

DOLORMED CENTRO INTEGRAL EN MANEJO DE DOLOR S.A.S

NIT. 900.442.930-6

TULUA (VALLE DEL CAUCA)

BALANCE GENERAL


A DICIEMBRE 31 DE 2015

A DICIEMBRE 31 DE 2014

(Cifras expresadas en miles de pesos)

1	ACTIVO	Dic 2015	Dic 2014	VARIACION	VAR. %
	ACTIVO CORRIENTE				
11	DISPONIBLE				
1105	Caja general	5.673	7.162	-1.489	-21%
1110	Bancos	10.516	1.273	9.243	726%
1120	Cuentas de ahorro	24.284	9.768	14.517	149%
	DISPONIBLE	40.474	18.203	22.270	122%
13	DEUDORES				
1305	Clientes Facturación pend. por radicar	52.733	72.792	-20.060	-28%
1306	Clientes nacionales Facturación radicada	525.450	179.192	346.258	193%
1330	Anticipos, Avances y Depósitos	42	667	-625	100%
1380	Diversos	230	13	217	1725%
	DEUDORES	578.454	252.664	325.791	129%
14	INVENTARIOS				
1415	Medicamentos	27	57	-30	-53%
1420	Materiales Medico Quirúrgicos	186	386	-200	-52%
	INVENTARIOS	213	443	-230	-52%
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	619.141	271.310	347.831	128%
	ACTIVO NO CORRIENTE				
15	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO				
1520	Maquinaria y Equipo	9.314	7.041	2.273	32%
1524	Equipo de oficina	8.554	7.854	700	9%
1528	Equipo computación y comunicación	3.852	3.709	143	4%
1532	Maquinaria y Equipo Medico Científico	21.664	21.664	0	0%
	Sub Total	43.384	40.268	3.116	8%
1592	Depreciación Acumulada	-14.909	-10.300	-4.609	45%
	PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	28.475	29.968	-1.493	-5%
17	DIFERIDOS				
1705	Gastos pagados por anticipado	1.508	717	791	100%
1710	Cargos Diferido	4.253	8.487	-4.234	-50%
	CARGOS DIFERIDOS	5.761	9.204	-3.443	-37%
	TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	34.236	39.171	-4.935	-13%
	TOTAL ACTIVOS	653.377	310.481	342.896	110%


JENIFER CLEVES GRIJALBA
 Representante Legal


ALBA LUZ MORENO MONTOYA
 Contadora
 T.P. 99910-T

DOLORMED CENTRO INTEGRAL EN MANEJO DE DOLOR S.A.S

NIT. 900.442.930-6

TULUA (VALLE DEL CAUCA)

BALANCE GENERAL

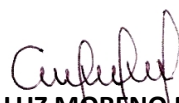
A DICIEMBRE 31 DE 2015

A DICIEMBRE 31 DE 2014

(Cifras expresadas en miles de pesos)

2	PASIVO	Dic 2015	Dic 2014	VARIACION	VAR. %
	PASIVO CORRIENTE				
23	CUENTAS POR PAGAR				
2335	Costos y Gastos por pagar	165.757	113.582	52.175	46%
2355	Deudas con Socios	166.200	16.200	150.000	926%
2365	Retención en la fuente	3.022	3.290	-267	-8%
2368	Retención Industria y Comercio	0	5	-5	-100%
2370	Retenciones y Aportes Nómina	1.010	302	708	234%
2380	Acreedores Varios	0	8	-8	-100%
	CUENTAS POR PAGAR	335.989	133.387	202.602	152%
24	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS				
2404	De Renta y Complementarios	8.506	8.601	-95	-1%
2495	De Renta para la Equidad - Cree	11.238	7.707	3.532	46%
2412	De Industria y Comercio	8.628	4.589	4.039	88%
	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	28.372	20.897	7.475	36%
25	OBLIGACIONES LABORALES				
2505	Nómina por Pagar	4.001		4.001	100%
28	OTROS PASIVOS				
2805	Anticipos y Avances Recibidos	2.384	1.495	889	59%
	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	2.384	1.495	889	59%
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	370.746	155.778	214.968	138%
	PASIVO	370.746	155.778	214.968	138%
3	PATRIMONIO				
31	CAPITAL SOCIAL				
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO				
3E+05	Capital Autorizado	80.000	80.000	0	0%
3E+05	Capital por suscribir (db)	-30.000	-30.000	0	0%
	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	50.000	50.000	0	0%
	CAPITAL SOCIAL	50.000	50.000	0	0%
36	RESULTADOS DEL EJERCICIO				
3605	Utilidad o excedente del ejercicio	127.928	82.162	45.766	56%
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	127.928	82.162	45.766	56%
37	RESULTADOS EJERCICIOS ANTERIORES				
3705	Utilidades Acumuladas	104.703	22.541	82.162	364%
	RESULTADOS DEL EJERCICIO	104.703	22.541	82.162	364%
	TOTAL PATRIMONIO	282.631	154.703	45.766	30%
	TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	653.377	310.481	260.734	84%


JENIFER CLEVES GRIJALBA
 Representante Legal

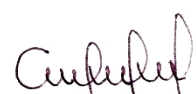

ALBA LUZ MORENO MONTOYA
 Contadora
 T.P. 99910-T

* Vigilado Supersalud

NIT. 900.442.930-6
TULUA (VALLE DEL CAUCA)
ESTADO DE RESULTADOS
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2015
ENERO 01 A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras expresadas en miles de pesos)

4	INGRESOS	Dic 2015	Dic 2014	VARIACION	VAR. %
41	OPERACIONALES				
4110	Unidad Funcional de consulta externa	81.624	38.319	43.306	113%
4130	Unidad Funcional de apoyo terapeutico	877.748	460.723	417.026	91%
4175	Menos Devoluciones por Glosas	-1.195	-928	-267	29%
	TOTAL INGRESOS	958.178	498.113	460.065	92%
6	COSTOS				
61	COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS				
6110	Unidad Funcional de consulta externa	82.222	32.365	49.857	154%
6130	Unidad Funcional de apoyo terapeutico	407.895	194.384	213.511	110%
	TOTAL COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS	490.117	226.749	263.368	116%
	UTILIDAD BRUTA	468.061	271.364	196.697	72%
5	GASTOS				
51	ADMINISTRACION				
5105	Gastos de Personal	32.704	13.612	19.093	140%
5110	Honorarios	91.673	48.860	42.814	88%
5115	Impuestos	15.773	9.995	5.777	58%
5120	Arrendamientos	1.168	8.762	-7.594	-87%
5125	Contribuciones	322	308	14	4%
5135	Servicios	79.332	38.308	41.023	107%
5140	Legales	1.355	1.248	107	9%
5145	Mantenimiento y Reparaciones	8.575	946	7.629	806%
5150	Adecuación e instalación	1.045	4.330	-3.285	-76%
5155	Gastos de Viaje	0	210	-210	-100%
5160	Depreciaciones	4.609	3.520	1.089	31%
5165	Amortizaciones	6.954	5.823	1.131	19%
5195	Diversos	20.029	8.224	11.805	144%
	TOTAL GASTOS	263.538	144.145	119.392	83%
	UTILIDAD OPERACIONAL	204.523	127.218	77.305	61%
42	INGRESOS NO OPERACIONALES				
4210	Rendimientos Financieros	35	27	8	31%
4295	Diversos	1.349	620	730	118%
	INGRESOS NO OPERACIONALES	1.385	647	738	114%
53	GASTOS NO OPERACIONALES				
5305	Financieros	-4.914	-1.262	-3.651	289%
5315	Gastos Extraordinarios	-1.608	-253	-1.355	536%
5350	Gastos diversos	-2	0	-2	100%
	GASTOS NO OPERACIONALES	-6.524	-1.516	-5.009	330%
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	199.384	126.350	73.034	58%
	Provisión Impuesto de Renta y CREE	-71.456	-44.188	-27.268	62%
	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	127.928	82.162	45.766	56%


JENIFER CLEVES GRIJALBA
Representante Legal


ALBA LUZ MORENO-MONTOYA
Contadora
T.P. 99910-T

DOLORMED CENTRO INTEGRAL EN MANEJO DE DOLOR SAS
NIT. 900.442.930-6
TULUA (VALLE DEL CAUCA)
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2015
A DICIEMBRE 31 DE 2014
(Cifras expresadas en miles de pesos)

NOTA 1. Entidad Reportante

DOLORMED CENTRO INTEGRAL EN MANEJO DE DOLOR S.A.S. con Nit. 900.442.930-6 y domicilio principal en la ciudad de Tuluá (Valle del Cauca) es una sociedad por acciones simplificada constituida con documento privado del 31 de Mayo de 2011 inscrita en la Cámara de Comercio de Tuluá bajo el número 765 del Libro IX. La duración es indefinida.

El objeto principal de la sociedad es el desarrollo de las siguientes actividades:

- La prestación de servicios profesionales en medicina general, consulta externa, urgencias, tratamientos ambulatorios, hospitalarios, quirúrgicos, medicina especializada, rehabilitación física, integral, terapia física, terapia ocupacional, terapia del lenguaje, terapia respiratoria y espirometría, psicología y neuropsicología, medios físicos, etc, ecografía diagnóstica abdominal y transvaginal, encefalografía, laboratorio clínico, imagenología, endoscopias y demás actividades afines y relacionadas con la medicina y la salud.

- Promover, comercializar y prestar servicios de salud, realizando labores de mercadeo a nivel local, nacional e internacional, manejar representaciones de equipos e insumos médicos para su comercialización a nivel local, nacional e internacional, además prestará servicios de medicina alternativa de manera directa al público en general.

La Sociedad cuenta con autorización de la Secretaría Departamental de Salud del Valle del Cauca para operar como Institución Prestadora de Servicios (IPS) mediante habilitación número 7683408314.

NOTA 2. Principales políticas y prácticas contables

La contabilidad y los Estados Financieros de DOLORMED CENTRO INTEGRAL EN MANEJO DE DOLOR S.A.S., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia Nacional de Salud y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 de 1993 y sus modificatorios.

2.1 Unidad Monetaria.

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Sociedad para los Estados Financieros es el Peso Colombiano.

2.2 Base de reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos.

La Sociedad registra sus ingresos, costos y gastos por el sistema de causación.

2.3 Diferidos.

Comprende los cargos diferidos por concepto de gastos preoperativos y compra de programas (Software), así como gastos pagados por anticipado, tales como primas de seguro que son amortizados de acuerdo a los plazos de las respectivas vigencias de las pólizas. (Ver nota 6)

2.4 Propiedades Planta y Equipo.

Son registrados al costo ajustado por inflación, el valor de estos activos incluye todas las erogaciones y cargos necesarios hasta colocarlos en condiciones de utilización, tales como los de ingeniería, mano de obra, intereses, corrección monetaria y ajustes por diferencia de cambios.

Todos los gastos financieros en los cuales se incurra para la adquisición o construcción de los activos, se reconocen como gastos, desde el momento en que concluya el proceso de puesta en marcha o en que tales activos se encuentran en condiciones de utilización.

La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por inflación utilizando el método de línea recta. Las tasas anuales de depreciación utilizadas son las siguientes: Maquinaria y Equipo, Muebles y Enseres, y Armamento de vigilancia, 10%; Vehículos 20%; Equipo de Computo 20%; Edificios 5%.

La venta y retiro de Propiedad, Planta y Equipo se descargan al costo neto ajustado por inflación y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado por inflación se registran como Utilidad o pérdida en venta o retiro de bienes.

(Ver nota 5)

2.5 Provisión para Impuesto de Renta.

La compañía hace provisión para impuesto de renta con base en la utilidad gravable estimada a tasas especificadas en la ley. (Ver nota 11).

2.6 Obligaciones Laborales.

El pasivo corresponde a las obligaciones que la compañía tiene por concepto de prestaciones sociales legales y demás acreencias de nómina (en términos de la Ley 50 de 1990 y posteriores). (Ver nota 10).

2.7 Equivalentes de efectivo.

Para efectos de presentación en el estado de flujos de efectivo, la compañía clasifica en el rubro de equivalentes de efectivo, inversiones con vencimiento de tres meses o menos contados a partir de la fecha de terminación del periodo. Para los períodos informado la Sociedad no tiene inversiones en este tipo de títulos.

2.8 Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTA 3. Disponible

Está conformado por Efectivo disponible en Caja, Bancos y en Cuentas de ahorro. Los saldos en Bancos se encuentran libres de pignoraciones y/o embargos.

El saldo esta conformado por:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Caja general	5.673	7.162
Bancos	10.516	1.273

Cuentas de ahorro	24.284	9.768
Total Disponible	40.474	18.203

NOTA 4. Deudores

Las cuentas por cobrar a clientes son valores reales cobrables, originados en la prestación de servicios de salud a crédito. La Sociedad documenta sus ventas y garantiza su cobrabilidad mediante facturas.

Los anticipos y avances corresponden a anticipos entregados a proveedores. Otras cuentas por cobrar están representadas básicamente en préstamos a empleados y particulares.

El saldo esta conformado por:

	2015	2014
Cientes Facturación pend. por radicar	52.733	72.792
Cientes nacionales Facturación radicada	525.450	179.192
Anticipos, Avances y Depósitos	42	667
Diversos	230	13
Total Deudores	578.454	252.664

NOTA 5. Propiedades, Planta y Equipo

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	2015	2014
Maquinaria y Equipo	9.314	7.041
Equipo de oficina	8.554	7.854
Equipo computación y comunicación	3.852	3.709
Maquinaria y Equipo Medico Científico	21.664	21.664
Sub Total	43.384	40.268
Depreciación Acumulada	-14.909	-10.300
Total Propiedades, planta y equipo	28.475	29.968

Actualmente la Sociedad no tiene restricciones sobre los activos fijos en cuanto a gravámenes, hipotecas, pignoraciones ni otro tipo de restricciones.

NOTA 6. Cargos Diferidos

Comprende el saldo de Cargos diferidos por erogaciones que representan bienes o servicios recibidos, de los cuales se espera recibir beneficios económicos en períodos futuros y los cuales son objeto de amortización con cargo a resultados. A continuación registramos el detalle:

	2015	2014
Gastos pagados por anticipado	1.508	717
Cargos Diferido	4.253	8.487
Total Cargos diferidos	5.761	9.204

NOTA 7. Cuentas por Pagar

Corresponde a las obligaciones contraídas por la empresa en desarrollo de su operación, apreciables en dinero, a cargo de la empresa. A continuación registramos el detalle:

	2015	2014
Costos y Gastos por pagar	165.757	113.582
Deudas con Socios	166.200	16.200

Retención en la fuente	3.022	3.290
Retención Industria y Comercio	0	5
Retenciones y Aportes Nómina	1.010	302
Acreeedores Varios	0	8
Total Cuentas por pagar	335.989	133.387

NOTA 9. Impuestos, Gravámenes y Tasas

Corresponde al Saldo por pagar de los gravámenes de carácter general y obligatorios a favor del Estado y del Municipio de Buga y Tuluá y a cargo de la Sociedad. A continuación registramos el detalle:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
De Renta y Complementarios	8.506	8.601
De Renta para la Equidad - Cree	11.238	7.707
De Industria y Comercio	8.628	4.589
Total Impuestos, Gravámenes y Tasas	28.372	20.897

NOTA 10: Obligaciones Laborales

Corresponde a salarios y prestaciones sociales de los empleados quienes se encuentran en la ley 50 .

El detalle de esta cuenta es el siguiente:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Nómina por Pagar	4.001	0
	4.001	0

NOTA 11: Otros Pasivos

Comprende los valores recibidos de Pacientes de Entidades Promotoras de Salud por concepto de Copagos o Cuotas Moderadoras por tratamientos que aún no se han terminado para proceder a generar la respectiva facturación a la EPS. A continuación registramos el detalle:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Anticipos recibidos	2.384	1.495
	2.384	1.495

NOTA 12. Patrimonio

Comprende los aportes de los accionistas y las utilidades por el resultado de las operaciones del período, conformado por:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Capital Suscrito y Pagado	50.000	50.000
50.000 acciones valor nomina \$1.000 c/u		
Capital Autorizado	80.000	
Capital por Suscribir	<u>-30.000</u>	
Resultados del Ejercicio	127.928	82.162
Resultados Ejercicios Anteriores	<u>104.703</u>	<u>22.541</u>
Total Patrimonio	282.631	154.703

NOTA 13. Ingresos Operacionales

Comprende los valores recibidos o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento del objeto social de la empresa, mediante la prestación de servicios de salud o conexos.

<u>2015</u>	<u>2014</u>
-------------	-------------

Ingresos Operacionales	<u>958.178</u>	<u>498.113</u>
	958.178	498.113

NOTA 14. Costo de prestación de servicios

Representa los costos directos e indirectos incurridos por la Sociedad, necesarios en la prestación de los servicios de salud y conexos a los mismos.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Costo de prestación de servicios	<u>490.117</u>	<u>226.749</u>
	490.117	226.749

NOTA 15. Gastos Operacionales de administración

Representa los gastos relacionados con la gestión administrativa encaminada a la dirección, planeación, organización de las políticas establecidas para el desarrollo de sus operaciones normales.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gastos Operacionales de administración	<u>263.538</u>	<u>144.145</u>
	263.538	144.145

NOTA 16. Gastos No Operacionales

Comprende gastos bancarios, intereses y otros gastos extraordinarios como impuestos asumidos por la Sociedad.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Gastos No Operacionales	<u>6.524</u>	<u>1.516</u>
	6.524	1.516

NOTA 17. Ingresos no Operacionales

Comprende ingresos obtenidos por Rendimientos Financieros y Diversos.

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Ingresos No Operacionales	<u>1.385</u>	<u>647</u>
	1.385	647

NOTA 18. Conciliación Patrimonio Contable con Patrimonio Fiscal

CONCILIACION PATRIMONIO CONTABLE CON PATRIMONIO FISCAL

Patrimonio contable	360.117
Mas Utilidad del Ejercicio	61.482
Menos Valorizacion contable Activos	0
Patrimonio Fiscal	421.599
Valor Declaración	421.599

CONCILIACION UTILIDAD CONTABLE CON UTILIDAD FISCAL

Utilidad Contable antes de Provisión de Impuesto de Renta	199.384
Menos Impuesto Industria y Comercio Pagados en 2015	-4.789
Mas: Gastos No Deducibles	15.568
Costos aportes seg social y parafiscales	436
Gastos no operacionales - intereses de mora	3.347
Gastos no operacionales - descuentos	96
Gastos no operacionales - gastos extraordinarios	1.608
Gasto impuesto gravamen movimientos financieros 50%	1.252
Gasto Impuesto Industria y Comercio Causado y No Pagado	8.828

Valor Declaración

210.162

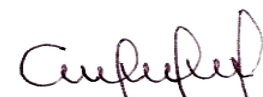
Durante los años 2015 y 2014 la Sociedad liquidó el Impuesto de Renta a la tarifa del 25%, así como el Impuesto de Renta para la Equidad – CREE a la tarifa del 9%, de conformidad con las normas legales vigentes.

NOTA 19. Información conocida después de la fecha de cierre

A la fecha de elaboración de Las Notas de los Estados Financieros, no se conocen hechos que afecten la estructura financiera de la entidad.

LAS NOTAS 1 A 19 SON PARTE INTEGRAL DE LOS ESTADOS FINANCIEROS.


JENIFER CLEVES GRIJALBA
Representante Legal


ALBA LUZ MORENO MONTOYA
Contadora
T.P. 99910-T