic-17
ANTICIPOS DE CLIENTES	<u>1,268,247</u>	<u>1,268,247</u>
TOTAL OTROS PASIVOS	1,268,247	1,268,247
CUENTAS POR PAGAR L.P.		
DEUDAS CON SOCIOS O ACCIONISTAS	<u>39,313,717</u>	<u>2,609,311</u>
TOTAL CUENTAS POR PAGAR L.P.	39,313,717	2,609,311
IMP GRAVAMENES Y TASAS L.P.		
IMPUESTO DE RENTA POR PAGAR	6,861,000	
IMPUESTO DIFERIDO	<u>5,508,730</u>	<u>5,508,730</u>
TOTAL IMP GRAVAMENES Y TASAS L.P.	12,369,730	5,508,730
OTROS PASIVOS L.P.		
INGRESOS RECIBIDOS PARA TERCEROS	<u>21,173,082</u>	<u>45,743,335</u>
TOTAL OTROS PASIVOS L.P.	74,124,776	55,129,623

12. PATRIMONIO

	31-dic-16	31-dic-17
CAPITAL SOCIAL		
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	<u>5,000,000</u>	<u>5,000,000</u>
TOTAL CAPITAL SOCIAL	5,000,000	5,000,000
RESERVAS		
RESERVAS OBLIGATORIAS (LEGAL)	<u>10,138,000</u>	<u>10,138,000</u>
TOTAL RESERVAS	10,138,000	10,138,000
RESULTADOS DEL EJERCICIO PRESENTE		
UTILIDAD DEL PRESENTE EJERCICIO	3,545,161	3,719,365
EFFECTOS POR ADOPCIÓN POR PRIMERA VEZ	<u>17,774,940</u>	<u>17,774,940</u>
TOTAL RESULTADOS DEL EJERCICIO PRESENTE	21,320,101	21,494,305
RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES		
UTILIDADES ACUMULADAS	<u>376,632,529</u>	<u>385,736,273</u>
TOTAL RESULTADOS DE EJERCICIO ANTERIORES	376,632,529	385,736,273
TOTAL PATRIMONIO	413,090,629	422,368,578

El capital incluye 5.000 acciones por un valor nominal de \$1.000 c/u las cuales a 31 de diciembre de 2016 y 2017 se encuentran suscritas y pagadas.

13. INGRESOS

DESCRIPCIÓN	31 dic 2016	31 dic 2017
Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor	<u>442,474,711</u>	<u>494,039,407.00</u>
Total Ingresos Operacionales brutos	442,474,711	494,039,407.00
DEVOLUCIONES EN VENTAS	<u>8,982,000</u>	<u>6,848,409.00</u>
Total Ingresos Operacionales netos	433,492,711	487,190,998.00

14. COSTO DE VENTA

	31-dic-16	31-dic-17
COSTO DE VENTAS		
Comercio Al Por Mayor Y Al Por Menor	<u>99,767,981</u>	<u>252,264,398.00</u>
Total Costo de ventas neto	99,767,981	252,264,398.00
COSTO DE PRODUCCIÓN		
Gastos De Personal	110,648,047	53,020,529.83
Honorarios	<u>67,923,025</u>	<u>76,806,675.00</u>
Total Costo de producción neto	178,571,072	129,827,205
Total Costo de producción y ventas	278,339,053	382,091,603

15. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

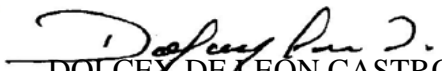
	31-dic-16	31-dic-17
Honorarios	5,981,222	6,716,000.00
Impuestos	4,417,240	4,843,162.14
Arrendamientos	8,894,342	0.00
Contribuciones Y Afiliaciones	344,728	0.00
Seguros	700,000	0.00
Servicios	8,331,517	7,570,344.00
Gastos Legales	1,270,500	1,346,100.00
Mantenimientos y reparaciones	-	100,840.00
Depreciaciones	23,396,464	0.00
Amortizaciones	6,705,321	0.00
Diversos	<u>62,000</u>	<u>396,870.00</u>
Total Gastos de Administración	60,103,334	20,973,316.14

16. GASTOS DE VENTAS

	31-dic-16	31-dic-17
Gastos De Personal	216,000	349,800.00
Honorarios	-	1,742,000.00
Impuestos	2,661,351	2,028,030.00
Arrendamientos	9,512,203	30,023,446.00
Seguros	3,135,551	4,090,834.00
Servicios	21,279,320	16,623,563.00
Mantenimiento Y Reparaciones	11,399,029	3,302,294.00
Gastos De Viaje	15,694,358	4,750,828.00
Diversos	15,866,387	19,340,614.23
Total Gastos de Venta	79,764,200	82,251,409.23

17. OTROS GASTOS

	31-dic-16	31-dic-17
Gastos financieros		
Financieros	7,522,294	5,158,730.41
Gastos Extraordinarios	4,436,789	8,035,437.09
Gastos Diversos	172,472	3,808,000.00
Total Otros Gastos	12,131,555	17,002,167.50


DOLCEY DE LEÓN CASTRO
CONTADOR PUBLICO
T.P. 173.678 – T

VIGILADO Supersalud 