

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
 NIT. 900.701.639-9
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 A DICIEMBRE 31 DE
 (En miles de pesos)



	Nota	2020	2019
ACTIVO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
Efectivo	3	102.243	92.680
Bancos Cuentas Corrientes -Moneda Nacional	3	<u>5.225</u>	<u>9.280</u>
DEUDORES COMERCIALES		46.305	46.958
DEUDORES DEL SISTEMA-PRECIO DE LA TRANSACCIÓN-VALOR NOMINAL			
Cuentas por Cobrar por Prestación de Servicios			
Radicada	4	25.891	14.328
Clientes Particulares	4	<u> </u>	<u> </u>
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR			
Anticipo de Impuestos y Contribuciones o Saldos a Favor		20.414	32.630
OTROS DEUDORES		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		153.773	148.918
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5	17.102	21.782
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		17.102	21.782
TOTAL ACTIVO		170.875	170.699
PASIVO			
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS			
Cuentas por Pagar a Socios o Accionistas	6	29.669	3.051
Servicios Públicos	6	870	187
Otros Costos y Gastos por Pagar	6	2.983	2.559
Retenciones y Aportes de Nómina		480	305
Aportes a Seguridad Social en Salud	70		44
Aportes a ARP	26		9
Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensación	102		75
Aportes a Fondos Pensionales	281		177
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS		32.168	42.362
Retención en la Fuente	6	945	1.836
Retención por ICA		10	60
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS			
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE			
Impuesto de Renta y Complementarios	6	26.241	34.095
DE INDUSTRIA Y COMERCIO			
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	6	<u>4.972</u>	<u>6.371</u>
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO			
Cesantías	6	1.515	
Intereses sobre las Cesantías	6	<u>205</u>	<u> </u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		67.889	45.412
TOTAL PASIVO		67.889	45.412
PATRIMONIO	7	102.985	125.287
TOTAL PATRIMONIO		102.985	125.287
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		170.875	170.699


 INÉS CHALELA SERRANO
 Fisioterapeuta
 C.C. 63.277.748


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

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.

NIT. 900.701.639-9

ESTADO DE RESULTADOS Y OTRO RESULTADO INTEGRAL

Del 01 de enero al 31 de diciembre de

(En miles de pesos)

VIGILADO Supersalud 

	Nota	2020	2019
Ingreso de Actividades Ordinarias de las Empresas que conforman el SGSSS			
Ingresos de las Instituciones Prestadora de Servicios de Salud			
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	8	472.987	602.962
Otros Ingresos			
Arrendamientos		450	3.116
Menos:			
Costos del Sistema General del Sistema de Seguridad Social en Salud		233.612	322.465
Costos por Atención en Salud			
Prestación de Servicios de Salud			
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	9	<u>233.612</u>	<u>322.465</u>
Ganancia Bruta		239.826	283.613
Gastos de Administración	10	164.960	197.723
Otros Gastos			
Gastos Financieros			
Gastos Bancarios	11	1.967	1.910
Multas y Recargos	11	539	-
Donaciones	11	900	-
Gastos Extraordinarios	11	794	-
Diversos			
Ajuste al Peso			
Otros	10	<u>66.725</u>	<u>134.129</u>
Total Gastos		235.886	333.761
Ganancias Antes de Impuestos		3.940	(50.149)
Resultado por Impuesto a las Ganancias			
Impuesto de Renta		26.241	34.095
Total Resultado por Impuesto a las Ganancias		<u>26.241</u>	<u>(84.244)</u>
Resultado del Ejercicio		<u>(22.301)</u>	<u>(84.244)</u>



INÉS CHALELA SERRANO

Fisioterapeuta

C.C. 63.277.748



MARY LUDY SARMIENTO SANCHEZ

Contadora Publica

T.P. 64518-T

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

2020

2019

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, con NIT. 900.701.639-9 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 aplica cuando la Empresa o Paciente Particular no cancela la factura pasados 181 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.

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

2020

2019

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

NEGOCIO EN MARCHA

El Consultorio de Fisioterapia por el año gravable 2021 operará normalmente debido a que los Pacientes a pesar de la pandemia COVID-2019 ha asistido de manera regular a practicarse las terapias, con las medidas de seguridad exigidas por las entidades gubernamentales.

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Representado por:

CAJA	102.243	92.680
BANCOS		
Bancolombia Cuenta Corriente	5.225	9.280
TOTAL DISPONIBLE	107.468	101.960

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES

El Saldo de este Rubro comprende los servicios facturados y no cancelados a diciembre 31, durante el año gravable 2020 no se presentó deterioro, las facturas con vencimiento a 180 días fueron canceladas la primer semana de enero de 2021:

	25.891	14.328
Pacientes de Empresas		
Allianz Seguros de Vida s.a.	12.321	4.213
Compañía de Seguros Bolívar s.a.	1.940	3.801
Colmédica Medicina Prepagada	3.523	1.192
Compañía de Medicina Prepagada Colsánit	2.087	1.077
Seguros de Vida Suramericana	6.020	4.046
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	25.891	14.328

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

2020

2019

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:

	2020	2019
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.975	5.906
EQUIPO de Procesamiento de Datos	9.652	9.652
-Depreciación Acumulada	<u>-5.677</u>	<u>-3.746</u>
MAQUINARIA Y EQUIPO		
EQUIPO Médico Científico	13.127	15.876
Equipo para Consultorio de Fisioterapia	32.993	32.993
-Depreciación Acumulada	<u>-19.866</u>	<u>-17.117</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	17.102	21.782

NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR

Corresponde a Deudas en el Corto Plazo

	2020	2019
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS Y ACCIONISTAS	29.669	0
Inés Chalela Serrano	<u>29.669</u>	-

Corresponde a Honorarios mensuales cancelados a su nombre y préstamos a la Cía. y se cancelan con pagos personales y retiros de dinero

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

	2020	2019
Servicios Públicos	3.853	2.745
Acueducto de Bucaramanga	344	187
Colombia Telecomunicaciones s.a. E.S.P.	192	-
Comcel s.a.	63	-
Electrificadora de Santander	238	-
Gas Natural del Oriente Sociedad Anónima o S.A. Empresa de Servicios Públicos o E.S.P.	33	-
Otros Costos y Gastos por Pagar	2.983	2.559
Piedad María Fandiño González	607	-
Magda Consuelo Mendoza Villabona	895	-
Mary Ludy Sarmiento Sánchez	720	-
Silvia Juliana Torres Ferreira	100	-
Liseth Paola Vargas Quintero	662	-
Gente Útil s.a. - otros costos y gastos por pagar	-	424

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

	2020	2019
Jaime Alberto Gonzalez Escalante	<u>-</u>	<u>2.135</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 y de los honorarios por pagar a dic.31/2020, cancelados en enero/2021		
Retenciones y Aportes de Nómina	480	305
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 laborales 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	70	44
Aportes a ARP	26	9
Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensación	102	75
Aportes a Fondos Pensionales	<u>281</u>	<u>177</u>
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	32.168	42.362
Retención en la Fuente	945	1.836
Retención de ICA	10	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.		
De Renta y Complementarios		
Vigencia Fiscal Corriente	26.241	34.095
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	4.972	6.371
Corresponde al valor gravado por la tarifa 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.		
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	1.719	-
Corresponde al valor consolidado de las prestaciones sociales, según las normas laborales:		
Cesantías	1.515	-
Intereses a las Cesantías	<u>205</u>	<u>-</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE	67.889	45.412

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

	2020	2019
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	-22.301	-84.243
-Ajuste Ejercicio 2019: Mayor vr. Impuesto de Renta	-2.112	
-Ajuste Ejercicio 2019: Mayor vr. Impuesto Ind.y Ccio.	-34	
Resultados acumulados		
Utilidades o excedentes acumulados no gravados	172.331	148.510
-Ajuste Ejercicio 2018: Menor vr. Impuesto		11.621
Resultados de Ejercicios Anteriores: Pérdida ejercicio	-103.344	-6.902
TOTAL PATRIMONIO	102.985	125.287
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 conforman el SGSSS	472.987	602.962
Ingresos de las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud		
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	472.987	602.962
Ingresos No Operacionales		
TOTAL INGRESOS	472.987	602.962
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	233.612	322.465
TOTAL COSTOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SA	233.612	322.465

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

2020

2019

NOTA 10. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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

	2020	2019
BENEFICIOS A EMPLEADOS	30.978	48.244
Sueldos	19.136	22.962
Auxilio de Transporte	2.120	2.597
Prestaciones Sociales		
Cesantías	1.771	2.500
Intereses sobre Cesantías	205	319
Prima de Servicios	1.771	2.568
Vacaciones	849	1.812
Gastos Médicos y Drogas	84	387
Dotación y suministro a trabajadores	478	2.095
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		
Aportes a Administradoras de Riesgos		
Profesionales A.R.P.	312	188
Aportes a EPS	1	127
Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantías	1.899	2.874
Aportes Cajas de Compensación Familiar	925	978
Otros Beneficios Económicos	1.429	8.837
Gastos por Honorarios	27.757	25.216
Asesoría Técnica	3.420	7.124
Asesoría Jurídica	7.882	11.392
Otros Honorarios	16.455	6.700
Gastos por Impuestos	12.154	14.919
Industria y Comercio	4.972	6.363
IVA descontable	7.047	8.324
otros impuestos	135	232
Contribuciones y Afiliaciones	500	414,06
Seguros	4.220	2.999
Cumplimiento	-	275
Responsabilidad Civil y cumplimiento	2.664	2.724
Otros Seguros	1.556	-
Servicios	27.364	13.057
Aseo	472	-
Vigilancia	3.110	2.750
Temporales	21.418	10.173
Transportes, Fletes y Acarreos	110	134
Otros servicios	2.254	-
Gastos Legales	2.324	3.014
Notariales	11	12

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

		2020		2019
Registro Mercantil	1.317		1.335	
Trámites y Licencias	820		1.340	
Otros Gastos Legales	176		327	
Gastos de Reparación y Mantenimiento		5.890		4.120
Construcciones y Edificaciones	2.758		-	
Equipo Médico Científico	130		125	
Equipo de Oficina	-		389	
Equipo de computación y comunicación	1.445		1.978	
Otros	1.557		1.629	
Adecuación e instalación		3.292		15.426
Instalaciones Eléctricas	50		-	
Arreglos Ornamentales	395		-	
Reparaciones Locativas	2.740		15.426	
Otros gastos de Adecuación e Instalación	107		-	
Depreciación		4.680		5.143
Equipo de Computación y Comunicación	1.930		2.048	
Equipo médico científico	2.749		3.095	
Asistencia Técnica				
Otros Gastos		45.801		65.172
Libros, Suscripciones, Periódicos y Revistas	841		1.128	
Gastos de Representación y Relaciones Públicas	8.545		14.325	
Elementos de Aseo y Cafetería	12.923		13.877	
Útiles, Papelería y Fotocopias	5.154		3.822	
Combustibles y Lubricantes	590		993	
Envases y Empaques	21		-	
Taxis y Buses	1.949		2.850	
Casino y Restaurante	3.239		2.847	
Parqueaderos	1.558		1.949	
Otros	10.982		23.382	
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		164.960		197.723

NOTA 11. GASTOS FINANCIEROS

Registra los egresos no operacionales durante el año gravable 2020

Gastos Financieros		1.967		1.830
Gastos Bancarios	518		906	
Comisiones Bancarias	99		-	
Intereses	195		-	
Contribución 4 por 1000	1.155		923	
Donaciones		900		80,00
Gastos Extraordinarios		794		-

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

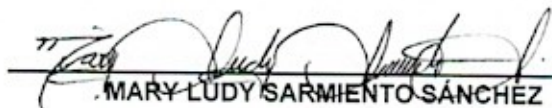
VIGILADO Supersalud 

		2020	2019
Impuestos Asumidos	<u>794</u>		
Diversos		539	-
Multas, Sanciones y Litigios	<u>539</u>		
TOTAL GASTOS FINANCIEROS		4.201	1.910



INÉS CHALELA SERRANO

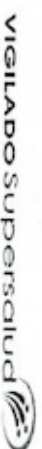
Fisioterapeuta
 C.C. 63.277.748



MARY LUDY SARMIENTO SÁNCHEZ

Contadora Publica
 T.P. 64518-T

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



ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
 TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Capital suscrito y pagado	Superavit de capital	Reservas	Ganancias acumuladas	Total
Saldo al 1 de enero de 2019	56.300	-	-	68.987	125.287
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-
Ganancia del período / Pérdida del período	-	-	-	-	-
Apropiaciones: Ajuste ejercicio 2017	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-
Saldo al 31 de diciembre de 2019	56.300	-	-	68.987	125.287
Aportes de los accionistas	-	-	-	-	-
Ganancia / Pérdida del período	-	-	-	-22.301	22.301
Apropiaciones: Ajuste ejercicio 2019 Mayor vr.	-	-	-	-	-
Impuesto de renta e Industria y Comercio	-	-	-	-	-
Dividendos decretados	-	-	-	-	-
Menos: Ajuste a miles de pesos	-	-	-	-	1
Saldo al 31 de diciembre de 2020	56.300	-	-	46.686	102.985


INES CHALELA SERRANO

Fisioterapeuta
 C.C. 63.277.748

MARY LUDY SARMIENTO-SÁNCHEZ

Contadora Pública
 T.P. 64518-T

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT. 900.701.639-9
ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2020 Y 2019

VIGILADO Supersalud 

	2020	2019
POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	(22.301)	(84.243)
Partidas que no afectan el Efectivo:		
Depreciación	4.680	6.890
EFFECTIVO NETO GENERADO EN OPERACION	(17.621)	(77.353)
Cambios en Partidas Operacionales:		
(Disminución) en deudores	653	(32.499)
(Aumento / Disminución) en Costos y Gastos Por Pagar	30.951	1.177
(Disminución/Aumento) de Impuestos por Pagar	(10.193)	14.468
Aumento de las obligaciones Laborales	1.719	0
Cambios en Partidas Operacionales	23.130	(16.854)
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	5.509	(94.207)
Actividades de Inversión		
(Adquisición) de propiedad, planta y equipo	0	(5.800)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	0	(5.800)
Actividades de Financiación:		
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0	11.621
Aumento (Disminución) neto de efectivo	5.509	(88.385)
Efectivo al comienzo del año	101.960	190.345
SALDO EFECTIVO A DICIEMBRE 31	107.468	101.960

Las notas 1 a la 11 son parte integral de los estados financieros.



INÉS CHALELA SERRANO

Fisioterapeuta
C.C. 63.277.748



MARY LUDY SARMIENTO-SÁNCHEZ

Contadora Publica
T.P. 64518-T