

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
REVELACIONES

2019

2018

NOTA 1. ENTIDAD REPORTANTE

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S., con nombre comercial CONSULTORIO DE FISIOTERAPIA INES CHALELA SERRANO, inició operaciones en febrero 01 de 2014. Su objeto social principal es la terapia física y la terapia respiratoria, con NIT. 900.701.639-9, ubicada en la Calle 53 No. 36 - 17 del Municipio de Bucaramanga, con vigencia indefinida. No se halla disuelta.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**SISTEMA CONTABLE**

El Estado de Situación Financiera y el Estado de Resultados y sus Revelaciones se presentan ajustadas al nuevo marco normativo Decreto 2706 de 2012.

ACTIVOS

Representan los recursos obtenidos por la sociedad como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la Empresa y a los depósitos realizados en cuentas corrientes.

DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas, sobre las cuales debe determinarse su deterioro ante la incertidumbre de recuperación. Después de radicada y aceptada la cuenta, la Empresa cancela la factura a los 30 días, y los Pacientes Particulares, pagan de contado o máximo a 30 días. El deterioro de cartera se presenta cuando la Empresa o Paciente Particular no cancela la factura pasados 60 días de aceptada o prestado el servicio de Terapia.

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO, Y DEPRECIACIÓN

Representan activos tangibles que se mantienen para su uso en el desarrollo de su objeto social.

Se registran por su costo de adquisición, las ventas y retiros de tales activos se descargan al costo ajustado respectivo y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan al Estado de Resultados. El costo de adquisición se tomará como punto de partida para reconocer su deterioro como consecuencia de la contribución a la generación de sus ingresos, a través del método de depreciación en los casos que corresponda; se calcula sobre el costo ajustado por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos a las tasas anuales del 10% para Maquinaria y Equipo y 20% para Equipo de Cómputo.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
REVELACIONES

2019

2018

al costo de los mismos.

PASIVOS

Agrupan las obligaciones a cargo de la microempresa originadas en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año.

NOTA 3.	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	
Representado por:		
CAJA	92.680	184.367
BANCOS		
Banco de Bogota cta No. 0600596415	<u>9.280</u>	5.978
TOTAL DISPONIBLE	101.960	190.345


NOTA 4.	DEUDORES COMERCIALES	
El Saldo de este Rubro comprende los servicios facturados y no cancelados a diciembre 31, no mayor a 30 días, durante el período gravable no se presentó deterioro, los Clientes cancelaron oportunamente:		
	14.328	14.459
Pacientes de Empresas		
Allianz Seguros de Vida s.a.	4.213	-
Compañía de Seguros Bolivar s.a.	3.801	-
Colmédica Medicina Prepagada	1.192	5.667
Liberty Seguros	-	1.389
Med Plus Medicina Prepagada s.a.	-	-
Organización Sánitas Internacional s.a.	1.077	1.554
HDI Colombia Compañía de Seguros s.a.	-	330
Seguros de Vida Suramericana	<u>4.046</u>	<u>5.519</u>
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	14.328	14.459

NOTA 5.	ACTIVO FIJO	
----------------	--------------------	--

PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Integran este rubro los equipos médico científico, adquiridos mediante aporte del Socio, para el normal funcionamiento de la misma y es depreciado a 10 años a partir del año 2015 y 1 computador adquirido en el mes de junio de 2016 y 2 Portátiles en nov/2017 y es depreciado a 5 años:

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
REVELACIONES

VIGILADO Supersalud 

		2019		2018
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		5.906		3.902
EQUIPO de Procesamiento de Datos	9.652		5.900	
-Depreciación Acumulada	<u>-3.746</u>		<u>-1.998</u>	
MAQUINARIA Y EQUIPO				
EQUIPO Médico Científico		15.876		18.970
Equipo para Consultorio de Fisioterapia	32.993		30.945	
-Depreciación Acumulada	<u>-17.117</u>		<u>-11.975</u>	
TOTAL ACTIVO FIJO		21.782		22.872

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a Deudas en el Corto Plazo

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS

Servicios Públicos		2.745		1.420
Acueducto de Bucaramanga	187		161	
Comcel s.a.	-		56	
Electrificadora de Santander	-		337	
Telebucaramanga	-		273	
Otros Costos y Gastos por Pagar	2.559		593	
Piedad María Fandiño González	-		41	
Gente Útil s.a. - otros costos y gastos por pagar	424		103	
Jaime Alberto Gonzalez Escalante	<u>2.135</u>		<u>449</u>	

Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad con las Empresas prestadoras de servicios públicos, como consecuencia del consumo diario del servicio.

Retenciones y Aportes de Nómina 305,00 454,00


Bajo esta cuenta se registran los valores a favor de terceros, bien sea entidades oficiales o privadas, como es el caso de aportes a entidades promotoras de salud, fondos de pensiones, administradoras de riesgos profesionales y aportes parafiscales; valores causados con base en la nómina de empleados de la sociedad mes a mes, de acuerdo con las normas laborales vigentes.

Aportes a Seguridad Social en Salud	44		66	
Aportes a ARP	9		17	
Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensación	75		109	
Aportes a Fondos Pensionales	<u>177</u>		<u>262</u>	

IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS 42.362,02 27.894,00Retención en la Fuente 1.836 774Retención de ICA 60

En esta cuenta se registra los valores descontados por la sociedad a los contribuyentes o sujetos pasivos, por los diferentes conceptos señalados en la normatividad tributaria.

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
REVELACIONES

VIGILADO Supersalud 

	2019	2018
De Renta y Complementarios		
Vigencia Fiscal Corriente	34.095	21.364
Corresponde al valor causado y pendiente de pago por concepto de impuesto de renta y complementarios por el año gravable correspondiente.		
De Industria y Comercio		
Vigencia Fiscal Corriente	6.371	5.756
Corresponde al valor gravado por el gravámen a favor del Municipio de Bucaramanga y recaudado por la Tesorería Municipal, establecido de acuerdo con la actividad económica realizada por la Empresa, y según los ingresos obtenidos anualmente.		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	45.412	29.768

NOTA 7. PATRIMONIO

Compuesto por el capital, valor de los aportes realizados por el Socio, los Resultados del ejercicio y los Resultados Acumulados:

CAPITAL

CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO

Inés Chalela Serrano	56.300	56.300
----------------------	--------	--------

Se compone de 5.000 acciones a \$100.000. c/u.

RESULTADOS DEL EJERCICIO

Utilidad (Pérdida) del Ejercicio de Operaciones continuadas

Utilidad (Pérdida) del Ejercicio	-84.243	35.889
----------------------------------	---------	--------

Resultados acumulados

Utilidades o excedentes acumulados no gravados	148.510	112.621
--	---------	---------

-Ajuste Ejercicio 2018: Menor vr. Impuesto	11.621	
--	--------	--

Renta para la Equidad CREE / Renta	-	-
------------------------------------	---	---

Resultados de Ejercicios Anteriores: Pérdida ejercicio	-6.902	-6.902
--	--------	--------

TOTAL PATRIMONIO	125.287	197.908
-------------------------	----------------	----------------

NOTA 8. INGRESOS OPERACIONALES

Corresponde a los Ingresos generados por los Diferentes pacientes atendidos durante el año gravable correspondiente

Ingreso de actividades ordinarias de las Empresas que confor	602.962	576.682
Ingresos de las Intituciones Prestadoras de Serfvicios de Salud		

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
REVELACIONES

VIGILADO Supersalud 

	2019	2018
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	<u>602.962</u>	<u>576.682</u>
Ingresos No Operacionales		
TOTAL INGRESOS	602.962	576.682

NOTA 9. COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD

Representa los Costos que se generan en la atención de los pacientes, por el periodo gravable:

TOTAL COSTOS OPERACIONALES	322.465	252.171
----------------------------	---------	---------

TOTAL COSTOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	322.465	252.171
--	----------------	----------------

NOTA 10. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

Representa los Gastos que se generan en la prestación del Servicio de Fisioterapia:

BENEFICIOS A EMPLEADOS	48.244		50.776
Sueldos	22.962		25.989
Auxilio de Transporte	2.597		2.935
Prestaciones Sociales			
Cesantías	2.500		2.410
Intereses sobre Cesantías	319		267
Prima de Servicios	2.568		2.410
Vacaciones	1.812		1.083
Gastos Médicos y Drogas	<u>387</u>		<u>1.083</u>
Dotación y suministro a trabajadores	2.095		411
Cumplimiento			
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesional	188		273
Aportes a EPS	127		2
Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantías	2.874		3.119
Aportes Cajas de Compensación Familiar	978		1.085
Capacitación	-		60
Otros Beneficios Económicos	<u>8.837</u>		<u>10.732</u>
Gastos por Honorarios		25.216	
Asesoría Técnica	7.124		6.333
Asesoría Jurídica	11.392		
Otros Honorarios	<u>6.700</u>		<u>9.300</u>
Gastos por Impuestos		14.919	
Industria y Comercio	6.363		6.100
IVA descontable	8.324		6.329
otros impuestos	<u>232</u>		<u>294</u>

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
REVELACIONES

	2019	2018
Contribuciones y Afiliaciones	414,06	391
Seguros	2.999	3.025
Cumplimiento	275	3.025
Responsabilidad Civil y cumplimiento	2.724	
Otros Seguros	-	-
Arrendamientos Operativo	-	498
Equipo de Oficina	-	498
Servicios	13.057	2.655
Vigilancia	2.750	2.410
Temporales	10.173	
Transportes, Fletes y Acarreos	134	245
Gastos Legales	3.014	1.409
Notariales	12	-
Registro Mercantil	1.335	1.196
Trámites y Licencias	1.340	89
Otros Gastos Legales	327	124
Gastos de Reparación y Mantenimiento	4.120	186
Construcciones y Edificaciones	-	-
Equipo Médico Científico	125	60
Equipo de Oficina	389	60
Equipo de computación y comunicación	1.978	-
Otros	1.629	66
Adecuación e instalación	15.426	2.403
Arreglos Ornamentales	-	150
Reparaciones Locativas	15.426	2.253
Otros gastos de Adecuación e Instalación	-	-
Depreciación	5.143	4.275
Equipo de Computación y Comunicación	2.048	1.180
Equipo médico científico	3.095	3.095
Asistencia Técnica	-	-
Otros Gastos	65.172	142.410
Libros, Suscripciones, Periódicos y Revistas	1.128	34
Gastos de Representación y Relaciones Públicas	14.325	6.972
Elementos de Aseo y Cafetería	13.877	6.858
Útiles, Papelería y Fotocopias	3.822	5.857
Combustibles y Lubricantes	993	824
Taxis y Buses	2.850	2.676
Casino y Restaurante	2.847	5.170
Parqueaderos	1.949	1.745
Otros	23.382	112.274
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	197.723	236.384

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
REVELACIONES

VIGILADO Supersalud


2019

2018

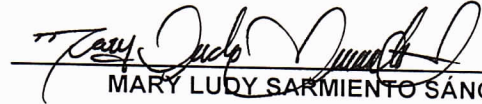
NOTA 11. OTROS GASTOS

Registra los egresos no operacionales durante el año gravable 2019

Gastos Financieros		1.830		1.734
Gastos Bancarios	906		1.734	
Contribución 4 por 1000	923		-	
Donaciones		80,00		
Diversos		-		2.370
Multas, Sanciones y Litigios	-		2.370	
TOTAL OTROS GASTOS		1.910		4.104



INÉS CHALELA SERRANO
Fisioterapeuta
C.C. 63.277.748



MARY LUDY SARMIENTO SÁNCHEZ
Contadora Publica
T.P. 64518-T