

EVENTOS MASIVOS CIUDAD JARDIN SAS

(Nit: 900,596,884-6)

(BOGOTA, D.C.)

Balance General Comparado (En Pesos)

(VIGILADO SUPERSALUD)

NOMBRE DE LA CUENTA		Saldos a 31/DIC:	2.016	2.015
1	ACTIVO		286069583	258143508
11	DISPONIBLE		41444776	75400239
1105	CAJA		29000413	47637349
1120	CUENTAS DE AHORRO		12444363	27762890
13	DEUDORES		228986082	177587715
1305	CLIENTES NACIONALES FACTURACION RADICADA		183853743	130425113
1312	PRESTAMOS Y OPERACIONES DE CREDITO		6650000	5650000
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS		1150000	0
1345	INGRESOS POR COBRAR		292000	292000
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O		33861739	38211402
1380	DEUDORES VARIOS		3178600	3009200
14	INVENTARIOS		1774549	0
1455	MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS		1774549	0
15	PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO		11455747	1476114
1520	MAQUINARIA Y EQUIPO		1000000	1000000
1524	EQUIPO DE OFICINA		5303900	4073300
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		2238600	2238600
1532	MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		19684605	9069656
1592	DEPRECIACION ACUMULADA		-16771358	-14905442
17	DIFERIDOS		2408428	3679440
1710	CARGOS DIFERIDOS		2408428	3679440
Total Activo			286069583	258143508

EVENTOS MASIVOS CIUDAD JARDIN SAS

(Nit: 900,596,884-6)

(BOGOTA, D.C.)

Balance General Comparado (En Pesos)

(VIGILADO SUPERSALUD)

NOMBRE DE LA CUENTA

Saldos a 31/DIC:

2.016

2.015

2 PASIVO

126210303

98834901

21 OBLIGACIONES FINANCIERAS

29653163

28503163

2195 OTRAS OBLIGACIONES

29653163

28503163

22 PROVEEDORES

1364000

2876200

2205 NACIONALES

1364000

2876200

23 CUENTAS POR PAGAR

72986991

46468256

2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR

68958234

44611485

2365 RETENCION EN LA FUENTE

3561892

1392027

2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA

143800

119244

2380 ACREEDORES VARIOS

323065

345500

24 IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS

652913

1064000

2412 DE INDUSTRIA Y COMERCIO

652913

1064000

25 OBLIGACIONES LABORALES

3658236

0

2510 CESANTIAS CONSOLIDADAS

2282160

0

2515 INTERESES SOBRE CESANTIAS

273852

0

2525 VACACIONES CONSOLIDADAS

1102224

0

26 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

6303305

8690157

2610 PARA OBLIGACIONES LABORALES

0

418157

2615 PARA OBLIGACIONES FISCALES

6303305

8272000

28 OTROS PASIVOS

11591695

11233125

2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS

11591695

11233125

3 PATRIMONIO

159859279

159308606

31 CAPITAL SOCIAL

10000000

10000000

3105 CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

10000000

10000000

36 RESULTADOS DEL EJERCICIO

26550673

63577800

3605 UTILIDAD O EXEDENTE DEL EJERCICIO

26550673

63577800

37 RESULTADOS DE EJERCICIOS ANTERIORES

123308606

85730806

3705 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS

123308606

85730806

Total Pasivo y Patrimonio

286069583

258143508

8 CUENTAS DE ORDEN

83 DEUDORAS DE CONTROL

5893000

1870000

8395 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL

5893000

1870000

86 DEUDORAS DE CONTROL POR CONTRA (CR)

-5893000

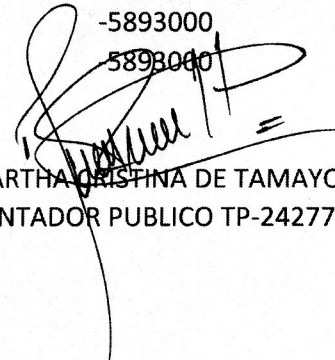
-1870000

8695 OTRAS CUENTAS DEUDORAS DE CONTROL POR

5893000

-1870000


 CARLOS ERBERTO RINCON HORTUA
 REPRESENTANTE LEGAL


 MARTHA CRISTINA DE TAMAYO
 CONTADOR PUBLICO TP-24277-T

EVENTOS MASIVOS CIUDAD JARDIN SAS

(Nit: 900,596,884-6)

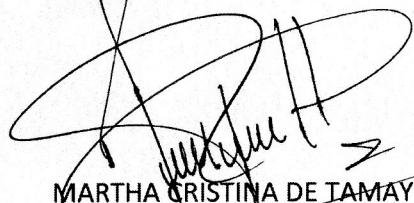
(BOGOTA, D.C.)

Estado de Resultados Detallado

(VIGILADO SUPERSALUD)

	NOMBRE DE LA CUENTA	Saldos a 31/DIC:	2.016	2.015
4	INGRESOS		546267757	381350800
41	OPERACIONALES		546182860	381014384
4170	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		546662860	381814384
4175	DEVOLUCIONES, REBAJAS Y DESCUENTOS EN		-480000	-800000
42	NO OPERACIONALES		84897	336416
4210	RENDIMIENTOS FINANCIEROS		78863	39598
4250	RECUPERACIONES		0	276000
4295	DIVERSOS		6034	20818
	Total Ingresos		546267757	381350800
5	GASTOS		82954589	47908295
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACION		54219429	25926122
5105	GASTOS DE PERSONAL		54219429	25126122
52	OPERACIONALES DE VENTAS		6993108	5158267
5205	GASTOS DE PERSONAL		6993108	5045267
5215	IMPUESTOS		0	113000
53	GASTOS NO OPERACIONALES		11149052	8551906
5305	FINANCIEROS		2823028	1729038
5310	PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES		87980	0
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS		250328	287527
5320	GASTOS EXTRAORDINARIOS EJERCICIOS		6911336	6035400
5350	GASTOS DIVERSOS		1076380	499941
54	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		10593000	8272000
5405	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		4643000	0
5410	IMPUESTO A LA RENTA PARA LA EQUIDAD CREE		5950000	8272000
6	COSTOS		436762495	269864705
61	COSTOS DE PRESTACION DE SERVICIOS		436762495	269864705
6170	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA		436762495	269864705
	Total Egresos		519717084	317773000
	Total Ingresos		546267757	381350800
	Total Egresos		519717084	317773000
	Total Ingresos - Egresos		26550673	63577800


CARLOS ERBERTO RINCON HORTUA
REPRESENTANTE LEGAL


MARTHA CRISTINA DE TAMAYO
CONTADOR PUBLICO TP-24277-T

EVENTOS MASIVOS CIUDA JARDIN S.A.S
EVENMAS S.A.S
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVO
POR LOS PERIODOS TERMINADOS A 31 DE DICIEMBRE 2.016-2015

1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

EVENTOS MASIVOS CIUDA JARDIN S.A.S, constituida por documento privado, inscrita en cámara de comercio bajo el número 01709362/13, con matrícula mercantil 02298183 cuyo objeto social principal es la prestación de servicios de primeros auxilios, la atención y prevención de emergencias en eventos de tipo aglomeración masiva de público de conformidad con el decreto Presidencial N. 3888 de 2007 y Distrital N. 633 de 2007, así como las normas que lo rigen emanadas del Ministerio de Salud.

Entidad inscrita ante la Secretaria Distrital de Salud con el código de prestador N. 110012517901.

2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

SISTEMA CONTABLES:

Las principales políticas y prácticas contables seguidas en su contabilidad y en la preparación de los estados financieros son las establecidas por el código de comercio, el estatuto tributario, especialmente, decreto ley 43 de 1990, ley 6 de 1992, los decretos reglamentarios, 2649 y 2650 de 1993, Resolución 1474 de 2009, y resolución 1121 de 2013.

PERIODO CONTABLE:

EVENTOS MASIVOS CIUDA JARDIN S.A.S y las normas contables vigentes se establecieron periodos contables anuales, que terminan el 31 de Diciembre, y para control interno se efectúa por lo menos un cierre de cuentas mensual; el cierre fiscal de año se certifican en debida forma.

UNIDAD MONETARIA:

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

DEUDORES:

La cartera con clientes se pacta con vencimiento de 90 días promedio.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:

Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta. Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

RECONOCIMIENTO DE INGRESOS Y GASTOS :

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

**BALANCE GENERAL
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE**

3. DISPONIBLE

Bajo esta cuenta se agrupan las cuentas de los recursos de liquidez inmediata en Caja y cuentas de ahorro, los cuales se registran debidamente conciliados. Así, tenemos que el saldo disponible a 31 de Diciembre es:

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
CAJA	29,000,413	47,637,349
CUENTAS DE AHORRO	12,444,363	27,762,890
TOTAL	41,444,778	75,400,241

4. DEUDORES

La cartera de EVENMAS S.A.S se registra por el sistema de causación y sobre ella no se realizó provisión alguna, ya que la certeza de cobro en nuestros clientes es óptima, de acuerdo con los convenios establecidos. Su saldo a fecha de cierre está representado así:

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
CLIENTES NAC.FACTN RADICADA	183,853,743	130,425,113
PREST.Y OPERAC.ES DE CREDITO	6,650,000	5,650,000
ANTICIP, AVANCES Y DEPOSITOS	1,150,000	-
INGRESOS POR COBRAR	292,000	292,000
ANTICIP DE IMPTOS Y CONTRIB	33,861,739	38,211,402
DEUDORES VARIOS	3,178,600	3,009,200
TOTAL	228,986,082	177,587,715

5. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Corresponde a los activos fijos adquiridos por Evenmas S.A.S, para ser utilizados, sin fines de venderlos o comercializar con ellos, tanto para Administración, como Equipos necesarios para poder desempeñar a cabalidad el desarrollo del objeto social, en eventos masivos de aglomeración de personas, relacionado con la salud.

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
MAQUINARIA Y EQUIPO	1,000,000	1,000,000
EQUIPO DE OFICINA	5,303,900	4,073,300
EQ. DE COMP Y COMUNIC	2,238,600	2,238,600
MAQ Y EQ MED CIENTIF	19,684,605	9,069,656
DEPRECIACION ACUMUL	(16,771,358)	(14,905,442)
TOTAL	11,455,747	1,476,114

6. CARGOS DIFERIDOS

Evenmas S.A.S, adquirió en noviembre de 2.015, software Contable y Administrativo, por \$3.769.710. Se aplica un diferido estimado a tres (3) años.

CUENTAS PASIVAS**7. OBLIGACIONES FINANCIERAS**

De acuerdo con la programación de Efectivo, al existir una rotación aproximada de cartera de 90 días, se recurre a préstamos con particulares, rotativos, sin intereses, con el fin de cumplir con las obligaciones permanentes de la empresa, ya que su mayor obligación es la laboral por los contratos de prestación de servicios en eventos masivos, objeto principal de la empresa.

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
PARTICULARES	29,503,163	28,503,163
SOCIOS	150,000	-
TOTAL	29,653,163	28,503,163

8. CUENTAS POR PAGAR

Este Pasivo, hace referencia a las obligaciones corrientes, diferentes de proveedores, como son los Costos y Gastos por pagar, la retención en la fuente, las retenciones y aportes de nómina y los acreedores varios, valores que quedaron pendientes por pagar a 31 de diciembre. El rubro relevante en las cuentas por pagar, lo componen los Costos y gastos por pagar, así:

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
HONORARIOS	13,584,000	-
SERVICIOS	39,077,124	8,931,337
ARRENDAMIENTOS	16,297,110	34,737,721
OTROS	-	942,427
TOTAL	68,958,234	44,611,485

9. OBLIGACIONES LABORALES Y PROVISION PARA OBLIGACIONES LABORALES

Evenmas S.A.S, a partir del mes de octubre de 2.015, vinculó personal para su área administrativa con contrato laboral. Se efectúa las apropiaciones legales para prestaciones sociales, así como las correspondientes a la seguridad social. Se ha cumplido con la consignación oportuna de sus Cesantías y los pagos oportunos de sus prestaciones sociales. El pasivo estimado a 2.015 se reclasificó para su comparativo, en 2.016; así, tenemos saldo a diciembre:

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
CESANTIAS	2,282,160	373,299
INTERESES SOBRE CESANT	273,852	44,858
VACACIONES	1,102,224	-
TOTAL	3,658,236	418,157

10. PASIVOS ESTIMADOS FISCALES

Corresponde a la provisión para obligaciones de carácter fiscal, por concepto de impuesto a la Renta e impuesto a la renta para la Equidad, así:

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	4,643,000	4,116,000
A LA RENTA PARA LA EQ. CREE	1,660,305	4,156,000
TOTAL	6,303,305	8,272,000

11. OTROS PASIVOS

Corresponde a Anticipos y avances recibidos por Prestación de Servicios en Eventos Masivos, y por servicios de Capacitación en salud, así:

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
POR PREST.SERVICIOS SALUD	5,444,179	6,498,609
POR SERVICIOS DE CAPACITAC	6,147,516	4,734,516
TOTAL	11,591,695	11,233,125

12. PATRIMONIO

El Patrimonio de Evenmas S,A,S, está conformado por El Capital Social, suscrito y pagado por \$10.000.000, y los resultados del Ejercicio Corriente como de Ejercicios anteriores

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
CAPITAL SUSCR Y PAGADO	10,000,000	10,000,000
RESULTADOS DEL EJERCICIO	26,550,673	63,577,800
RESULTADOS DE EJERC ANT	123,308,606	85,730,806
TOTAL	159,859,279	159,308,606

**ESTADO DE RESULTADOS
COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE**

13. INGRESOS**OPERACIONALES:**

Corresponden a los valores facturados por servicios de primeros auxilios, prevención y atención de emergencias, en aglomeración de Público, y cursos de capacitación sobre los mismos. Su saldo a 31 de Diciembre es:

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
SERVICIOS PREVENC.EMERG	529,948,860	370,568,900
SERVICIOS CAPAC EN SALUD	16,234,000	10,445,484
TOTAL	546,182,860	381,014,384

14. GASTOS**OPERACIONALES:**

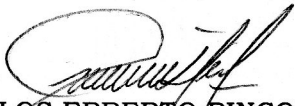
Corresponden a los gastos necesarios para llevar a cabo la óptima realización del objeto social, que no corresponden a los directos con el objeto, pero que se hacen necesarios en toda entidad, como los administrativos y los de Ventas. Dentro de los gastos de administración, resaltamos los gastos clasificados como de personal, compuesto así:

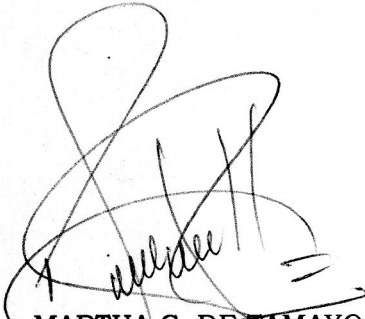
NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
PERSONAL	38,480,052	6,345,840
HONORARIOS	2,000,000	4,400,000
ARRENDAMIENTOS	3,515,000	3,780,000
SEGUROS	650,360	1,489,950
SERVICIOS	1,961,605	1,361,783
LEGALES	1,107,470	932,710
MANTEN Y REPARAC	1,464,565	2,851,578
ADECUAC E INSTALAC	115,602	-
DEPRECIACIONES	290,000	1,041,300
AMORTIZACIONES	1,271,012	90,270
DIVERSOS	3,363,763	2,832,691
TOTAL	54,219,429	25,126,122

14. COSTOS

Corresponde este rubro a los gastos directos e indirectos que tiene relación con el objeto social de Evenmas S.AS. Estos son directamente necesarios para poder cumplir su objeto, como es la prestación de Servicios en Eventos Masivos.

NOMBRE DE LA CUENTA	2.016	2.015
MATERIALES Y SUMINIST	3,120,853	3,186,048
GASTOS DE PERSONAL	264,112,475	192,842,838
ARRENDAMIENTOS	887,310	2,544,960
SEGUROS	945,100	550,000
SERVICIOS	127,838,390	51,669,466
LEGALES	146,709	-
MANTENIM Y REPARAC	4,839,466	4,719,715
ADECU E INSTALACION	532,673	-
COSTOS DE VIAJE	893,655	-
DEPRECIACIONES	1,575,916	706,200
DIVERSOS	31,869,948	13,645,478
TOTAL	436,762,495	269,864,705


CARLOS ERBERTO RINCON
REPRESNTANTE LEGAL


MARTHA C. DE TAMAYO
CONTADOR PUBLICO

(Las notas hacen parte integral de los Estados Financieros)