

MPN TRIPLE IMPACTO SAS

Nit: 900.428.718-2

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	\$ 91.111.205	\$ 76.423.714
Deudores Comerciales	4	\$ 81.400.746	\$ 50.183.276
Inventarios Corrientes	5	\$ 4.187.404	\$ 4.187.404
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		\$ 176.699.355	\$ 130.794.395
ACTIVO NO CORRIENTE			
Propiedad Planta Y Equipo	6	\$ 524.207.125	\$ 505.113.924
Depreciación acumulada	7	-\$ 248.827.532	-\$ 194.852.556
Intangibles	8	\$ 577.500	\$ 577.500
Diferidos	9	\$ 0	\$ 1.006.142
TOTAL ACTIVO FIJO NETO		\$ 275.957.093	\$ 311.845.010
TOTAL ACTIVO		\$ 452.656.448	\$ 442.639.405
PASIVO			
CORRIENTE			
Obligaciones financieras	10	\$ 0	\$ 0
Proveedores	11	\$ 9.975.005	\$ 200.295
Cuentas por pagar	12	\$ 27.829.132	\$ 11.232.115
Impuestos gravámenes y tasas	13	\$ 1.094.000	\$ 8.422.222
Beneficios a Empleados	14	\$ 3.178.076	\$ 2.920.657
Pasivos estimados y provisiones	15	\$ 3.667.000	\$ 19.379.000
Diferidos	16	\$ 128.503.237	\$ 141.078.738
TOTAL PASIVO		\$ 174.246.449	\$ 183.233.027
PATRIMONIO			
PATRIMONIO			
Capital Social		\$ 100.000.000	\$ 100.000.000
Reserva Legal		\$ 11.790.300	\$ 11.790.300
Resultado del Ejercicio	17	\$ 26.002.431	\$ 56.668.018
Resultado Ejercicios Anteriores		\$ 140.617.269	\$ 90.948.060
TOTAL PATRIMONIO		\$ 278.410.000	\$ 259.406.378
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		\$ 452.656.448	\$ 442.639.405

ANDRES OMAR PEÑA PASCUAS

Gerente

JHON ALEXANDER MESA BECERRA

Contador Público TP. 123706-T



MPN TRIPLE IMPACTO SAS

Nit: 900.428.718-2

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	\$ 764.288.903	\$ 764.456.135
Dev. Reb. Desc. En vtas	19	\$ 0	\$ 0
Utilidad Bruta		\$ 764.288.903	\$ 764.456.135
GASTOS OPERACIONALES			
Gastos Operacionales de Administración	20	\$ 127.157.860	\$ 86.263.275
Gastos Operacionales de Venta	21	\$ 605.790.578	\$ 613.451.513
Utilidad Operacional		\$ 31.340.465	\$ 64.741.347
INGRESOS Y GASTOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos no Operacionales	22	\$ 18.350.013	\$ 17.810.423
Otros Egresos no Operacionales	23	\$ 10.292.856	\$ 7.167.725
Utilidad neta ant. De imptos		\$ 39.397.622	\$ 75.384.045
IMPUESTO A LAS GANANCIAS			
	24	\$ 13.395.192	\$ 18.716.027
UTILIDAD NETA DEL EJERCICIO		\$ 26.002.431	\$ 56.668.018


ANDRES OMAR PEÑA PASCUAS

Gerente


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

MPN TRIPLE IMPACTO S.A.S., 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 2011, iniciando actividades el 1º de Agosto 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, con base en la vida útil de los activos la cual corresponden a 20 años para construcciones y edificaciones, 10 años para maquinaria, equipos de oficina, equipos médicos quirúrgicos, 5 años para equipos de computación y comunicación.

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 de Ahorro por valor de \$ **91.111.204,99**, producto de la venta de su actividad principal.

Efectivo y Equivalentes

Caja	\$ 8.703.595,12	\$ 59.261.474,00
Caja Menor Admón.	\$ 500.000,00	\$ 500.000,00
Caja General	\$ 8.203.595,12	\$ 58.761.474,00
Caja G. CI 68	\$ 7.360.504,82	\$ 38.970.161,00
Caja G. Fontibón	\$ 843.090,30	\$ 19.791.313,00
Bancos	\$ 82.407.609,87	\$ 17.162.240,45
Banco Davivienda	\$ 82.407.609,87	\$ 17.162.240,45
Total Efectivo y Equivalentes	\$ 91.111.204,99	\$ 76.423.714,45

NOTA No 4. Deudores Comerciales

Los Deudores están representados en los clientes a quienes MPN TRIPLE IMPACTO S.A.S. 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 **\$81.400.746,00**

DEUDORES COMERCIALES

Clientes	\$ 15.392.500,00	\$ 6.488.000,00
Clientes Calle 72	\$ 5.049.000,00	\$ 2.270.800,00
Clientes Fontibón	\$ 10.343.500,00	\$ 4.217.200,00
A socios y Accionistas	\$ 28.602.000,00	\$ 0,00
Anticipos y Avances	\$ 0,00	\$ 16.712.000,00
Anticipos impuestos y contribuciones	\$ 22.617.742,00	\$ 15.614.144,00
Deudores Varios	\$ 0,00	\$ 3.000.000,00
Provisión Clientes	\$ 14.788.504,00	\$ 8.369.132,28
Total Deudores	\$ 81.400.746,00	\$ 50.183.276,28

NOTA No 5. Inventarios

MPN TRIPLE IMPACTO S.A.S. cuenta con una reserva de inventarios para el consumo correspondiente a los repuestos de la maquinaria utilizada en el desarrollo de su actividad, estos inventarios están valorizado **\$2.685.611,62**

INVENTARIOS PARA EL CONSUMO

Inventario de Repuestos	\$ 2.685.611,62	\$ 4.187.404,26
Total Inventarios	\$ 2.685.611,62	\$ 4.187.404,26

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 **\$ 276.583.734,06**

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO COSTO HISTORICO

Maquinaria y Equipo

	\$ 490.104.178,46	\$ 471.453.377,46
Maquinas Varias	\$ 200.982.972,00	\$ 220.882.972,00
Caldera a gas	\$ 1.600.800,00	\$ 1.600.800,00
Equipos de Maquina de pesas	\$ 6.800.000,00	\$ 6.800.000,00
Equipo de Maquinaria de escala	\$ 52.500.000,00	\$ 54.000.000,00
Calentador a Gas	\$ 949.900,00	\$ 949.900,00
Extractores	\$ 280.000,00	\$ 280.000,00
Plataformas Vibratorias	\$ 4.273.500,00	\$ 4.273.500,00
tallimetro y teniometro	\$ 180.000,00	\$ 180.000,00
cabina de sonido	\$ 575.000,00	\$ 575.000,00
torniquete pedestal	\$ 3.300.000,00	\$ 3.300.000,00
Elípticas	\$ 57.526.880,00	\$ 66.326.880,00
Trotadora RT Bruden	\$ 38.384.607,46	\$ 38.384.607,46
Caldera Eléctrica	\$ 2.400.000,00	\$ 2.400.000,00
Caminadora Life Fitness	\$ 49.999.998,00	\$ 49.999.998,00
Escaleras Stars Masters	\$ 15.000.001,00	\$ 15.000.000,00
Maquinas Varias Cualos	\$ 51.400.000,00	\$ 6.499.720,00
Otros	\$ 3.950.520,00	\$ 0,00

Equipo de Oficina

	\$ 20.764.909,00	\$ 20.682.509,00
Muebles y Enseres	\$ 7.692.200,00	\$ 8.129.900,00
Silla Zona húmeda	\$ 396.000,00	\$ 96.000,00
Equipos	\$ 4.709.664,00	\$ 4.489.564,00
Colchonetas	\$ 4.409.845,00	\$ 4.409.845,00
DVD	\$ 109.150,00	\$ 109.150,00
Bascula Eléctrica	\$ 127.800,00	\$ 127.800,00
escritorio y sillas	\$ 210.000,00	\$ 210.000,00
seguros de maquinas	\$ 215.250,00	\$ 215.250,00
Archivador	\$ 500.000,00	\$ 500.000,00
Mancuernas	\$ 235.000,00	\$ 235.000,00
TRX	\$ 2.160.000,00	\$ 2.160.000,00

Equipo de Computación y Comunicación

	\$ 13.338.038,00	\$ 12.978.038,00
Equipo procesamiento Datos	\$ 10.421.035,00	\$ 10.061.035,00
Equipo de telecomunicaciones	\$ 2.917.003,00	\$ 2.917.003,00

Total Propiedad Planta y Equipo Costo Histórico

\$ 524.207.125,46	\$ 505.113.924,46
--------------------------	--------------------------

NOTA 7 :

DEPRECIACION ACUMULADA

Maquinaria y Equipo	-\$ 226.039.978,40	-\$ 176.874.055,00
Equipo de Oficina	-\$ 9.501.098,00	-\$ 7.922.386,00
Equipos de Cómputo y Comunicación	-\$ 12.082.315,00	-\$ 10.056.115,00

Total
Depreciación
Acumulada

-\$ 247.623.391,40	-\$ 194.852.556,00
---------------------------	---------------------------

TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

\$ 276.583.734,06	\$ 310.838.868,46
--------------------------	--------------------------

NOTA No 8. Intangibles.

Este concepto corresponde a la marca que desde el inicio de las actividades MPN TRIPLE IMPACTO S.A.S. creo y hasta la fecha ha ido consolidando, este valor asciende a \$577.500

INTANGIBLES	\$
Total Intangibles	<u><u>\$ 577.500</u></u>

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 \$0.00

NOTA No. 11. Proveedores.

Registra las obligaciones contraídas por la empresa, para la adquisición de bienes y servicios propios de la I.P.S. para el 31 de diciembre 2017 con un valor de **\$9.975.005,00**

PROVEEDORES

Nacionales	\$ 9.975.005,00	\$ 200.295,00
Total Proveedores Nacionales	<u><u>\$ 9.975.005,00</u></u>	<u><u>\$ 200.295,00</u></u>

NOTA No. 12. Cuentas Por Pagar

Corresponde a las obligaciones contraídas por MPN TRIPLE IMPACTO S.A.S., a favor de terceros por conceptos diferentes a Obligaciones Financieras y Proveedores, asciende a **\$27.829.131,68** al 31 de diciembre de 2017.

CUENTAS POR PAGAR

Costos y Gtos por Pagar	\$ 24.796.622,68	\$ 10.613.345,68
Retención en la Fuente por pagar	\$ 1.595.846,00	-\$ 1.210.667,00
Impuesto de IVA retenido	\$ 0,00	\$ 738.627,00
Autorretenciones	\$ 144.000,00	\$ 0,00
Reteica	\$ 823.429,00	\$ 602.869,00
Retenciones y Aportes de Nomina	\$ 310.432,00	\$ 323.236,00
Acreedores Varios	\$ 158.802,00	\$ 164.704,00
Total Cuentas por Pagar	<u><u>\$ 27.829.131,68</u></u>	<u><u>\$ 11.232.114,68</u></u>

NOTA No. 13. Impuestos, Gravámenes y Tasas

Es el valor registrado para reportar al Estado en la próxima declaración tributaria por **\$ 1.094.000,00** Al 31 de diciembre de 2017.

IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS

De renta y Complementarios Vigencia fiscal	\$ 0,00	\$ 6.640.000,00
Impuesto Sobre las Ventas por Pagar	\$ 1.349.000,00	\$ 912.000,00
De Industria y Comercio	\$ 0,00	\$ 1.125.222,00
Impuesto Renta para la Equidad	-\$ 255.000,00	-\$ 255.000,00
Total Imptos gravámenes y Tasas	\$ 1.094.000,00	\$ 8.422.222,00

NOTA No. 14. Beneficios a Empleados

Comprende el valor de los pasivos a cargo de MPN TRIPLE IMPACTO S.A.S., y a favor de los trabajadores. Por valor de **\$ 3.178.076,00**.

BENEFICIOS A EMPLEADOS

Salarios por Pagar	\$ 310.777,00	\$ 229.695,00
Cesantías Consolidadas	\$ 1.784.699,00	\$ 1.713.682,00
Intereses sobre Cesantías	\$ 238.588,00	\$ 215.385,00
Prima de Servicios	\$ 32.096,00	\$ 4.124,00
Vacaciones Consolidadas	\$ 811.916,00	\$ 757.771,00
Total Obligaciones Laborales	\$ 3.178.076,00	\$ 2.920.657,00

NOTA No. 15. Pasivos estimados y provisiones

Comprende los valores provisionados por el ente económico por concepto de desudas que se consideran serán difíciles de recuperar por su periodo tan amplio desde la generación de la factura, como también las provisiones para obligaciones fiscales a 31 de Diciembre de 2017 se provisionaron los valores de **\$3.667.000,00**

PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Para Obligaciones Fiscales Renta	\$ 1.245.000,00	\$ 421.000,00
Para Obligaciones Fiscales ICA	\$ 2.422.000,00	\$ 19.379.000,00
Total Pasivos Estimados y Provisiones	\$ 3.667.000,00	\$ 19.800.000,00

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 **\$127.001.443,51**

**PASIVOS
DIFERIDOS**

Ingresos Recibidos por Anticipado		
Trimestre Gimnasio	\$ 7.362.871,00	\$ 14.075.592,00
Semestre Gimnasio	\$ 52.236.756,00	\$ 63.897.976,00
Año Gimnasio	\$ 42.778.249,51	\$ 49.280.814,00
Ocho meses Gym	\$ 5.991.264,00	\$ 0,00
mes gimnasio	\$ 3.258.463,00	\$ 3.277.506,00
Cuatrimestre Gimnasio	\$ 4.652.287,00	\$ 6.081.856,00
Bimestre Gimnasio	\$ 10.721.553,00	\$ 4.464.994,00
Total Diferidos	\$ 127.001.443,51	\$ 141.078.738,00

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 MPN TRIPLE IMPACTO S.A.S., está totalizado en **\$278.410.000,12** por el año 2017.

PATRIMONIO

Capital Social	\$ 100.000.000,00	\$ 100.000.000,00
Reserva Legal	\$ 11.790.300,00	\$ 11.790.300,00
Resultado del Ejercicio	\$ 26.002.430,77	\$ 56.668.017,92
Resultado Ejercicios Anteriores	\$ 140.617.269,35	\$ 90.948.060,35
Total Patrimonio	\$ 278.410.000,12	\$ 259.406.378,27

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 **\$ 764.288.903,00**.

**INGRESOS
OPERACIONALES**

OTRAS ACTIVIDADES DE LA SALUD (Actividad Gimnasio)	\$ 764.288.903,00	\$ 764.456.135,00
Total Ingresos Operacionales Brutos	\$ 764.288.903,00	\$ 764.456.135,00

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 **\$ 18.350.013,00**

INGRESOS NO OPERACIONALES

Arrendamientos	\$ 17.900.000,00	\$ 17.450.000,00
Financieros	\$ 602.000,00	\$ 354.680,00
En venta de Activos Fijos	\$ 140.000,00	
Diversos	-\$ 291.987,00	\$ 5.743,00
Total No Operacionales	\$ 18.350.013,00	\$ 17.810.423,00

NOTA No. 20. Gastos Administrativos

Corresponde al valor de los gastos pagados o causados por MPN TRIPLE IMPACTO S.A.S., 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 **\$ 127.157.859,58**

OPERACIONALES DE ADMINISTRACION

Gastos de Personal	\$ 17.163.204,00	\$ 19.059.513,00
Honorarios	\$ 75.598.940,00	\$ 47.736.100,00
Impuestos	\$ 9.262.481,58	\$ 1.980.222,16
Arrendamiento	\$ 4.690.519,00	\$ 4.432.283,00
Contribuciones y Afiliaciones	\$ 0,00	\$ 344.728,00
Seguros	\$ 3.592.326,00	\$ 2.576.012,00
Servicios	\$ 8.048.898,00	\$ 4.727.817,00
Gastos Legales	\$ 3.559.800,00	\$ 3.040.600,00
Mantenimiento y reparaciones	\$ 5.241.691,00	\$ 0,00
Diversos	\$ 3.183.155,50	\$ 2.366.000,00
Total Operacionales de Administración	\$ 127.157.859,58	\$ 86.263.275,16

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 **\$ 605.790.578,04**

OPERACIONALES DE VENTA

Gastos de Personal	\$ 20.403.358,00	\$ 12.259.009,00
Honorarios	\$ 27.351.432,00	\$ 34.342.436,00
Impuestos	\$ 24.553.487,00	\$ 33.229.400,00
Arrendamiento	\$ 182.191.721,00	\$ 182.237.256,00
Servicios	\$ 244.283.489,00	\$ 241.820.104,00
Mantenimiento Y Reparaciones	\$ 19.895.508,64	\$ 26.960.543,28
Adecuaciones e Instalaciones	\$ 13.532.071,00	\$ 6.369.353,00
Depreciaciones	\$ 62.616.991,40	\$ 50.524.920,00
Amortizaciones	\$ 0,00	\$ 11.595.167,00
Diversos	\$ 10.962.520,00	\$ 14.113.325,00
Total Operacionales de Venta	\$ 605.790.578,04	\$ 613.451.513,28

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 **\$ 10.292.856,00**

GASTOS NO OPERACIONALES

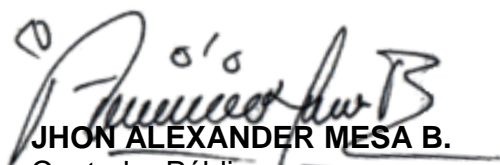
Gastos Bancarios	\$ 7.895.260,00	\$ 5.479.963,00
Extraordinarios	\$ 2.397.596,00	\$ 2.207.700,00
Total Gastos no Operacionales	\$ 10.292.856,00	\$ 7.687.663,00

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 períodos con valor de **\$39.397.622**

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 **\$ 26.002.431**


JHON ALEXANDER MESA B.
 Contador Público
 MATRICULA No 123706-T