



GRUPO GYM MACHINE SAS

Nit: 900.704.244-7

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
(EN CIFRAS COMPLETAS)

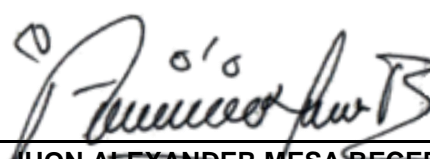
Bogotá D.C.

Periodo Comprendido: 1 Enero al 31
Diciembre de:

		\$ 2.017	\$ 2.016
ACTIVO			
ACTIVO CORRIENTE	NOTA		
Efectivo y Equivalentes	3	\$ 57.352.883	\$ 38.331.779
Deudores Comerciales	4	\$ 77.491.205	\$ 82.281.263
Inventarios Corrientes	5	\$ 0	\$ 0
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 134.844.087	\$ 120.613.042
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta Y Equipo	6	\$ 355.663.568	\$ 320.992.458
Depreciación acumulada	7	-\$ 110.103.711	-\$ 72.058.521
Intangibles	8	\$ 0	\$ 0
Diferidos	9	\$ 23.039.313	\$ 41.220.331
TOTAL ACTIVO FIJO NETO		\$ 268.599.170	\$ 290.154.268
TOTAL ACTIVO		\$ 403.443.258	\$ 410.767.310
PASIVO			
CORRIENTE			
Obligaciones financieras	10	\$ 0	\$ 1.192.194
Proveedores	11	\$ 0	\$ 0
Cuentas por pagar	12	\$ 24.451.248	\$ 20.222.424
Impuestos gravámenes y tasas	13	\$ 9.359.536	\$ 2.357.110
Beneficios a Empleados	14	\$ 4.234.118	\$ 1.019.343
Pasivos estimados y provisiones	15	\$ 13.080.831	\$ 0
Diferidos	16	\$ 183.753.256	\$ 195.832.648
TOTAL PASIVO		\$ 225.363.202	\$ 220.623.719
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Social		\$ 140.850.000	\$ 140.850.000
Reserva Legal		\$ 0	\$ 0
Resultado del Ejercicio	17	\$ 37.230.056	\$ 49.293.591
Resultado Ejercicios Anteriores		\$ 0	\$ 0
TOTAL PATRIMONIO		\$ 178.080.056	\$ 190.143.591
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 403.443.257	\$ 410.767.310


ANA ASTRID PEÑA PASCUAS

Representante Legal



JHON ALEXANDER MESA BECERRA
Contador Público TP. 123706-T *

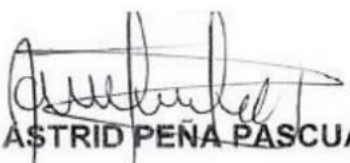


GRUPO GYM MACHINE SAS

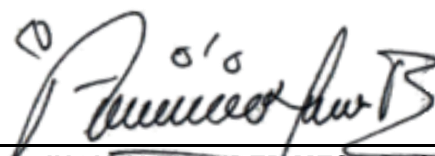
Nit: 900.704.244-7

ESTADO INTEGRAL DE RESULTADOS (EN CIFRAS COMPLETAS)

	NOTA	Periodo Comprendido: 1 Enero al 31 Diciembre de:	
		<u>\$ 2.017</u>	<u>\$ 2.016</u>
INGRESOS OPERACIONALES			
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos de actividades ordinarias	18	\$ 601.728.406	\$ 544.473.298
Dev. Reb. Desc. En vtas	19	\$ 0	\$ 0
Utilidad Bruta		\$ 601.728.406	\$ 544.473.298
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos Operacionales de Administración	20	\$ 83.039.625	\$ 84.770.425
Gastos Operacionales de Venta	21	\$ 464.460.541	\$ 407.563.935
Utilidad Operacional		\$ 54.228.240	\$ 52.138.938
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos no Operacionales	22	\$ 6.363.705	\$ 7.576.768
Otros Egresos no Operacionales	23	\$ 10.281.058	\$ 7.167.725
Utilidad neta ant. De imptos		\$ 50.310.887	\$ 52.547.981
IMPUESTO A LAS GANANCIAS	24	\$ 13.080.831	\$ 3.254.390
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		\$ 37.230.056	\$ 49.293.591


ANA ASTRID PEÑA PASCUAS

Representante Legal



JHON ALEXANDER MESA BECERRA
Contador Público TP. 123706-T

REVELACIONES Y/O NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS DEL AÑO 2017 EN CIFRAS COMLETAS

NOTA No. 1 Norma general de revelaciones

GRUPO GYM MACHINE SAS, es una empresa dedicada a la prestación de servicios de salud como un centro médico deportivo para mejoramiento de la salud donde se realizan todas y cada una de las actividades deportivas, dirigidos a la comunidad en general. Es una entidad de naturaleza jurídica privada, constituida en el 2014, iniciando actividades el 1º de Marzo del mismo año, IPS acreditada por la Secretaría de Salud de Bogotá D.C.

NOTA. No. 2 Principales políticas y prácticas contables.

La preparación de los estados contables se hizo bajo las normas y principios de contabilidad impartidos por la Contaduría General de la Nación y otras disposiciones legales.

Para el reconocimiento contable de los hechos financieros y económicos se aplicó la base de causación, la asignación de los costos y gastos se realiza de acuerdo a una distribución relacionada con la mano de obra contratada y los ingresos por facturación.

DIFERIDOS

Corresponde a cargos y gastos pagados por anticipados, tales como seguros, software, papelería, etc. Los cuales se amortizan mensualmente con base en el sistema de causación.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Las propiedades, plantas y equipo se registran al costo de adquisición. La depreciación se calcula sobre el costo ajustado por el método de línea recta o porcentaje anual máximo de depreciación, con base en la vida útil de los activos la cual corresponden a 40 años o 2,22% para construcciones y edificaciones, 10 años para maquinaria o 10%, equipos de oficina, equipos médicos quirúrgicos, 5 años para equipos de computación y comunicación o 10%.

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

La provisión para impuestos sobre la renta y complementarios se determina con base en la utilidad comercial con el objeto de relacionar adecuadamente los ingresos del período con sus costos y gastos correspondientes.

CAUSACION

Los ingresos y egresos se registran con base al sistema de causación y aceptación de los ingresos.

NOTA No 3. Efectivo y Equivalentes

Registra los valores que se tenían en dinero a diciembre 31 de 2017, las cuenta de Caja, Banco y Cuentas Bancarias por valor de \$ **57.352.882,58**, producto de la venta de su actividad principal.

Efectivo y Equivalentes

Caja	\$ 14.144.909,74	\$ 5.904.206,00
Caja General	\$ 14.144.909,74	\$ 5.904.206,00
Bancos	\$ 43.207.972,84	\$ 32.427.573,00
Banco Davivienda	\$ 43.207.972,84	\$ 32.427.573,00
Total Efectivo y Equivalentes	\$ 57.352.882,58	\$ 38.331.779,00

NOTA No 4. Deudores Comerciales

Los Deudores están representados en los clientes a quienes GRUPO GYM MACHINE SAS presta servicios en salud, como I.P.S, personas particulares y cuentas por cobrar a socios o accionistas, Anticipos, avances y depósitos, Anticipo de impuestos y contribuciones o saldos a favor, Cuentas por cobrar a trabajadores a 31 de Diciembre de 2017 este valor asciende **\$ 77.491.204,70**

DEUDORES COMERCIALES

Cientes	\$ 3.018.500,00	\$ 16.405.830,00
A socios y Accionistas	\$ 60.993.028,00	\$ 42.583.705,00
Anticipos y Avances	\$ 0,00	\$ 11.410.763,00
Anticipos impuestos y contribuciones	\$ 5.689.676,70	\$ 11.880.965,00
Deudores Varios	\$ 0,00	\$ 0,00
Provision Clientes	\$ 7.790.000,00	\$ 0,00
Total Deudores	\$ 77.491.204,70	\$ 82.281.263,00

NOTA No 6. Propiedad planta y equipo.

Maquinaria y equipo, Equipo de oficina, Equipo de cómputo y comunicación, Maquinaria y equipo médico científico, Depreciación acumulada, todos estos bienes, que se poseía a corte 31 de diciembre 2017 por valor de **\$ 245.559.857,05**

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO COSTO HISTORICO

Maquinaria y Equipo	\$ 302.113.547,00	\$ 268.840.437,00
Maquinaria Gimnasio (Anexo 1)	\$ 121.703.211,00	\$ 121.703.211,00
Equipo gimnasio importado (Anexo 2)	\$ 62.190.896,00	\$ 62.190.896,00
Nueva maquinaria Gimnasio (Anexo 3)	\$ 66.717.387,00	\$ 33.444.277,00
Plataforma Vibratoria Crazy	\$ 2.150.000,00	\$ 2.150.000,00
Trotadora Precor TRM 823	\$ 32.038.800,00	\$ 32.038.800,00
Mancuernas	\$ 615.000,00	\$ 615.000,00
TRX	\$ 7.843.200,00	\$ 7.843.200,00
Motocontrolador	\$ 1.660.917,00	\$ 1.660.917,00
Secadores	\$ 1.902.400,00	\$ 1.902.400,00
Extractores	\$ 560.036,00	\$ 560.036,00
Equipo médico Desfibrilador	\$ 2.300.000,00	\$ 2.300.000,00
Motobomba 2 HP	\$ 110.800,00	\$ 110.800,00
Aspiradora	\$ 599.900,00	\$ 599.900,00
UPS javan	\$ 145.000,00	\$ 145.000,00
Calentador Hceb	\$ 880.000,00	\$ 880.000,00
Motobomba 2 HP	\$ 696.000,00	\$ 696.000,00

Equipo de Oficina	\$ 46.665.023,00	\$ 46.665.023,00
Muebles y Enseres	\$ 21.113.306,00	\$ 21.113.306,00
Equipos	\$ 21.000.010,00	\$ 21.000.010,00
Otros	\$ 3.231.400,00	\$ 3.231.400,00
Ajuste por Inflación	\$ 1.320.307,00	\$ 1.320.307,00
Equipo de Computación y Comunicación	\$ 6.884.998,05	\$ 5.486.998,00
Equipo procesamiento Datos	\$ 5.557.998,00	\$ 3.694.400,00
Equipo de telecomunicaciones	\$ 1.327.000,05	\$ 1.792.598,00
Total Propiedad Planta y Equipo Costo Histórico	\$ 355.663.568,05	\$ 320.992.458,00
NOTA 7 :		
DEPRECIACION ACUMULADA		
Maquinaria y Equipo	-\$ 86.927.605,00	-\$ 56.371.351,00
Equipo de Oficina	-\$ 17.211.951,00	-\$ 11.856.853,00
Equipos de Comput y Comunicación	-\$ 5.964.155,00	-\$ 3.830.317,00
Total Depreciación Acumulada	-\$ 110.103.711,00	-\$ 72.058.521,00
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 245.559.857,05	\$ 248.933.937,00

NOTA No 9. Diferidos

Comprende los Gastos Pagados por Anticipado y los Cargos Diferidos que son los costos y gastos en que incurre la I.P.S. y que por su naturaleza y característica se pueden amortizar de acuerdo a las reglas generales, a 31 de diciembre de 2017, con una variación de 44%

DIFERIDOS

Gastos Pagados por Anticipado (Seguros)	\$ 0,00	\$ 7.195.627,00
Cargos Diferidos (Mejoras a Propiedad Ajenas)	\$ 23.039.313,40	\$ 34.024.704,00
Total Diferidos	\$ 23.039.313,40	\$ 41.220.331,00

NOTA No. 12. Cuentas Por Pagar

Corresponde a las obligaciones contraídas por GRUPO GYM MACHINE SAS, a favor de terceros por conceptos diferentes a Obligaciones Financieras y Proveedores, asciende a **\$ 24.451.248,00** al 31 de diciembre de 2017.

CUENTAS POR PAGAR CTOS Y GTOS

Honorarios	\$ 2.050.821,00	\$ 1.434.369,00
Servicio Técnico	\$ 15.678.400,00	\$ 74.799,00
Servicio de Mantenimiento	\$ 910.562,00	\$ 1.420.408,00
Arrendamientos	\$ 2.970.126,00	\$ 1.900.582,00
Retención en la Fuente por pagar	\$ 1.497.890,00	\$ 2.097.909,00
Impuesto de IVA retenido	\$ 0,00	\$ 343.296,00
Dividendos	\$ 0,00	\$ 12.241.077,00
Reteica	\$ 901.935,00	\$ 263.498,00

Retenciones y Aportes de Nomina	\$ 74.765,00	\$ 136.510,00
Acreedores Varios	\$ 366.749,00	\$ 309.976,00
Total Cuentas por Pagar	\$ 24.451.248,00	\$ 20.222.424,00

NOTA No. 13. Impuestos, Gravámenes y Tasas

Es el valor registrado para reportar al Estado en la próxima declaración tributaria por **\$ 9.359.536,00** Al 31 de diciembre de 2017.

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

De renta y Complementarios Vigencia fiscal	\$ 2.497.000,00	\$ 559.000,00
Impuesto Sobre las Ventas por Pagar	\$ 367.276,00	\$ 720.552,00
De Industria y Comercio	\$ 6.495.260,00	\$ 1.077.558,00
Impuesto Renta para la Equidad		
Total Imptos gravámenes y Tasas	\$ 9.359.536,00	\$ 2.357.110,00

NOTA No. 14. Beneficios a Empleados

Comprende el valor de los pasivos a cargo de GRUPO GYM MACHINE SAS, y a favor de los trabajadores. Por valor de **\$ 4.234.118,00**.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Salarios por Pagar	\$ 1.408.238,00	\$ 17.934,00
Cesantías Consolidadas	\$ 1.650.978,00	\$ 382.148,00
Intereses sobre Cesantías	\$ 365.650,00	\$ 59.881,00
Prima de Servicios	\$ 675.989,00	\$ 235.107,00
Vacaciones Consolidadas	\$ 133.263,00	\$ 324.273,00
Total Beneficios a Empleados	\$ 4.234.118,00	\$ 1.019.343,00

NOTA No. 15. Provisiones para Impuestos

Comprende el valor de los pasivos a cargo de GRUPO GYM MACHINE SAS, Por concepto del valor probable a cancelar por impuesto de renta con un valor de **\$ 13.080.831,00**.

PROVISION DE IMPUESTOS

Para vigencia fiscal	\$ 13.080.831,00	\$ 0,00
Total Provisión	\$ 13.080.831,00	\$ 0,00

NOTA No. 16. Anticipos y Avances Recibidos

Comprende el conjunto de cuentas que se derivan de obligaciones a cargo del ente económico, contraídas en desarrollo de actividades que por su naturaleza especial no pueden ser incluidas apropiadamente en los demás grupos del pasivo esto por ser un ingreso recibido por anticipado, a 31 de Diciembre de 2017 el valor corresponde a **\$ 187.318.300,00**

PASIVOS DIFERIDOS

Ingresos Recibidos por Anticipado		
Trimestre Gimnasio	\$ 3.563.794,00	\$ 42.042.100,00
Semestre Gimnasio	\$ 69.661.312,00	\$ 59.200.364,00
Año Gimnasio	\$ 76.702.966,00	\$ 34.038.081,00
Bimestre Gimnasio X	\$ 1.333.582,00	\$ 34.038.081,00
mes gimnasio	\$ 1.172.553,00	\$ 20.500.000,00
Cuatrimestre Gimnasio	\$ 14.645.430,00	\$ 6.014.022,00
Ocho Meses Gimnasio	\$ 16.673.619,00	\$ 0,00
Total Diferidos	\$ 183.753.256,00	\$ 195.832.648,00

NOTA No. 17. Patrimonio

El Patrimonio es la diferencia de comparar el activo total y el pasivo externo del mismo, producto de los recursos netos que han sido suministrados por los socios, ya sea directamente o como consecuencia del desarrollo en el giro ordinario de su actividad social. El Patrimonio de GRUPO GYM MACHINE SAS, está totalizado en **\$ 178.080.056,23** por el año 2017.

PATRIMONIO

Capital Social	\$ 140.850.000,00	\$ 140.850.000,00
Resultado del Ejercicio	\$ 37.230.056,23	\$ 49.293.591,00
Total Patrimonio	\$ 178.080.056,23	\$ 190.143.591,00

NOTA No. 18. Ingresos Operacionales

Comprende los valores recibidos y causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social, clasificados por Unidades Funcionales que a 31 de diciembre de 2017 suman **\$ 601.728.406,00**

INGRESOS OPERACIONALES

OTRAS ACTIVIDADES DE LA SALUD (Actividad Gimnasio)	\$ 601.728.406,00	\$ 544.473.298,00
Total Ingresos Operacionales Brutos	\$ 601.728.406,00	\$ 544.473.298,00

NOTA No. 19. Ingresos No Operacionales

Son los ingresos generados por la actividad de Arrendamientos, Rendimientos financieros, Indemnizaciones, Utilidad en venta de propiedad planta y equipo, Recuperaciones, Diversos, diferente a la razón social del ente que a 31 de diciembre de 2017 tiene un valor de **\$ 6.363.705,00**

INGRESOS NO OPERACIONALES

Arrendamientos	\$ 5.751.724,00	\$ 7.253.448,00
Financieros	\$ 0,00	\$ 0,00
Diversos	\$ 611.981,00	\$ 323.320,00
Total No Operacionales	\$ 6.363.705,00	\$ 7.576.768,00

NOTA No. 20. Gastos Administrativos

Corresponde al valor de los gastos pagados o causados por GRUPO GYM MACHINE SAS, necesarios en la prestación de los servicios de salud, relacionados con la parte administrativa para el 31 de diciembre de 2017 por un valor de **\$ 83.039.625,00**

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Gastos de Personal		\$ 0,00
Honorarios	\$ 29.997.946,00	\$ 28.677.945,00
Impuestos	\$ 6.942.797,00	\$ 6.733.490,00
Arrendamiento	\$ 37.021.700,00	\$ 21.454.337,00
Servicios	\$ 668.000,00	\$ 557.000,00
Depreciaciones	\$ 6.419.088,00	\$ 25.189.885,00
Diversos	\$ 1.990.094,00	\$ 2.157.768,00
Total Operacionales de Administración	\$ 83.039.625,00	\$ 84.770.425,00

NOTA No. 21. Gastos Operacionales de Venta

Corresponde a los gastos que directamente son requeridos e indispensables para la generación del ingreso en la prestación del servicio de salud, correspondiendo básicamente y de manera representativa a la prestación de servicios de los profesionales como los arrendamientos de las instalaciones este valor asciende a **\$ 464.460.541,00**, con un incremento significativo representado en más personal para tener cubierto el 100% de los usuarios con entrenadores.

OPERACIONALES DE VENTA

Gastos de Personal	\$ 53.607.802,00	\$ 37.705.973,00
Honorarios	\$ 13.440.816,00	\$ 14.705.400,00
Impuestos X	\$ 14.275.726,00	\$ 14.705.400,00
Arrendamiento	\$ 162.526.000,00	\$ 166.392.000,00
Seguros	\$ 2.593.264,00	\$ 0,00
Servicios	\$ 147.587.253,00	\$ 153.295.352,00
Legales	\$ 4.409.521,00	\$ 0,00
Mantenimiento Y Reparaciones	\$ 7.280.908,00	\$ 9.773.722,00
Adecuaciones	\$ 18.000.000,00	\$ 591.000,00
Depreciaciones	\$ 26.582.742,00	\$ 0,00
Diversos	\$ 14.156.509,00	\$ 10.395.088,00

**Total Operacionales
de Venta**

\$ 464.460.541,00

\$ 407.563.935,00

NOTA No. 22. Gastos No Operacionales

Son los gastos con entidades financieras y jurídicas, Extraordinarios que a 31 de diciembre de \$2017 se incurrieron por valor de **\$ 10.281.058,20**

Gastos Bancarios	\$ 7.195.157,27	\$ 8.268.197,00
Extraordinarios	\$ 614.552,93	\$ 1.996.045,00
Diversos	\$ 2.471.348,00	\$ 0,00
Total Gastos no Operacionales	\$ 10.281.058,20	\$ 10.264.242,00

NOTA No. 24. Utilidad Operacional del ejercicio

Registra el valor de los resultados positivos obtenidos por el contribuyente, como consecuencia de las operaciones realizadas durante los periodos con valor de **\$50.310.887**

NOTA No. 26. Utilidad O Perdida Liquida

Representa las utilidades y/o dineros con que realmente cuenta la empresa para distribuir entre sus accionistas al 31 de Diciembre de 2017 y que luego de cumplir todos sus compromisos resulta el valor de **\$ 37.230.056**



JHON ALEXANDER MESA B.

Contador Público

MATRICULA No 123706-T