

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



	Nota	2018	2017
ACTIVO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO		190.345	129.680
Efectivo	3	184.367	126.578
Bancos Cuentas Corrientes -Moneda Nacional	3	<u>5.978</u>	<u>3.102</u>
DEUDORES COMERCIALES			
DEUDORES DEL SISTEMA-PRECIO DE LA TRANSACCIÓN-VALOR NOMINAL		14.459	21.315
Cuentas por Cobrar por Prestación de Servicios Radicada	4	14.459	21.315
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	4	-	-
OTROS DEUDORES		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		204.804	150.995
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5	22.872	25.801
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		22.872	25.801
TOTAL ACTIVO		<u>227.676</u>	<u>176.796</u>
PASIVO			
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS			
Servicios Públicos	6	827	1.386
Otros Costos y Gastos por Pagar	6	593	
Retenciones y Aportes de Nómina		454	430
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS		27.894	12.962
Retención en la Fuente DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		774	748
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE			
Impuesto de Renta y Complementarios DE INDUSTRIA Y COMERCIO		21.364	6.764
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		<u>5.756</u>	<u>5.450</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		29.768	14.778
TOTAL PASIVO		29.768	14.778
PATRIMONIO	7	197.908	162.018
TOTAL PATRIMONIO		<u>197.908</u>	<u>162.018</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u>227.676</u>	<u>176.796</u>

Inés Chalela Serrano
 INÉS CHALELA SERRANO
 Fisioterapeuta
 C.C. 63.277.748

Mary Ludy Sarmiento Sánchez
 MARY LUDY SARMIENTO SÁNCHEZ
 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	2018	2017
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	576.682	518.981
Otros Ingresos			
Arrendamientos		4.300	
Menos:			
Costos del Sistema General del Sistema de Seguridad Social en Salud		252.171	266.288
Costos por Atención en Salud			
Prestación de Servicios de Salud			
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	9	<u>252.171</u>	<u>266.288</u>
Ganancia Bruta		328.811	252.693
Gastos de Administración	10	166.804	142.055
Otros Gastos			
Gastos Financieros			
Gastos Bancarios	11	1.734	1.419
Pérdida en Venta y Retiro de Bienes		-	-
Gastos Extraordinarios	11	2.370	709
Diversos			
Ajuste al Peso			
Otros	10	<u>69.520</u>	<u>78.468</u>
Total Gastos		<u>240.428</u>	<u>222.651</u>
Ganancias Antes de Impuestos		88.383	30.042
Resultado por Impuesto a las Ganancias			
Impuesto de Renta		<u>52.494</u>	<u>36.944</u>
Total Resultado por Impuesto a las Ganancias		<u>52.494</u>	<u>36.944</u>
Resultado del Ejercicio		<u>35.889</u>	<u>(6.902)</u>



INÉS 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 CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2018 Y 2017

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

VIGILADO Supersalud 

	<u>Capital suscrito y pagado</u>	<u>Superavit de capital</u>	<u>Reservas</u>	<u>Ganancias acumuladas</u>	<u>Total</u>
Saldo al 1 de enero de 2017	56.300			112.621	168.921
Aportes de los accionistas				-	-
Ganancia del período / Pérdida del período				- 6.902 -	6.902
Apropiaciones: Ajuste ejercicio 2016				-	-
Dividendos decretados					-
Saldo al 31 de diciembre de 2017	56.300	-	-	105.719	162.019
Aportes de los accionistas					-
Ganancia / Pérdida del período				35.889	35.889
Apropiaciones: Ajuste ejercicio 2017				-	-
Dividendos decretados					-
Saldo al 31 de diciembre de 2018	56.300	-	-	141.608	197.908

Inés Chalela Serrano

INÉS CHALELA SERRANO

Fisioterapeuta
C.C. 63.277.748

Mary Ludy Sarmiento Sánchez

MARY LUDY SARMIENTO SÁNCHEZ

Contadora Publica
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 2018 Y 2017

VIGILADO Supersalud 

	2018	2017
POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	35.889	(6.902)
Partidas que no afectan el Efectivo:		
Depreciación	4.275	3.524
EFFECTIVO NETO GENERADO EN OPERACION	40.164	(3.378)
Cambios en Partidas Operacionales:		
(Disminución) en deudores	6.856	31.003
(Aumento / Disminución) en Costos y Gastos Por Pagar	58	(1.254)
(Aumento / Disminución) de Impuestos por Pagar	14.932	(34.723)
Cambios en Partidas Operacionales	21.846	(4.974)
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	62.010	(8.352)
Actividades de Inversión		
(Adquisición) de propiedad, planta y equipo	(1.345)	(3.360)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	(1.345)	(3.360)
Actividades de Financiación:		
Aumento Utilidad año 2016 por pago impuesto de renta	0	4.665
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	0	4.665
Aumento (Disminución) neto de efectivo	60.665	(7.047)
Efectivo al comienzo del año	129.680	136.727
SALDO EFECTIVO A DICIEMBRE 31	190.345	129.680

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

Inés Chalela Serrano

INÉS CHALELA SERRANO
 Fisioterapeuta
 C.C. 63.277.748

Mary Ludy Sarmiento Sánchez

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

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

2018

2017

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.

ESTADOS FINANCIEROS 2018

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

VIGILADO Supersalud 

2018

2017

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.

NOTA 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Representado por:

CAJA	184.367	126.578
BANCOS		
Banco de Bogota cta No. 0600596415	5.978	3.102
TOTAL DISPONIBLE	190.345	129.680

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:

	14.459	21.315
Pacientes Particulares		
Carlos Julio Estrada Rojas	-	180
Pacientes de Empresas		
Alianz Seguros de Vida s.a.	-	10.025
Cavipetrol	-	920
Compañía de Seguros Bolívar s.a.	-	201
Colmédica Medicina Prepagada	5.667	5.587
Coomeva Medicina Prepagada	-	-
Generalli Colombia Vida Compañía de Segur	-	330
Liberty Seguros	1.389	-
Med Plus Medicina Prepagada s.a.	-	288
Organización Sánitas Internacional s.a.	1.554	583
HDI Colombia Compañía de Seguros s.a.	330	-
Seguros de Vida Suramericana	5.519	3.201
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	14.459	21.315

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

	2018	2017
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:		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.902	5.081
EQUIPO de Procesamiento de Datos	5.900	5.900
-Depreciación Acumulada	<u>-1.998</u>	<u>-819</u>
MAQUINARIA Y EQUIPO		
EQUIPO Médico Científico	18.970	20.720
Equipo para Consultorio de Fisioterapia	30.945	29.600
-Depreciación Acumulada	<u>-11.975</u>	<u>-8.880</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	22.872	25.801

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	1.420	1.386
Acueducto de Bucaramanga	161	285
Comcel s.a.	56	
Electrificadora de Santander	337	529
Telebucaramanga	273	312
Gas Natural del Oriente	-	22
Otros Costos y Gastos por Pagar	593	238
Piedad María Fandiño González	41	
Gente Útil s.a.	103	
Jaime Alberto Gonzalez Escalante	<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	454,00	430,00
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	66	62
Aportes a ARP	17	16
Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensación	109	104

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

	2018	2017
Aportes a Fondos Pensionales	<u>262</u>	<u>248</u>
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	27.894,00	12.962,00
Retención en la Fuente	774	748
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	21.364	6.764
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	5.756	5.450
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	29.768	14.778

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	35.889	-6.902

Resultados acumulados

Utilidades o excedentes acumulados	112.621	107.955	112.620
------------------------------------	---------	---------	---------

-Ajuste Ejercicio 2015: Mayor vr. Impuesto

Renta para la Equidad CREE / Renta	<u>-</u>	<u>4.665</u>	
------------------------------------	----------	--------------	--

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

TOTAL PATRIMONIO	197.908		162.018
-------------------------	----------------	--	----------------

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

2018

2017

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 conforr	576.682		518.981
Ingresos de las Intituciones Prestadoras de Serfvicios de Salud			
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	<u>576.682</u>		<u>518.981</u>
Ingresos No Operacionales			

TOTAL INGRESOS	576.682		518.981
-----------------------	----------------	--	----------------

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	252.171		266.288
----------------------------	---------	--	---------

TOTAL COSTOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SA	252.171		266.288
---	----------------	--	----------------

NOTA 1 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

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

BENEFICIOS A EMPLEADOS		50.776		49.893
Sueldos	25.989		24.787	
Auxilio de Transporte	2.935		2.793	
Prestaciones Sociales				
Cesantías	2.410		2.298	
Intereses sobre Cesantías	267		257	
Prima de Servicios	2.410		2.292	
Vacaciones	1.083		1.033	
Dotación y Suministro a Trabajadores	<u>411</u>		<u>1.234</u>	
Contribuciones Efectivas				
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesional	273		262	
Aportes a EPS	2		3	
Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantías	3.119		2.977	
Aportes Cajas de Compensación Familiar	1.085		1.025	
Capacitación	60		180	
Otros Beneficios Económicos	<u>10.732</u>		<u>10.752</u>	
Gastos por Honorarios		15.633		12.576
Asesoría Técnica	6.333		1.240	
Asesoría Jurídica	<u>9.300</u>		<u>11.336</u>	

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

	2018	2017
Gastos por Impuestos	12.723	12.475
Industria y Comercio	6.100	5.450
IVA descontable	6.329	6.739
otros impuestos	294	286
Contribuciones y Afiliaciones	391	369
Seguros	3.025	1.640
Responsabilidad Civil	3.025	1.360
Otros Seguros	-	280
Arrendamientos Operativo	498	-
Equipo de Oficina	498	-
Servicios	2.655	2.358
Vigilancia	2.410	2.300
Transportes, Fletes y Acarreos	245	58
Gastos Legales	1.409	2.898
Notariales	-	3
Registro Mercantil	1.196	1.205
Trámies y Licencias	89	1.424
Otros Gastos Legales	124	266
Gastos de Reparación y Mantenimiento	126	7.877
Construcciones y Edificaciones	-	5.121
Euipo de oficina	60	75
Equipo de computación y comunicación	-	71
Flota y Equipo de Transporte	-	2.342
Otros	66	268
Adecuación e instalación	2.403	3.003
Arreglos Ornamentales	150	692
Reparaciones Locativas	2.253	974
Otros gastos de Adecuación e Instalación	-	1.337
Depreciación	4.275	3.524
Equipo de Computación y Comunicación	1.180	564
Equipo médico científico	3.095	2.960
Asistencia Técnica	-	107
Otros Gastos	142.410	123.803
Libros, Suscripciones, Periódicos y Revistas	34	4
Gastos de Representación y Relaciones Públicas	6.972	6.909
Elementos de Aseo y Cafetería	6.858	5.075
Utiles, Papelería y Fotocopias	5.857	5.834
Combustibles y Lubricantes	824	550
Taxis y Buses	2.676	3.432
Casino y Restaurante	5.170	3.391
Parqueaderos	1.745	1.062
Otros	112.274	97.546
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	236.324	220.523

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

2018

2017

NOTA 1 OTROS GASTOS

Registra los egresos no operacionales durante el año gravable 2018

Gastos Financieros		1.734		1.419
Gastos Bancarios	<u>1.734</u>		<u>1.419</u>	
Impuestos Asumidos				
Diversos		2.370		709
Multas, Sanciones y Litigios	<u>2.370</u>		<u>709</u>	
Otros no deducibles	<u>-</u>		<u>-</u>	
TOTAL OTROS GASTOS		4.104		2.128

Inés Chalela Serrano
INÉS CHALELA SERRANO
 Fisioterapeuta
 C.C. 63.277.748

Mary Ludy Sarmiento Sánchez
MARY LUDY SARMIENTO SÁNCHEZ
 Contadora Publica
 T.P. 64518-T