

ASOCIACION CENTRO DE ATENCION PARA NIÑOS CON TRASTORNOS SENSORIOMOTORES ACONIÑO  
 NIT: 800.175.839-5  
 BALANCE GENERAL  
 ENERO A DICIEMBRE 2016

PAG:1

ACTIVO	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO	
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>												
DISPONIBLE	\$ 49.269.653	2,96%	\$ 39.363.954	2,38%	\$ 4.654.532	0,28%	\$ 22.462.989	1,36%	\$ 15.957.827	0,96%	\$ 32.926.602	1,94%
Caja	\$ 353.707		\$ 275.710		\$ 87.540		\$ 943.936		\$ 945.836		\$ 1.123.847	
Bancos	\$ 261.073		\$ 341.073		\$ 341.073		\$ 341.073		\$ 341.073		\$ 341.073	
Cuentas de Ahorro	\$ 48.654.873		\$ 38.747.171		\$ 4.225.919		\$ 21.177.980		\$ 14.670.919		\$ 31.461.683	
INVERSIONES	\$ 268.041	0,02%	\$ 268.041	0,02%	\$ 4.768.041	0,29%	\$ 8.568.041	0,52%	\$ 8.568.041	0,51%	\$ 8.568.041	0,51%
Derechos Fiduciarios	\$ 268.041		\$ 268.041		\$ 4.768.041		\$ 8.568.041		\$ 8.568.041		\$ 8.568.041	
DEUDORES	\$ 1.076.534.997	64,63%	\$ 1.078.727.134	65,17%	\$ 1.096.095.842	66,85%	\$ 1.088.588.589	65,94%	\$ 1.117.307.668	66,89%	\$ 377.954.606	22,30%
Clientes Nacionales	\$ 444.410.634		\$ 446.367.771		\$ 462.921.479		\$ 456.457.946		\$ 485.177.025		\$ 495.168.743	
Anticipo de Impuestos	\$ 344.484		\$ 344.484		\$ 344.484		\$ 344.484		\$ 344.484		\$ 344.484	
Anticipos y avances	\$ 750.000.000		\$ 750.235.000		\$ 751.050.000		\$ 750.006.280		\$ 750.006.280		\$ 661.500	
Provision	\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		\$ -118.220.121	
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>\$ 1.126.072.691</b>	<b>67,60%</b>	<b>\$ 1.118.359.129</b>	<b>67,56%</b>	<b>\$ 1.105.518.415</b>	<b>67,42%</b>	<b>\$ 1.119.619.618</b>	<b>67,82%</b>	<b>\$ 1.141.833.536</b>	<b>68,36%</b>	<b>\$ 419.449.249</b>	<b>24,74%</b>
<b>ACTIVOS FIJOS</b>												
<b>PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO</b>	\$ 539.736.918	32,40%	\$ 536.938.626	32,44%	\$ 534.140.335	32,58%	\$ 531.342.043	32,18%	\$ 528.543.752	31,64%	\$ 1.275.745.460	75,26%
Construcciones y Edificaciones	\$ 614.428.506		\$ 614.428.506		\$ 614.428.506		\$ 614.428.506		\$ 614.428.506		\$ 1.364.428.506	
Maquinaria y equipo	\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		\$ 7.873.044	
Equipo de oficina	\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		\$ 69.876.478	
Equipo de Computacion	\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		\$ 21.934.708	
Depreciacion acumulada	\$ -174.375.819		\$ -177.174.110		\$ -179.972.402		\$ -182.770.693		\$ -185.568.985		\$ -188.367.276	
INTANGIBLES	\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -	
DIFERIDOS	\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -	
Remodelaciones y mejoras	\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -	
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>\$ 539.736.918</b>	<b>32,40%</b>	<b>\$ 536.938.626</b>	<b>32,44%</b>	<b>\$ 534.140.335</b>	<b>32,58%</b>	<b>\$ 531.342.043</b>	<b>32,18%</b>	<b>\$ 528.543.752</b>	<b>31,64%</b>	<b>\$ 1.275.745.460</b>	<b>75,26%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 1.665.809.608</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 1.655.297.755</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 1.639.658.750</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 1.650.961.662</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 1.670.377.288</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 1.695.194.709</b>	<b>100,00%</b>

											NOTA	
JULIO		AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE 2016		
\$ 36.173.375	2,14%	\$ 30.855.367	1,77%	\$ 45.061.330	2,55%	\$ 106.457.002	5,87%	\$ 126.375.828	6,87%	\$ 200.848.765	11,95%	1
\$ 200.447		\$ 665.947		\$ 60.205		\$ 151.005		\$ 292.053		\$ 20.400		
\$ 341.073		\$ 341.073		\$ 341.073		\$ 341.073		\$ 341.073		\$ 341.073		
\$ 35.631.855		\$ 29.848.347		\$ 44.660.052		\$ 105.964.924		\$ 125.742.702		\$ 200.487.292		
\$ 8.568.041	0,51%	\$ 8.568.041	0,49%	\$ 8.568.041	0,48%	\$ 8.568.041	0,47%	\$ 8.568.041	0,47%	\$ 8.568.041	0,51%	2
\$ 8.568.041		\$ 8.568.041		\$ 8.568.041		\$ 8.568.041		\$ 8.568.041		\$ 8.568.041		
\$ 371.872.662	22,03%	\$ 433.699.438	24,93%	\$ 455.120.022	25,70%	\$ 440.811.948	24,31%	\$ 451.015.361	24,53%	\$ 222.788.136	13,26%	3
\$ 489.685.239		\$ 550.750.015		\$ 572.170.659		\$ 556.280.517		\$ 568.065.998		\$ 340.663.773		
\$ 344.484		\$ 344.484		\$ 344.484		\$ 344.484		\$ 344.484		\$ 344.484		
\$ 63.060		\$ 825.060		\$ 825.000		\$ 2.407.068		\$ 825.000		\$		
\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		\$ -118.220.121		
<b>\$ 416.614.078</b>	<b>24,69%</b>	<b>\$ 473.122.846</b>	<b>27,20%</b>	<b>\$ 508.749.392</b>	<b>28,73%</b>	<b>\$ 555.836.990</b>	<b>30,66%</b>	<b>\$ 585.959.229</b>	<b>31,87%</b>	<b>\$ 432.204.942</b>	<b>25,72%</b>	
\$ 1.271.103.235	75,31%	\$ 1.266.461.009	72,80%	\$ 1.261.818.784	71,27%	\$ 1.257.176.559	69,34%	\$ 1.252.534.332	68,13%	\$ 1.247.892.107	74,28%	4
\$ 1.364.428.506		\$ 1.364.428.506		\$ 1.364.428.506		\$ 1.364.428.506		\$ 1.364.428.506		\$ 1.364.428.506		
\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		\$ 7.873.044		
\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		\$ 69.876.478		
\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		\$ 21.934.708		
\$ -193.009.502		\$ -197.661.728		\$ -202.293.953		\$ -206.936.178		\$ -211.578.404		\$ -216.220.629		
\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		
\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		\$ -		
<b>\$ 1.271.103.235</b>	<b>75,31%</b>	<b>\$ 1.266.461.009</b>	<b>72,80%</b>	<b>\$ 1.261.818.784</b>		<b>\$ 1.257.176.559</b>	<b>69,34%</b>	<b>\$ 1.252.534.332</b>	<b>68,13%</b>	<b>\$ 1.247.892.107</b>	<b>74,28%</b>	
<b>\$ 1.687.717.312</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 1.739.583.855</b>	<b>100,00%</b>	<b>\$ 1.770.668.176</b>		<b>\$ 1.813.013.549</b>		<b>\$ 1.838.493.562</b>		<b>\$ 1.680.097.049</b>	<b>100,00%</b>	

## ASOCIACION CENTRO DE ATENCION PARA NIÑOS CON TRASTORNOS SENSORIOMOTORES ACONIÑO

NIT: 800,175,839-5

## ESTADO DE RESULTADOS

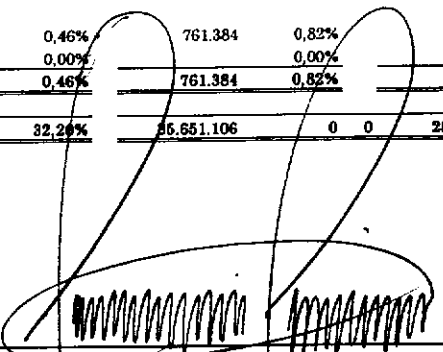
ago-16

CUENTAS	ENERO		FEBRERO		MARZO		ABRIL		MAYO		JUNIO		JULIO
	\$\$	%	\$\$	%	\$\$	%	\$\$	%	\$\$	%	\$\$	%	\$\$
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	49.232.355	100,00%	41.723.639	100,00%	72.445.812	100,00%	71.270.736	100,00%	75.753.051	100,00%	76.734.158	100,00%	79.536.514
<b>COSTO DE VENTAS</b>	19.208.197	39,02%	31.851.306	76,34%	28.957.996	39,97%	31.071.818	43,60%	27.822.962	36,73%	30.835.123	40,18%	33.330.422
<b>UTILIDAD BRUTA</b>	<b>30.024.158</b>	<b>60,98%</b>	<b>9.872.333</b>	<b>23,66%</b>	<b>43.487.816</b>	<b>60,03%</b>	<b>40.198.918</b>	<b>56,40%</b>	<b>47.930.069</b>	<b>63,27%</b>	<b>45.899.035</b>	<b>59,82%</b>	<b>46.206.092</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>													
<b>ADMINISTRATIVOS</b>													
Personal	3.776.618	7,67%	5.126.692	12,29%	5.483.797	7,57%	5.133.797	7,20%	5.449.717	7,19%	5.244.308	6,83%	5.612.777
Honorarios	6.479.768	13,16%	6.479.768	15,53%	6.479.768	8,94%	6.479.768	9,09%	6.479.768	8,55%	6.479.768	8,44%	6.479.768
Impuestos	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	5.910.000	8,29%	-	0,00%	-	0,00%	-
Arrendamiento	-	0,00%	233.218	0,56%	174.000	0,24%	150.000	0,21%	150.000	0,20%	150.000	0,20%	150.000
Servicios	217.818	0,44%	217.818	0,52%	265.890	0,37%	165.890	0,23%	200.690	0,26%	165.890	0,22%	165.890
Contribuciones y Afiliaciones	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Gastos Legales	-	0,00%	1.920.400	4,60%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	1.373.000	1,79%	-
Mantenimiento y Reparacion	161.000	0,33%	643.090	1,54%	5.745.705	7,93%	4.759.000	6,68%	235.100	0,31%	1.208.100	1,57%	276.000
Gastos de Representacion	127.000	0,26%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Depreciaciones	2.798.291	5,68%	2.798.291	6,71%	2.798.292	3,86%	2.798.291	3,93%	2.798.292	3,68%	2.798.292	3,65%	4.642.226
Materiales,Repuestosy accesorios	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Cafeteria	8.400	0,02%	100.800	0,24%	38.900	0,05%	66.800	0,09%	31.200	0,04%	101.600	0,13%	155.500
Aseo	342.139	0,69%	1.342.578	3,22%	1.355.178	1,87%	1.389.578	1,95%	1.448.128	1,91%	3.198.463	4,17%	1.293.328
Tranporte	66.800	0,14%	57.350	0,14%	69.400	0,10%	134.609	0,19%	90.700	0,12%	1.047.450	1,37%	337.800
Papeleria	216.541	0,44%	34.850	0,08%	83.700	0,12%	97.200	0,14%	110.350	0,15%	944.600	1,23%	176.100
Diversos	-	0,00%	306.588	0,73%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
Servicios Publicos	646.627	1,31%	998.751	2,39%	598.229	0,83%	1.197.949	1,68%	584.452	0,77%	932.641	1,22%	448.910
Auxilio de gasolina	190.000	0,39%	190.000	0,46%	190.000	0,26%	190.000	0,27%	-	0,00%	-760.000	-0,99%	-
Provision cartera	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	92.000	0,12%	-	0,00%	174.000
Gastos Varios	0	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-	0,00%	-
<b>TOTAL GASTOS ADMINSTRATIVOS</b>	<b>15.031.002</b>	<b>30,53%</b>	<b>20.450.194</b>	<b>49,01%</b>	<b>23.282.859</b>	<b>32,14%</b>	<b>28.472.882</b>	<b>39,95%</b>	<b>17.670.397</b>	<b>23,33%</b>	<b>22.884.112</b>	<b>29,82%</b>	<b>19.912.299</b>
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>15.031.002</b>	<b>30,53%</b>	<b>20.450.194</b>	<b>49,01%</b>	<b>23.282.859</b>	<b>32,14%</b>	<b>28.472.882</b>	<b>39,95%</b>	<b>17.670.397</b>	<b>23,33%</b>	<b>22.884.112</b>	<b>29,82%</b>	<b>19.912.299</b>
<b>UTILIDAD OPERACIONAL</b>	<b>14.993.156</b>	<b>30,45%</b>	<b>-10.577.861</b>	<b>-25,35%</b>	<b>20.204.957</b>	<b>27,89%</b>	<b>11.726.036</b>	<b>16,45%</b>	<b>30.259.692</b>	<b>39,95%</b>	<b>23.014.923</b>	<b>29,99%</b>	<b>26.293.793</b>
<b>NO OPERACIONALES</b>													
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	841.078	1,71%	6.093.151	14,60%	2.066.986	2,85%	191.841	0,27%	541.092	0,71%	274.313	0,36%	788.648
<b>TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>841.078</b>	<b>1,71%</b>	<b>6.093.151</b>	<b>14,60%</b>	<b>2.066.986</b>	<b>2,85%</b>	<b>191.841</b>	<b>0,27%</b>	<b>541.092</b>	<b>0,71%</b>	<b>274.313</b>	<b>0,36%</b>	<b>788.648</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>													
Financieros	471.436	0,96%	369.661	0,89%	8.475.019	11,70%	418.505	0,59%	8.432.976	11,13%	1.068.915	1,39%	403.883
Gastos extraordinarios	-	0,00%	563	0,00%	453.585	0,63%	-	0,00%	12.065	0,02%	-466.223	-0,61%	-
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>471.436</b>	<b>0,96%</b>	<b>370.224</b>	<b>0,89%</b>	<b>8.928.614</b>	<b>12,32%</b>	<b>418.505</b>	<b>0,59%</b>	<b>8.445.041</b>	<b>11,15%</b>	<b>602.692</b>	<b>0,79%</b>	<b>403.883</b>
<b>UTILIDAD Y/O PERDIDA DEL EJERCICIO</b>	<b>15.362.798</b>	<b>31,20%</b>	<b>-4.854.935</b>	<b>-11,64%</b>	<b>13.343.329</b>	<b>18,42%</b>	<b>11.499.371</b>	<b>16,13%</b>	<b>22.365.743</b>	<b>29,51%</b>	<b>22.686.544</b>	<b>29,57%</b>	<b>26.678.558</b>



BERTHA BRUNAL SOTO  
GERENTE

%	AGOSTO		SEPTIEMBRE		OCTUBRE		NOVIEMBRE		DICIEMBRE		ACUMULADO	
	\$\$	%	\$\$	%	\$\$	%	\$\$	%	\$\$	%	\$\$	%
100,00%	79.109.930	100,00%	88.980.420	100,00%	92.781.757	100,00%	88.859.179	100,00%	68.326.592	100,00%	884.754.141	100,00%
41,91%	33.509.528	42,36%	35.770.316	40,20%	32.940.710	35,60%	32.515.616	36,59%	20.862.962	30,53%	358.676.956	40,54%
<b>58,09%</b>	<b>45.600.402</b>	<b>57,64%</b>	<b>53.210.104</b>	<b>59,80%</b>	<b>59.841.047</b>	<b>64,50%</b>	<b>56.343.563</b>	<b>63,41%</b>	<b>47.463.630</b>	<b>69,47%</b>	<b>526.077.185</b>	<b>59,46%</b>
7,06%	5.338.777	6,75%	5.212.777	5,86%	5.268.239	5,68%	5.212.777	5,87%	4.167.596	6,10%	61.027.872	6,90%
8,15%	6.479.768	8,19%	6.479.768	7,28%	6.479.768	6,98%	6.479.768	7,29%	6.479.768	9,48%	77.757.216	8,79%
0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	5.910.000	0,67%
0,19%	150.000	0,19%	150.000	0,17%	150.000	0,16%	150.000	0,17%	214.200	0,31%	1.821.418	0,21%
0,21%	165.890	0,21%	165.890	0,19%	165.890	0,18%	165.890	0,19%	165.890	0,24%	2.229.336	0,25%
0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	-	0,00%
0,00%	10.981.200	13,88%	3.712	0,00%	325.600	0,35%	2.988.763	3,36%		0,00%	17.592.675	1,99%
0,35%	240.300	0,30%	65.500	0,07%	298.800	0,32%	68.200	0,08%	1.182.927	1,73%	14.883.722	1,68%
0,00%	50.000	0,06%	213.056	0,24%	262.995	0,28%		0,00%		0,00%	653.051	0,07%
5,84%	4.642.226	5,87%	4.642.226	5,22%	4.642.226	5,00%	4.642.226	5,22%	4.642.226	6,79%	44.643.101	5,05%
0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	-	0,00%
0,20%	25.700	0,03%	108.900	0,12%	81.800	0,09%	178.900	0,20%	34.100	0,05%	932.600	0,11%
1,63%	1.364.878	1,73%	1.322.328	1,49%	2.562.808	2,76%	1.321.478	1,49%	836.936	1,22%	17.777.820	2,01%
0,42%	182.600	0,23%	640.100	0,72%	296.950	0,32%	330.650	0,37%	291.456	0,43%	3.545.865	0,40%
0,22%	18.150	0,02%	113.700	0,13%	919.251	0,99%	8.900	0,01%	39.900	0,06%	2.763.242	0,31%
0,00%		0,00%	4.023.000	4,52%	969.968	1,05%	5.387.920	6,06%		0,00%	10.687.476	1,21%
0,56%	1.062.912	1,34%	632.112	0,71%	896.318	0,97%	701.332	0,79%	1.082.323	1,58%	9.782.556	1,11%
0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	-	0,00%
0,22%		0,00%	400.000	0,45%	150.000	0,16%		0,00%	175.068.153	256,22%	175.068.153	48,81%
<b>25,04%</b>	<b>30.702.401</b>	<b>38,81%</b>	<b>24.173.069</b>	<b>27,17%</b>	<b>23.470.613</b>	<b>25,30%</b>	<b>27.636.804</b>	<b>31,10%</b>	<b>2.560.000</b>	<b>3,75%</b>	<b>3.376.000</b>	<b>0,38%</b>
<b>25,04%</b>	<b>30.702.401</b>	<b>38,81%</b>	<b>24.173.069</b>	<b>27,17%</b>	<b>23.470.613</b>	<b>25,30%</b>	<b>27.636.804</b>	<b>31,10%</b>	<b>196.765.475</b>	<b>287,98%</b>	<b>450.452.103</b>	<b>50,91%</b>
<b>33,06%</b>	<b>14.898.001</b>	<b>18,83%</b>	<b>29.037.035</b>	<b>32,63%</b>	<b>36.370.434</b>	<b>39,20%</b>	<b>28.706.759</b>	<b>32,31%</b>	<b>-149.301.845</b>	<b>-218,51%</b>	<b>75.625.082</b>	<b>8,55%</b>
0,99%	5.371.578	6,79%	22.554	0,03%	42.056	0,05%	179.566	0,20%	5.471.642	8,01%	21.884.503	
<b>0,99%</b>	<b>5.371.578</b>	<b>6,79%</b>	<b>22.554</b>	<b>0,03%</b>	<b>42.056</b>	<b>0,05%</b>	<b>179.566</b>	<b>0,20%</b>	<b>5.471.642</b>	<b>8,01%</b>	<b>21.884.503</b>	<b>2,47%</b>
0,51%	460.663	0,58%	406.001	0,46%	761.384	0,82%	460.183	0,52%	775.290	1,13%	22.503.916	
0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%	-	
<b>0,51%</b>	<b>460.663</b>	<b>0,58%</b>	<b>406.001</b>	<b>0,46%</b>	<b>761.384</b>	<b>0,82%</b>	<b>460.183</b>	<b>0,52%</b>	<b>775.290</b>	<b>1,13%</b>	<b>22.503.916</b>	<b>2,54%</b>
<b>33,54%</b>	<b>19.808.917</b>	<b>25,04%</b>	<b>28.653.588</b>	<b>32,24%</b>	<b>35.651.106</b>	<b>0 0</b>	<b>28.426.143</b>	<b>0 0</b>	<b>-144.605.493</b>	<b>-2</b>	<b>75.005.667</b>	<b>8,48%</b>

  
 HERNAN PEREZ CASTRO  
 REVISOR FISCAL  
 TP 109435-T

**ASOCIACION CENTRO DE ATENCION PARA NIÑOS CON TRASTORNOS SENSORIOMOTORES ACONIÑO**  
**NIT: 800.178.839-5**  
**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**  
**A DICIEMBRE 2016**

**CONSTITUCIÓN Y OBJETO SOCIAL**

ASOCIACION CENTRO DE ATENCION PARA NIÑOS CON TRASTORNOS SENSORIOMOTORES ACONIÑO, fue constituida según certificado de existencia y representación legal expedido por la Secretaría de Salud bajo Resolución 2659 del 19 de Septiembre de 1.992.

**PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

La empresa cumple con el desarrollo y aplicación de las normas básicas y técnicas generalmente aplicadas y aceptadas de acuerdo a la normatividad vigente y a lo indicado en el Decreto 2649, entre las principales prácticas contables se destacan las siguientes:

- a. Identifica y registra en la contabilidad los hechos económicos realizados, la contabilidad se lleva por causación.
- b. Así mismo la empresa ha dado cumplimiento oportuno en el pago de todos los aportes parafiscales, impuestos nacionales y distritales.
- c. La compañía cuenta con todos los permisos requeridos por las autoridades competentes para el funcionamiento de un establecimiento de comercio en Bogotá.

Se registran por separado las operaciones originadas en la adquisición de bienes y servicios necesarios para desarrollar las operaciones relacionadas directamente con el objeto social de las originadas por conceptos diferentes.

**NOTA 1. DISPONIBLE**

A 31 de Diciembre de 2016 el disponible está compuesto por los saldos de las cuentas bancarias las cuales presentan disponibilidad inmediata, libres de embargos y debidamente conciliadas y el fondo destinado para de caja menor:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Caja	20.400	-	20.400
Bancos	341.073	261.073	80.000
Cuentas de Ahorro	200.487.282	27.694.226	172.793.056
<b>TOTAL</b>	<b>200.848.765</b>	<b>27.955.299</b>	<b>172.873.066</b>

**NOTA 2. INVERSIONES**

A 31 de Diciembre de 2016 esta representado por las acciones adquiridas y por el Certificado de Depósito a término y la inversión en cartera comercial:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Derechos Fiduciarios	8.568.041	268.041	8.300.000

**NOTA 3. DEUDORES**

El Saldo de Deudores lo conforman las cuentas por cobrar a clientes facturadas al mes de Diciembre del 2.016 que están respaldadas por las facturas de venta con su consecutivo correspondiente, Anticipo de Impuestos, las cuentas por cobrar a trabajadores corresponden al saldo de los préstamos hechos a los mismos durante el 2.016.

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Cientes	325.883.970	421.085.492	(95.201.522)
Entidades Promotoras de Salud			
Cafesalud	\$ 647.553	17.034.045	
Colmédica	\$ 12.123.506	16.267.420	
Compensar	\$ 13.301.920	12.008.880	
Cruz Blanca	\$ 26.700.348	91.323.670	
Famisaner EPS	\$ 193.682.577	84.837.914	
Servicio Occidental de Salud	\$ 20.128.000	21.760.000	
Saludcoop	\$ 59.300.067	177.853.563	
Particulares - Personas Jurídicas	14.673.633	47.897.000	(33.023.367)
Dirección general de sanidad militar	\$ 14.673.633	47.697.000	
Particulares - Personas Naturales	440.000	-	440.000
Angel Patricia Pablo	\$ 440.000	-	
Anticipos y Avances		750.000.000	(750.000.000)
Promesas de Compra Venta		750.000.000	
Anticipo de impuestos y Contribuciones	344.484	344.484	-
Bertha Iose Brunal Soto (Seguridad Social)		861.610	-
Provisiones	(118.220.121)	(118.220.121)	-
Cafesalud Eps	\$ -16.877.402	(16.877.402)	
Cantillo Lopez Alejandra	\$ -17.820	(17.820)	
Compensar Eps	\$ -942.865	(942.865)	
Cruz Blanca Eps	\$ -38.798.481	(38.798.481)	
Herrera Bouquin Daniel	\$ -40.194	(40.194)	
Jimenez Mariana Andrea	\$ -17.820	(17.820)	
Lago Rodriguez Juan Jose	\$ -8.283	(8.283)	
Pineda Paez Juan Nicolas	\$ -66.858	(66.858)	
Piniño Mongue Santiago	\$ -40.194	(40.194)	
Ramirez Mendoza Miguel Angel	\$ -8.283	(8.283)	
Ruiz Ravagli Juan Alejandro	\$ -24.882	(24.882)	
Seludcoop Eps	\$ -59.608.879	(59.608.879)	
Sanchez Macias Karoli Xiomara	\$ -17.820	(17.820)	
Eps Sos S.A	\$ -1.750.320	(1.750.320)	
<b>TOTAL</b>	<b>223.121.986</b>	<b>1.101.568.465</b>	<b>(877.784.889)</b>

**NOTA 4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO**

Está constituida por bienes que posee la entidad con carácter permanente y que se encuentran en uso para el normal desarrollo de sus actividades. El registro de la propiedad, planta y equipo se ha contabilizado por el costo de adquisición según lo dispuesto en las normas del Estatuto Tributario usando como método de depreciación el método de la línea recta con base en las siguientes vidas útiles probables:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Construcciones y Edificaciones	1.364.428.508	\$ 613.599.108	750.829.400
Maquinaria y equipo	7.873.044	\$ 7.873.044	-
Equipo de oficina	69.876.478	\$ 69.876.478	-
Equipo de Computación	21.934.708	\$ 21.934.708	-
Depreciación acumulada	(218.220.630)	(171.577.527)	(44.643.102)
<b>TOTAL</b>	<b>1.247.892.107</b>	<b>541.705.809</b>	<b>706.186.298</b>

**NOTA 5. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

Corresponde al valor del préstamo al BBVA a nombre de la señora Bertha Brunaj Soto al 31 de Diciembre de 2015, el cual se compone de la siguiente manera:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Obligaciones Financieras	-	61.895.917	(61.895.917)
<i>Particulares - Bertha Brunaj</i>	<i>-</i>	<i>61.895.917</i>	<i>(61.895.917)</i>

**NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR**

El saldo de cuentas por pagar a 31 de Diciembre de 2016, esta compuesto por los Costos y Gastos por Pagar, la Retención en la Fuente, los pagos pendientes a parafiscales y acreedores varios su saldo es:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
A Compañías Vinculadas	349.196	349.196	0
Costos y Gastos Por Pagar	3.599.681	-	-
Beaúdes William	2.035.200	-	-
Maria Claudia Rosas	600.000	-	-
Casalimpia	836.936	-	-
Copagos	127.545	401.477	(273.932)
Retención en la fuente	108.869	170.000	(61.131)
Industria y comercio	510.497	503.000	7.497
Retenciones y Aportes de Nomina	1.818.721	3.096.999	(1.280.278)
<b>TOTAL</b>	<b>6.384.964</b>	<b>4.522.872</b>	<b>(1.335.912)</b>

**NOTA 7. PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES**

Las obligaciones laborales lo componen las Cesantías e intereses sobre cesantías y vacaciones consolidadas a 31 de Diciembre de 2016

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Cesantías	5.379.000	13.092.087	(7.713.087)
Intereses sobre Cesantía	798.720	1.565.735	(767.015)
Prima de Servicios	-	-	-
Vacaciones	-	817.500	(817.500)
<b>TOTAL</b>	<b>6.177.720</b>	<b>15.475.302</b>	<b>(9.297.582)</b>

**NOTA 8. OTROS PASIVOS**

El saldo de Depósitos Recibidos a 30 de Diciembre de 2016 es de:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Depositos Recibidos	11.115.525	8.190.549	2.924.976

**NOTA 9. PATRIMONIO**

El capital de la sociedad esta compuesto por los aportes sociales, la reserva legal, resultado de ejercicios anteriores y resultado del ejercicio.

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Aportes Sociales	1.500.000	1.500.000	-
Revalorización del Patrimonio	1.986.900	1.986.900	-
Reserva por disposiciones fiscales	1.136.923.799	1.136.923.799	-
Utilidad o Pérdida del Ejercicio	250.407.650	94.378.498	156.029.154
Resultados Ejercicios Anteriores	441.002.475	346.623.980	94.378.498
<b>TOTAL</b>	<b>1.831.820.825</b>	<b>1.581.413.174</b>	<b>250.407.650</b>

**NOTA 10. INGRESOS OPERACIONALES**

Esta cuenta representa el valor de los procedimientos realizados por la compañía durante el año 2016 como desarrollo de su objeto social menos las devoluciones concedidas durante el mismo periodo

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Tratamiento E.P.S	749.671.427	559.306.947	190.364.480
Tratamiento Personas Naturales	8.945.000	20.527.680	(10.582.680)
Tratamiento Personas Jurídicas	125.505.127	75.729.600	49.775.627
<b>TOTAL</b>	<b>885.121.554</b>	<b>655.564.127</b>	<b>229.557.427</b>

**NOTA 11. COSTO DE VENTAS**

El Costo de Ventas lo conforman gastos de personal, arrendamientos, servicios publicos, honorarios y por todas las erogaciones realizadas necesarias para el desarrollo normal de las actividades a 31 de Diciembre de 2.016 son:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Salario Básico	59.144.735	107.343.500	(48.198.765)
Subsidio de Transporte	896.210	1.095.200	(198.990)
Cesantías	6.313.725	10.945.873	(4.632.148)
Intereses sobre Cesantías	758.375	1.322.130	(563.755)
Prima de Servicios	6.313.725	10.945.750	(4.632.025)
Vacaciones	5.134.025	7.720.140	(2.586.115)

Bonificación			
Servicio Medico	55,000	360,000	(305,000)
Incapacidades	8,847,208	12,498,889	(3,651,683)
Dotación de personal	630,000	132,000	498,000
Fondos de Pensiones	8,846,400	15,698,859	(6,852,459)
Administradoras Riesgos Profesionales	795,361	648,277	147,084
Aportes Sana, ICBF y Caja Compensación	2,995,800	4,967,668	(1,971,868)
Transporte visitas domiciliarias	732,605	7,363,100	(6,630,495)
Capacitación Personal	120,000	250,000	(130,000)
Otros	83,850	20,000	63,850
Material Licitacion		712,800,00	(712,800)
Musioterapia	11,652,000	5,555,000	6,097,000
Comision		100,000	(100,000)
Refrigerios	126,900	752,800	(625,700)
Materiales Terapeutico	8,390,888	5,277,390	3,113,298
Costo piscina	10,271,000	9,872,000	599,000
Servicios	199,603,943	202,701,519	(3,097,576)
Servicio Lider Atencion Integral	16,969,867	6,073,333	10,896,334
Servicio Lider Calidad	7,500,000	6,923,333	576,667
Copagos	55,900	1,527,825	(1,471,925)
Póliza contratación	1,129,805	2,007,088	(877,283)
Elementos Medico Quirúrgico	1,310,036	1,377,666	(67,630)
<b>TOTAL</b>	<b>358,676,956</b>	<b>423,991,762</b>	<b>(65,314,806)</b>

**NOTA 12. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN**

Los Gastos de Administración corresponden a los gastos de personal, arrendamientos, servicios públicos, honorarios y por todas las erogaciones realizadas necesarias para el desarrollo normal de las actividades administrativas, los saldos a 31 de Diciembre de 2.016 son:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Gastos de Personal	61,027,872	60,614,453	413,419
Honorarios	77,757,216	77,129,352	627,864
Impuestos, tasas y gravámenes	5,910,000	6,039,000	871,000
Arrendamientos	1,821,418	2,008,743	(187,325)
Servicios Alarma	2,229,338	3,107,588	(878,250)
Seguros	1,920,400		
Gastos Legales	15,672,275	2,351,106	13,321,169
Mantenimiento y Reparaciones	14,863,722	6,205,209	8,658,513
Gastos de Representación	653,051	1,352,717	(699,666)
Depreciaciones	44,643,102	33,579,498	11,063,604
Elementos de Cafeteria	932,600	673,629	258,971
Gastos de Aseo (Casalimpia)	14,349,805	14,267,984	81,821
Elementos de Aseo	3,428,015	2,516,481	911,534
Transporte	3,545,865	1,280,350	2,265,515
Gastos de suministros papelería	2,783,242	2,272,877	490,565
Diversos	6,598,758	1,052,464	5,546,292
Servicios Públicas	9,782,556	12,108,259	(2,325,703)
Auxilio de Gasolina		2,280,000	(2,280,000)
Gastos varios	7,464,720	5,761,698	1,703,022
Provisiones	175,068,153		175,068,153
<b>TOTAL</b>	<b>450,452,105</b>	<b>233,601,209</b>	<b>180,487,844</b>

**NOTA 13. INGRESOS NO OPERACIONALES**

Representa los valores recibidos por actividades diferentes al desarrollo de su objeto social; los saldos a 31 de Diciembre de 2.016 son:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Financieros	334,219	215,035	119,184
Recuperaciones	762,711	807,954	(45,243)
Indemnizaciones/ Incapacidad	9,114,519	13,343,053	(4,228,534)
Devoluciones en Otras Ventas		(7,797,407)	7,797,407
Donaciones	11,673,055	107,147,432	(95,474,377)
<b>TOTAL</b>	<b>21,884,504</b>	<b>113,716,068</b>	<b>(91,831,563)</b>

**NOTA 14. GASTOS NO OPERACIONALES**

Representa los valores las erogaciones por concepto de actividades Financieras y los Impuestos asumidos en el período, los saldos a 31 de Diciembre de 2.016 son:

	2.016	2.015	VARIACIÓN
Financieros	22,111,429	6,316,109	5,795,320
Gastos y Comisiones Bancarias	2,388,280	3,245,805	(857,525)
Interes Banco BBVA	7,978,325		7,978,325
Gravamen a los Movimientos	2,594,964	3,050,303	(455,339)
Personas Naturales	8,000,000	10,000,000	(2,000,000)
Gastos Extraordinarios	7,149,859	992,818	6,157,041
<b>TOTAL</b>	<b>22,111,429</b>	<b>17,308,727</b>	<b>4,802,702</b>

*Bertha Brunal Soto*

BERTHA BRUNAL SOTO  
GERENTE

*Hernán Yepes Castro*

HERNAN YEPES CASTRO  
Revisor Fiscal  
TP 87893 - T



Y&Y Business Consultants

Carrera 70 C Bis No 117-08  
PBX (57-1) 6.13.36.44  
FAX (57-1) 2.26.03.58  
www.yyybusiness.com

## **INFORME DEL REVISOR FISCAL.**

**A los señores asambleístas de la fundación ASOCIACION CENTRO DE ATENCION PARA NIÑOS CON TRANSTORNOS SENSORIOMOTORES ACONIÑO**

*En cumplimiento de lo ordenado por el Artículo 209 del Código de Comercio, y normas legales complementarias, me place presentarles mi informe sobre las operaciones de la sociedad realizadas durante el año 2016:*

### **1. ACTOS DE LOS ADMINISTRADORES.**

*Los actos de los administradores de la sociedad se ajustan a los estatutos y a las órdenes e instrucciones de la asamblea general.*

### **2. CORRESPONDENCIA Y LIBROS.**

*En general la correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas y de registro de acciones se llevan y se conservan debidamente.*

### **3. CONTROL INTERNO.**

*Las medidas de control interno son satisfactorias y contribuyen a un funcionamiento eficiente de las diversas áreas de actividad de la empresa.*

### **4. CONCORDANCIA DE ESTADOS FINANCIEROS E INFORME DE GESTIÓN.**

*Existe concordancia entre las cifras contenidas en los estados financieros que se acompañan y las que se incluyen en el informe de gestión preparado por los administradores.*

*El informe de gestión corresponde al año terminado en 31 de Diciembre de 2016 ha sido preparado por los administradores de la compañía para dar cumplimiento a disposiciones legales y no forma parte integrante de los estados financieros examinados por mí. De*





Y&Y Business Consultants

Carrera 70 C Bis No 117-08  
PBX (57-1) 6.13.36.44  
FAX (57-1) 2.26.03.58  
www.yyybusiness.com

*conformidad con lo dispuesto en el Artículo 38 de la ley 222 de 1995, mi trabajo como Revisor Fiscal se limitó a constatar que la información financiera que contiene el citado informe, concuerda con la de los estados financieros correspondientes al año terminado en 31 de Diciembre de 2016, y no incluyó la revisión de información distinta a la contenida en los registros contables de la compañía.*

#### **5. APORTES PARA SEGURIDAD SOCIAL.**

*La información contenida en las declaraciones de autoliquidación de aportes al sistema de Seguridad Social Integral, en particular la relativa a los afiliados y a sus ingresos base de cotización, ha sido tomada de los registros y soportes contables. La Compañía no se encuentra en mora por concepto de aportes al sistema de Seguridad Social.*

#### **6. LEGALIDAD DEL SOFTWARE.**

*Todo el software utilizado por la sociedad está debidamente legalizado.*

#### **7. CONTROL AMBIENTAL.**

*La compañía aplica adecuadas medidas de protección del medio ambiente.*

#### **8. PROCESO DE IMPLEMENTACION NIIF.**

*La empresa ejecutó plenamente el proceso de convergencia para la estandarización de Información financiera.*

#### **9. REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS**

*Una auditoría de estados financieros comprende, entre otras cosas, realizar procedimientos para obtener evidencia de auditoría sobre los valores y revelaciones en los estados financieros.*



Y&Y Business Consultants

Carrera 70 C Bis No 117-08

PBX (57-1) 6.13.36.44

FAX (57-1) 2.26.03.58

www.yyybusiness.com

*Los procedimientos seleccionados dependen del juicio del revisor fiscal, incluyendo la evaluación del riesgo de errores de importancia relativa en los estados financieros.*

*Atentamente,*



**HERNAN YEPES CASTRO**

**TP 87693-T**

**Revisor Fiscal**

**Miembro de Y & Y BUSINESS CONSULTANTS S. C.**

**INDICADORES FINANCIEROS  
DICIEMBRE 30 DE 2016**

<b>BALANCE GENERAL</b>	
ACTIVO CORRIENTE	\$ 432.204.942
ACTIVO FIJO	\$ 1.247.892.107
OTROS ACTIVOS	
<b>TOTAL ACTIVO</b>	<b>\$ 1.680.097.049</b>
PASIVO CORRIENTE	\$ 12.562.684
PASIVO NO CORRIENTE	\$ 11.115.525
<b>TOTAL PASIVO</b>	<b>\$ 23.678.209</b>
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>	<b>\$ 1.656.418.840</b>

<b>A. INDICE DE LIQUIDEZ</b>	
<b>INDICE DE LIQUIDEZ = ACTIVO CORRIENTE / PASIVO CORRIENTE</b>	
<b>DICIEMBRE 30 DE 2016</b>	
ACTIVO CORRIENTE	\$ 432.204.942
PASIVO CORRIENTE	\$ 12.562.684
<b>INDICE DE LIQUIDEZ</b>	<b>34,40</b>
Resultado	

<b>B. NIVEL DE ENDEUDAMIENTO</b>	
<b>Nivel de Endeudamiento NE = Pasivo Total / Activo Total</b>	
<b>DICIEMBRE 30 DE 2016</b>	
Pasivo Total	\$ 23.678.209
Activo Total	\$ 1.838.493.562
<b>NIVEL DE ENDEUDAMIENTO</b>	<b>1,3%</b>
Resultado	

<b>C. RAZON DE COBERTURA DE INTERESES</b>	
UO= Utilidad Operacional	\$ 75.625.082
GI= Gastos de intereses	\$ 22.503.916
RCI=UO/GI	\$ 3,36
Resultado	

<b>C. CAPITAL DE TRABAJO</b>	
ACTIVO CORRIENTE	\$ 432.204.942
PASIVO CORRIENTE	\$ 12.562.684
<b>CT= AC/PC</b>	<b>\$ 34,40</b>

<b>CAPACIDAD DE ORGANIZACIÓN</b>	
<b>RENTABILIDAD SOBRE PATRIMONIO</b>	
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 75.625.082
PATRIMONIO	\$ 1.656.418.840
RP=UO/P	\$ 4,57
<b>RENTABILIDAD SOBRE ACTIVOS</b>	
UTILIDAD OPERACIONAL	\$ 75.625.081,80
ACTIVO TOTAL	\$ 1.680.097.049
RA=UO/AT	\$ 4,50



Y&Y Business Consultants

Carrera 70 C Bis No 117-08  
PBX (57-1) 6.13.36.44  
FAX (57-1) 2.26.03.58  
www.yybuisness.com

**CE - 199/17**

## **DICTAMEN DEL REVISOR FISCAL.**

A los señores miembros de asamblea de **ASOCIACION CENTRO DE ATENCION PARA NIÑOS CON TRANSTORNOS SENSORIOMOTORES ACONIÑO**

### **Informe sobre Estados Financieros separados**

Hemos auditados los Estados Financieros separados adjuntos de la fundación **ASOCIACION CENTRO DE ATENCION PARA NIÑOS CON TRANSTORNOS SENSORIOMOTORES ACONIÑO.**, que comprenden :El Estado de Situación financiera, el Estado de Resultados Integrales, El Estado de Cambios en el Patrimonio Neto y el Estado de Flujo de Efectivo, correspondientes al ejercicio terminado al 31 de diciembre de 2016, al igual que un resumen de las políticas contables de la sociedad.

### **Responsabilidad de la Gerencia sobre los Estados Financieros separados**

La gerencia es la responsable de la preparación y presentación razonable de los estados financieros separados que incorpora las Normas Internacionales de Información Financiera, y del control interno que la Gerencia concluye que es necesario para permitir la preparación de estados financieros separados estén libres de errores importantes, ya sea por fraude o error.

### **Responsabilidad del Revisor Fiscal**

Nuestra responsabilidad consiste en expresar una opinión sobre los estados financieros sobre la base de nuestras auditorías. Nuestras auditorías fueron realizadas de acuerdo con las normas de auditoría aprobadas para su aplicación en la República de Colombia. Tales normas requieren que cumplamos con requerimientos éticos, planifiquemos y realicemos las auditorías para obtener seguridad razonable de que los estados de situación financiera estén libres de errores importantes.

He examinado los Estados de situación financiera de la Compañía **ASOCIACION CENTRO DE ATENCION PARA NIÑOS CON TRANSTORNOS SENSORIOMOTORES ACONIÑO**, a 31 de Diciembre de 2016 y 31 de Diciembre de 2015, y el correspondiente Estado de Resultados, y el estado de flujo de efectivo, por los periodos terminados en esas fechas: estos han sido preparados como lo establece las normas vigentes adoptadas y aceptadas para la República de Colombia y forman con ellos un todo indivisible.



YSY Business Consultants

Carrera 70 C Bis No 117-08

PBX (57-1) 6.13.36.44

FAX (57-1) 2.26.03.58

www.yyybusiness.com

Dichos Estados Financieros fueron preparados y certificados bajo la responsabilidad de la administración. Obtuve las informaciones necesarias para cumplir con mis funciones, mi examen fue practicado de acuerdo con normas de auditoría generalmente aceptadas, teniendo especial cuidado de velar por el cumplimiento de los señalado en las políticas contables definidas por el máximo órgano de la empresa, y en consecuencia incluyo la obtención de información necesaria para el fiel cumplimiento de mis funciones, las pruebas de los documentos y registros de contabilidad, así como otros procedimientos de auditoría.

Una de mis responsabilidades es la de expresar una opinión sobre dichos Estados Financieros y sus anexos con la finalidad de establecer si entre ellos existe la debida concordancia. Considero que mi auditoria proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

En mi opinión, los Estados Financieros arriba mencionados que han sido tomados fielmente de los libros y adjunto a este informe presentan en forma confiable la Situación Financiera de la Compañía a 31 de diciembre de 2016 y 31 de diciembre de 2015, así mismo los resultados de sus operaciones por los periodos terminados en estas fechas están de conformidad con las normas de contabilidad. Las operaciones registradas en los libros contables y las actas de la administración de la Sociedad se ajustan a los estatutos y a las decisiones de la asamblea general de accionistas.

La correspondencia, los comprobantes de contabilidad, los libros de actas, se llevan y se conservan debidamente, la compañía ha tomado medidas necesarias de control interno para la conservación y custodia de sus bienes y de terceros que puedan estar en su poder.

En cumplimiento de lo exigido por el artículo 11 del Decreto Reglamentario 1406 de 1999, hago constar que esta sociedad efectuó en forma correcta y oportuna sus aportes al sistema de seguridad social, durante el año 2016.

El Gobierno Nacional, mediante el capítulo 26 del Decreto Único 1074 de 2015, reglamentó la información mínima que debe contener el RNBD y los términos y condiciones bajo los cuales se deben inscribir en éste las bases de datos sujetas a la aplicación de la Ley 1581 de 2012; la Superintendencia de Industria y Comercio, mediante la Circular Externa No. 02 del 3 de noviembre de 2015 impartió instrucciones a los Responsables del Tratamiento de datos personales, personas jurídicas de naturaleza privada



Y&Y Business Consultants

Carrera 70 C Bis No 117-08  
PBX (57-1) 6.13.36.44  
FAX (57-1) 2.26.03.58  
www.yyybusiness.com

inscritas en las Cámaras de Comercio y sociedades de economía mixta, para efectos de realizar la inscripción de sus bases de datos en el RNBD el plazo máximo para envío de esta información es Junio 30 de 2017, la empresa en la actualidad se encuentra en proceso para la ejecución de esta disposición.

A partir del Decreto 1443 de 2014 se realizaron los siguientes cambios dentro de la normatividad del Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el trabajo, con el Decreto 052 con fecha de 12 de Enero de 2017 por medio del cual se modifica el artículo 2.2.4.6.37. del Decreto 1072 de 2015 Decreto Único Reglamentario del Sector Trabajo, sobre la transición para la ' implementación del Sistema de Gestión de la Seguridad y Salud en el Trabajo (SG-SST) extendió el plazo inicial para la presentación de la información concerniente del 31 de Enero de 2017 que era el plazo inicial al 30 de Junio del mismo año, por lo tanto es pertinente que se tomen las medidas necesarias para continuar con la implementación de este sistema.

Adicionalmente la empresa ha dado estricto cumplimiento a la implementación de las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) Ley 1314 de 2009, implementación que fue aprobada por el máximo órgano de control de la empresa a través del acta respectiva.

Dictamen suscrito el 20 de Febrero de 2017.



**HERNAN YEPES CASTRO**

**TP 87693-T**

**Revisor Fiscal**

**Miembro de Y & Y BUSINESS CONSULTANTS S. C**