

**KUMARA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S A S**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016 (CIFRAS REEXPRESADAS BAJO NIIF)**


**CIFRAS EN PESOS \$**

CODIGO	CUENTAS	dic-17	%	dic-16	%	VARIACION	
						ABSOLUTA	%
	<b>ACTIVO</b>	<b>423.079.094,15</b>	<b>100,00%</b>	<b>343.852.487,34</b>	<b>100,00%</b>	<b>79.226.606,81</b>	<b>23,04</b>
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>	<b>383.335.690,15</b>	<b>90,61%</b>	<b>302.697.036,34</b>	<b>88,03%</b>	<b>80.638.653,81</b>	<b>26,64</b>
<b>11</b>	<b>EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO</b>	<b>1.833.470,25</b>	<b>0,43%</b>	<b>8.611.215,32</b>	<b>2,50%</b>	<b>-6.777.745,07</b>	<b>-78,71</b>
1105	CAJA	210.090,40	0,00	1.200.492,00	0,35%	-990.401,60	-82,50
1120	BANCOS	1.623.379,85	0,38%	7.410.723,32	2,16%	-5.787.343,47	-78,09
1160	EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	-	0,00%	-	0,00%	-	-
<b>12</b>	<b>INVERSIONES</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1205	INVERSIONES ADMISIBLES	-	-	-	-	-	-
<b>13</b>	<b>DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES</b>	<b>381.502.219,90</b>	<b>90,17%</b>	<b>294.085.821,02</b>	<b>85,53%</b>	<b>87.416.398,88</b>	<b>29,72</b>
1305	DEUDORES DEL SISTEMA	144.341.791,90	34,12%	116.977.688,90	34,02%	27.364.103,00	23,39
1330	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	1.503.000,00	0,36%	249.000,00	0,07%	1.254.000,00	503,61
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	236.175.565,88	55,82%	170.687.172,12	49,64%	65.488.393,76	38,37
1365	EMPLEADOS	-	0,00%	442.000,00	0,00	-442.000,00	-100,00
1325	CUENTAS POR COBRAR A SOCIOS	-	0,00%	6.375.398,00	1,85%	-6.375.398,00	-100,00
1397	DETERIORO - DEUDORES DEL SISTEMA	-518.137,88	-0,12%	-645.438,00	-0,19%	127.300,12	-19,72
<b>14</b>	<b>INVENTARIOS</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
1455	MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	-	0,00%	-	0,00%	-	-
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>	<b>39.743.404,00</b>	<b>9,39%</b>	<b>41.155.451,00</b>	<b>11,97%</b>	<b>-1.412.047,00</b>	<b>-3,43</b>
<b>15</b>	<b>PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO</b>	<b>30.598.570,00</b>	<b>7,23%</b>	<b>27.438.201,00</b>	<b>7,98%</b>	<b>3.160.369,00</b>	<b>11,52</b>
1504	TERRENOS	-	0,00%	-	0,00%	-	-
1508	CONSTRUCCIONES EN CURSO	-	-	-	-	-	-
1512	MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	-	-	-	-	-	-
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-	0,00%	-	0,00%	-	-
1524	EQUIPO DE OFICINA	12.984.010,00	3,07%	11.846.951,00	3,45%	1.137.059,00	9,60
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	34.264.196,00	8,10%	26.103.597,00	7,59%	8.160.599,00	31,26
1532	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	26.078.125,00	6,16%	25.502.974,00	7,42%	575.151,00	2,26
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-42.727.761,00	-10,10%	-36.015.321,00	-10,47%	-6.712.440,00	18,64
<b>16</b>	<b>INTANGIBLES</b>	<b>9.144.834,00</b>	<b>2,16%</b>	<b>13.717.250,00</b>	<b>3,99%</b>	<b>-4.572.416,00</b>	<b>-33,33</b>
1635	LICENCIAS, SOFTWARE Y MARCAS	14.367.250,00	3,40%	13.717.250,00	3,99%	650.000,00	4,74
1698	AMORTIZACION ACUMULADA	-5.222.416,00	-1,23%	-	0,00%	-5.222.416,00	100,00
	<b>PASIVO</b>	<b>225.686.362,94</b>	<b>100,00%</b>	<b>202.983.900,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>22.702.462,94</b>	<b>11,18</b>
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>	<b>184.530.549,67</b>	<b>81,76%</b>	<b>201.780.743,00</b>	<b>99,41%</b>	<b>-17.250.193,33</b>	<b>-8,55</b>
<b>21</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>35.000.000,00</b>	<b>15,51%</b>	<b>90.138.890,00</b>	<b>44,41%</b>	<b>-55.138.890,00</b>	<b>-61,17</b>
2105	OBLIGACIONES FINANCIERAS	35.000.000,00	15,51%	50.000.001,00	24,63%	-15.000.001,00	-30,00
2195	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	-	40.138.889,00	0,20	-40.138.889,00	-100,00
<b>22</b>	<b>CUENTAS POR PAGAR AL COSTO - PROVEEDORES</b>	<b>2.422.340,00</b>	<b>1,07%</b>	<b>2.181.477,00</b>	<b>1,07%</b>	<b>240.863,00</b>	<b>11,04</b>
2205	NACIONALES	2.422.340,00	1,07%	2.181.477,00	1,07%	240.863,00	11,04
<b>23</b>	<b>OTRAS CUENTAS POR PAGAR</b>	<b>68.963.313,00</b>	<b>30,56%</b>	<b>57.840.372,00</b>	<b>28,50%</b>	<b>11.122.941,00</b>	<b>19,23</b>
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	67.848.367,00	30,06%	52.316.417,00	25,77%	15.531.950,00	29,69
2365	RETENCION EN LA FUENTE	1.064.624,00	0,00	4.668.576,00	0,02	-3.603.952,00	-77,20
2367	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	1.536,00	0,00%	831.288,00	0,41%	-829.752,00	-99,82
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	48.626,00	0,00	24.091,00	0,00	24.535,00	101,84
2370	RETENCION Y APORTES DE NOMINA	160,00	0,00	-	-	160,00	100,00
2380	ACREEDORES VARIOS	-	0,00%	-	0,00%	-	-
<b>24</b>	<b>IMPUESTOS POR PAGAR</b>	<b>35.515.962,67</b>	<b>15,74%</b>	<b>16.185.000,00</b>	<b>7,97%</b>	<b>19.330.962,67</b>	<b>119,44</b>
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIO, SOBRETASA E ICA	33.865.855,00	15,01%	16.185.000,00	7,97%	17.680.855,00	109,24
2408	IMPTO. SOBRE VENTAS POR PAGAR	1.650.107,67	0,73%	-	0,00%	1.650.107,67	100,00

**KUMARA SEGURIDAD Y SALUD EN EL TRABAJO S A S**  
**ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO**  
**AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016 (CIFRAS REEXPRESADAS BAJO NIIF)**

**CIFRAS EN PESOS \$**

CODIGO	Cuentas	dic-17	%	dic-16	%	VARIACION	
						ABSOLUTA	%
<b>25</b>	<b>BENEFICIOS A EMPLEADOS</b>	<b>39.675.102,00</b>	<b>17,58%</b>	<b>32.413.184,00</b>	<b>15,97%</b>	<b>7.261.918,00</b>	<b>22,40</b>
2505	SALARIOS POR PAGAR	25.000,00	0,01%	54.220,00	0,00	-29.220,00	-53,89
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	25.466.371,00	11,28%	19.993.014,00	9,85%	5.473.357,00	27,38
2515	INTERESES SOBRE LA CESANTIA	3.056.200,00	1,35%	2.311.800,00	1,14%	744.400,00	32,20
2520	PRIMA DE SERVICIOS	136.800,00	0,00	63.400,00	0,00	73.400,00	115,77
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	10.990.731,00	4,87%	9.990.750,00	4,92%	999.981,00	10,01
<b>28</b>	<b>ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS</b>	<b>2.953.832,00</b>	<b>1,31%</b>	<b>3.021.820,00</b>	<b>1,49%</b>	<b>-67.988,00</b>	<b>-2,25</b>
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	2.953.832,00	0,01	3.021.820,00	0,01	-67.988,00	-2,25
	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>	<b>41.155.813,27</b>	<b>18,24%</b>	<b>1.203.157,00</b>	<b>0,59%</b>	<b>39.952.656,27</b>	<b>3.320,65</b>
<b>21</b>	<b>OBLIGACIONES FINANCIERAS</b>	<b>40.138.886,00</b>	<b>17,79%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>40.138.886,00</b>	<b>100,00</b>
2105	OBLIGACIONES FINANCIERAS	9.999.997,00	4,43%	-	0,00%	9.999.997,00	100,00
2195	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	30.138.889,00	13,35%	-	0,00%	30.138.889,00	100,00
2115	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (LEASING)	-	0,00%	-	0,00%	-	-
<b>27</b>	<b>DIFERERIDOS</b>	<b>1.016.927,27</b>	<b>0,45%</b>	<b>1.203.157,00</b>	<b>0,59%</b>	<b>-186.229,73</b>	<b>-15,48</b>
2725	IMPUESTO DIFERIDO	1.016.927,27	0,45%	1.203.157,00	0,59%	-186.229,73	-15,48
<b>3</b>	<b>PATRIMONIO</b>	<b>197.392.731,21</b>	<b>100,00%</b>	<b>140.868.587,34</b>	<b>100,00%</b>	<b>56.524.143,87</b>	<b>40,13</b>
<b>31</b>	<b>CAPITAL SOCIAL</b>	<b>111.800.000,00</b>	<b>56,64%</b>	<b>111.800.000,00</b>	<b>79,36%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3105	CAPITAL SOCIAL	111.800.000,00	56,64%	111.800.000,00	79,36%	-	-
<b>33</b>	<b>RESERVAS</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	-	0,00%	-	0,00%	-	-
<b>32</b>	<b>SUPERAVIT DE CAPITAL</b>	<b>16.792.000,00</b>	<b>0,09</b>	<b>16.792.000,00</b>	<b>0,12</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
3205	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	16.792.000,00	0,09	16.792.000,00	0,12	-	-
<b>36</b>	<b>RESULTADO DEL EJERCICIO</b>	<b>56.527.962,87</b>	<b>28,64%</b>	<b>33.288.489,52</b>	<b>23,63%</b>	<b>23.239.473,35</b>	<b>69,81</b>
3610	RESULTADO DEL EJERCICIO	56.527.962,87	28,64%	33.288.489,52	23,63%	23.239.473,35	69,81
<b>37</b>	<b>GANACIAS ACUMULADAS</b>	<b>12.272.768,34</b>	<b>6,22%</b>	<b>-21.011.902,18</b>	<b>-14,92%</b>	<b>33.284.670,52</b>	<b>-158,41</b>
3705	GANACIAS ACUMULADAS	17.181.240,34	8,70%	-16.103.430,18	-11,43%	33.284.670,52	-206,69
	GANANCIAS ACUMULADAS POR ADOPCIÓN NIIF PYMES	-4.908.472,00	-2,49%	-4.908.472,00	-3,48%	-	-
	<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>	<b>423.079.094,15</b>		<b>343.852.487,34</b>		<b>79.226.606,81</b>	<b>23,04</b>



GERENTE  
DORIS GRACIELA ROMO ROMERO



CONTADORA  
AMPARO RODRIGUEZ ALAVA  
M.P. 11632-T