

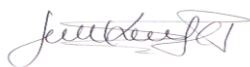
AEPSI S.A.S.

NIT: 900.595.618-9

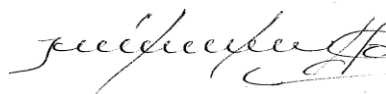
Estado de Situación Financiera Comparativo a 31 de Diciembre de: (Valores Expresados en Pesos Colombianos)

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
	Notas		
Activo			
Efectivo y equivalentes al efectivo	3	24.709.894	32.897.793
Deudores	4	31.624.252	23.790.968
Anticipo De Impuestos Y Contribuciones O Saldos A Favor	4	18.746.893	26.162.651
Total Activo Corriente		<u>75.081.039</u>	<u>82.851.412</u>
Total Activo		<u><u>75.081.039</u></u>	<u><u>82.851.412</u></u>
Pasivo			
Corriente			
Cuentas por pagar	5	787.836	3.804.955
Aportes a Seguridad Social	5	217.789	169.068
Impuestos, gravámenes y tasas	5	342.000	1.132.000
Por Obligaciones Laborales	5	1.650.978	1.203.939
Pasivos estimados y provisiones	5	4.192.380	25.473.977
Total del Pasivo Corriente		<u>7.190.983</u>	<u>31.783.939</u>
Total Pasivo		<u><u>7.190.983</u></u>	<u><u>31.783.939</u></u>
Patrimonio			
Capital Autorizado	6	30.000.000	1.000.000
Capital Suscrito Y Pagado		30.000.000	1.000.000
Utilidades / (Pérdidas) Acumuladas Periodo Anterior		25.170.545	617.988
Utilidades/ (Perdidas) del Ejercicio		12.719.511	49.449.484
Total Patrimonio		<u>67.890.055</u>	<u>51.067.472</u>
Total Pasivo y Patrimonio		<u><u>75.081.039</u></u>	<u><u>82.851.412</u></u>

Las notas de los Estados Financieros hacen parte integral de los mismos.



Yaquelin Huertas Páez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)



José Agustín Monroy Gordillo
Contador Público
Tarjeta Profesional 72016-T

Vigilado



AEPSI S.A.S.

Nit: 900,595.618-9

Estado de Resultados Comparativos del 1o de Enero a:
(Valores Expresados en Pesos Colombianos)

	Notas	Dic.31 2017	Dic.31 2016
INGRESOS			
Por prestación de Servicios de Psicología	7	166.953.458	223.331.296
Mas: Ingresos No Operacionales		64.330	37.012
Total de los Ingresos		167.017.788	223.368.308
Menos: Costos	8	85.850.413	107.845.112
Utilidad Bruta		81.167.375	115.523.196
Menos: Gastos de Administración	9	61.717.930	38.405.842
Utilidad / (Perdida) del Periodo		19.449.446	77.117.354
Menos: Gastos No Operacionales Gastos Financieros	10	2.537.555	2.193.893
		2.537.555	2.193.893
Utilidad / (Perdida) Neta antes de Imptos		16.911.891	74.923.461
Menos: Provision para Impuesto de renta		4.192.380	25.473.977
Utilidad / (Perdida) Neta		12.719.511	49.449.484

Las notas de los Estados Financieros hacen parte integral de los mismos.

Yaquelin Huertas Páez
Representante Legal
(Ver certificación adjunta)

José Agustín Monroy Gordillo
Contador Público
Tarjeta Profesional 72016-T

Vigilado



AEPSI S.A.S.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016 (Valores expresados en pesos Colombianos)

NOTA No. 1 - ENTIDAD - OBJETO SOCIAL

La compañía AEPSI S.A.S. es una sociedad de naturaleza comercial anónima simplificada por acciones constituida de acuerdo con las leyes Colombianas mediante documento privado del 13 de febrero de 2013, inscrita el día 20 de febrero de 2013 bajo el número 01707837 del libro IX, se constituyó la sociedad comercial denominada AEPSI SAS. El domicilio de la sociedad es la ciudad de Bogotá, Distrito Capital, República de Colombia, pero podrá abrir sucursales, agencias y oficinas en cualesquiera otros lugares, previo el cumplimiento de los requisitos exigidos por la ley y por los estatutos.

El término de duración de la sociedad es indefinido.

La sociedad tendrá como objeto principal: Prestar asesoría técnica y profesional en: Gestión empresarial, programas de desarrollo personal, procesos de selección de personal, visitas domiciliarias, capacitación, evaluación y desarrollo, estructura de cargos, manejo de personal, identificación, evaluación, intervención, monitoreo en programas y procesos relacionados con salud ocupacional; diseñar programas de desarrollo social y comunitario entre otras actividades relacionadas con la parte Psicosocial, etc.

NOTA No. 2 - PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

El 29 de diciembre de 2012 el Ministerio de Comercio, Industria y Turismo expidió el Decreto 2784 mediante el cual se reglamenta la Ley 1314 de 2009, el Estado colombiano emprende la convergencia hacia la implementación de Estándares Internacionales de Información Financiera, determinando así las directrices a aplicar durante este proceso y delega en cabeza del Consejo Técnico de la Contaduría Pública la responsabilidad de desarrollar las estrategias para su divulgación, participación y emisión de los respectivos decretos reglamentarios, situación que se ha realizado a través de la emisión de los direccionamientos estratégicos con la participación de la comunidad contable del país.

El Consejo Técnico de la Contaduría Pública, en cumplimiento del debido proceso establecido en el artículo 8° de la Ley 1314 de 2009, puso en discusión pública la propuesta sobre la aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera (NIIF) para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en Colombia – NIIF para las PYMES, según documento de fecha 23 de octubre de 2012.

El 1° de octubre de 2013, el Consejo Técnico de la Contaduría Pública, en cumplimiento del procedimiento establecido en la Ley 1314 de 2009, mediante Oficio número 1-2013-022562 presentó a los Ministerios de Hacienda y Crédito Público y de Comercio, Industria y Turismo la sustentación de la

propuesta sobre la aplicación de la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (PYMES) en Colombia – NIIF para las PYMES.

Dentro de este lapso de tiempo, el Estado colombiano, acogiendo las directrices planteadas por los direccionamientos estratégicos, emitió el Decreto Reglamentario para el grupo 2 (Decreto 3022 de 2013).

Además, se hace referencia a la normatividad contenida en los Decretos Reglamentarios 2129 y 2267 de 2014 y el Decreto único Reglamentario 2420 de 2015, actualizado con el Decreto 2496 de 2015; normas contables relacionadas con el grupo 2.

Según el cronograma de aplicación, el año 2014 fue un período de preparación y capacitación. El año 2015 fue el periodo de transición y el 2016 el período de aplicación plena del nuevo marco normativo.

En los aspectos tributarios, AEPSI S.A.S está regulada por el estatuto tributario, y toda la normatividad vigente para efectos de retención en la fuente, así como para impuestos Distritales y la aplicabilidad de la última reforma tributaria Ley 1819 de 2016.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables adoptados por la entidad:

Periodo contable

El periodo contable de AEPSI S.A.S. es anual, con corte al 31 de diciembre de 2017.

Sistema contable

Por disposición legal AEPSI S.A.S. observa en su contabilidad y en la preparación de sus estados financieros la aplicación de la NIIF - Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Entidades en Colombia.

Efectivo y equivalentes del Efectivo

Representa los recursos en caja y bancos

Deudores

Corresponde al saldo de los deudores al cierre del periodo

NOTA No. 3 – Efectivo y equivalentes del Efectivo

DETALLE	2017	2016
Bancos	24.709.894	32.897.793
TOTAL	24.709.894	32.897.793

Saldo en bancos al cierre del año 2017 y 2016

Saldo en bancos al cierre de cada año, cada uno cuenta con una destinación específica como se indica a continuación:

A 31 diciembre 2017 el banco está conformado por:

- ✓ **Bancolombia Cuenta de Ahorros No. 806-942705-51**, el saldo es de \$ 22.740.120, corresponde a saldo recaudo de sus clientes, cuenta que se utiliza para el pago de sus obligaciones, no tiene ninguna restricción.
- ✓ **Bancolombia Cuenta de Corriente No. 108-765760-81**, finaliza con un saldo de \$ 1.969.773.74.

NOTA No. 4 – Deudores

DETALLE	2017	2016
Deudores (1)	5.670.794	19.986.013
Socios (2)	25.973.458	4.864.822
Impuestos y contribuciones (3)	18.746.893	26.162.651
TOTAL	50.371.145	49.953.619

- (1) Deudores: A 31 de diciembre de 2017 y 2016, es el saldo de las cuentas por cobrar a sus clientes.
- (2) Quienes intervienen como socias de AEPSI SAS al finalizar el año pasan con una deuda de \$ 12.986.729., por cada una.
- (3) Impuestos y contribuciones correspondiente a saldo por impuestos a favor al cierre del año 2017 y 2016.

NOTA No. 5 – Cuentas por Pagar

DETALLE	2017	2016
Cuentas por Pagar (1)	787.836	3.804.955
Aportes a la seguridad social	217.789	169.068
Impuestos, gravámenes y tasas (2)	342.000	1.132.000
Por obligaciones laborales	1.650.978	1.203.939
Pasivos estimados y provisiones (3)	4.192.380	25.473.977
TOTAL	7.190.983	31.783.939

Saldos a finalizar cada periodo

- (1) Corresponde al valor de honorarios incurridos para la prestación del servicio de Psicoterapias donde los diferentes clientes.
- (2) Impuestos, gravámenes y tasas, corresponde a: retención en la fuente, retención de industria y comercio al cierre de 2017.
- (3) Pasivo estimado por el impuesto la declaración de renta año 2017.

NOTA No. 6 – Patrimonio

DETALLE	2017	2016
Capital suscrito y Pagado	30.000.000	1.000.000
Capital suscrito y pagado	30.000.000	1.000.00
Utilidades / (Perdidas) Acumuladas Periodo Ant	25.170.545	617.988
Utilidades/ (Perdidas) del Ejercicio	12.719.511	49.449.484
TOTAL	67.890.055	51.067.473

Patrimonio conformado por sus aportes y aumento de aportes en \$29.000.000 y utilidades de los ejercicios al finalizar cada periodo.

NOTA No. 7 – Resultados del Ejercicio

DETALLE	2017	2016
Ingresos por prestación de servicios	166.953.458	223.331.296
Otros Ingresos	64.330	37.012
TOTAL	167.017.788	223.368.308

Ingresos por la prestación de servicios de Psicología especializada al finalizar cada año

NOTA No. 8 – Costo del servicio

DETALLE	2017	2016
Costos del servicio	85.850.413	107.845.112
TOTAL	85.850.413	107.845.112

Costo por los servicios de Psicología incurridos al cierre de cada periodo

NOTA No. 9 – Gastos de administración

DETALLE	2017	2016
Gastos de Administración	61.717.930	38.405.842
TOTAL	61.717.930	38.405.842

Gastos de administración al finalizar cada período.

NOTA No. 10 – Gastos No operacionales

DETALLE	2017	2016
Gastos Bancarios	2.537.555	2.193.893
TOTAL	2.537.555	2.193.893

Gastos de administración al finalizar cada período.

Notas a los estados financieros son parte integrante de los mismos.