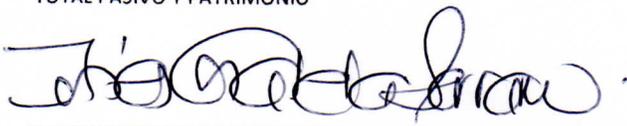


INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
 NIT. 900.701.639-9
 ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
 A DICIEMBRE 31 DE
 (En miles de pesos)

VIGILADO Supersalud 

	Nota	2017	2016
ACTIVO			
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO			
Efectivo	3	126.578	121.414
Bancos Cuentas Corrientes -Moneda Nacional	3	<u>3.102</u>	<u>15.313</u>
DEUDORES COMERCIALES			
DEUDORES DEL SISTEMA-PRECIO DE LA TRANSACCIÓN-VALOR NOMINAL			
Cuentas por Cobrar por Prestación de Servicios Radicada	4	21.315	17.915
Clientes Particulares	4		<u>180</u>
ANTIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR			
Anticipo de Impuestos y Contribuciones o Saldos a Favor	4	-	34.223
OTROS DEUDORES			
		<u> </u>	<u> </u>
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		150.995	189.045
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	5	25.801	25.966
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		<u>25.801</u>	<u>25.966</u>
TOTAL ACTIVO		<u><u>176.796</u></u>	<u><u>215.011</u></u>
PASIVO			
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS			
Retención en la Fuente		748	2.081
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS VIGENCIA FISCAL CORRIENTE			
Impuesto de Renta y Complementarios DE INDUSTRIA Y COMERCIO VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		6.764	29.714
IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE) VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		5.450	5.194
IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE) VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		-	<u>10.697</u>
TOTAL PASIVO CORRIENTE		<u>14.778</u>	<u>50.394</u>
TOTAL PASIVO		<u><u>14.778</u></u>	<u><u>50.394</u></u>
PATRIMONIO	7	162.018	164.617
TOTAL PATRIMONIO		<u><u>162.018</u></u>	<u><u>164.617</u></u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		<u><u>176.796</u></u>	<u><u>215.011</u></u>



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 RESULTADOS Y OTRO RESULTADO INTEGRAL

Del 01 de enero al 31 de diciembre de

(En miles de pesos)

VIGILADO Supersalud 

	Nota	2017	2016
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	518.981	494.585
Otros Ingresos			
Menos:			
Costos del Sistema General del Sistema de Seguridad Social en Salud		266.288	247.624
Costos por Atención en Salud			
Prestación de Servicios de Salud			
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	9	<u>266.288</u>	<u>247.624</u>
Ganancia Bruta		252.693	246.961
Gastos de Administración	10	142.055	127.806
Otros Gastos			
Gastos Financieros			
Gastos Bancarios	11	1.419	1.669
Pérdida en Venta y Retiro de Bienes		-	-
Gastos Extraordinarios	11	709	43
Diversos			
Ajuste al Peso			33
Otros	10	78.468	1.320
Total Gastos		222.651	130.871
Ganancias Antes de Impuestos		30.042	116.090
Resultado por Impuesto a las Ganancias			
Impuesto de Renta		36.944	29.714
Impuesto de Renta para la Equidad Cree		-	10.697
Total Resultado por Impuesto a las Ganancias		<u>36.944</u>	<u>40.411</u>
Resultado del Ejercicio		<u>(6.902)</u>	<u>75.679</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
 ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO POR LOS AÑOS
 TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016
 (Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

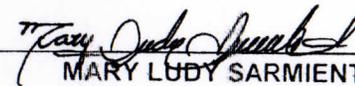
VIGILADO Supersalud 

	<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 2016	56.300			33.349	89.649
Aportes de los accionistas					-
Ganancia del período				75.679	75.679
Apropiaciones: Ajuste ejercicio 2015				- 1.073 -	1.073
Dividendos decretados					-
Saldo al 31 de diciembre de 2016	56.300	-	-	107.955	164.255
Aportes de los accionistas					-
Ganancia / Pérdida del período				- 6.902 -	6.902
Apropiaciones: Ajuste ejercicio 2016				4.665	4.665
Dividendos decretados					-
Saldo al 31 de diciembre de 2017	56.300	-	-	105.718	162.018



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 FLUJOS DE EFECTIVO PARA LOS AÑOS
 TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

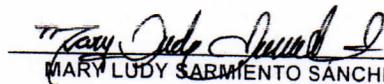
VIGILADO Supersalud 

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
POR ACTIVIDADES DE OPERACION		
UTILIDAD DEL EJERCICIO	<u>(6.902)</u>	<u>75.679</u>
Partidas que no afectan el Efectivo:		
Depreciación	3.524	3.214
EFFECTIVO NETO GENERADO EN OPERACION	<u>(3.378)</u>	<u>78.893</u>
Cambios en Partidas Operacionales:		
(Disminución) en deudores	31.003	(6.175)
Disminución en Costos y Gastos Por Pagar	(1.254)	2.159
Disminución de Impuestos por Pagar	(34.723)	15.864
Cambios en Partidas Operacionales	<u>(4.974)</u>	<u>11.848</u>
EFFECTIVO EN ACTIVIDADES DE OPERACION	<u>(8.352)</u>	<u>90.741</u>
Actividades de Inversión		
(Adquisición) de propiedad, planta y equipo	(3.360)	(2.540)
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	<u>(3.360)</u>	<u>(2.540)</u>
Actividades de Financiación:		
Disminución Utilidad año 2015 por pago impuesto de renta	0	-1.073
Aumento Utilidad año 2016 por pago impuesto de renta	4.665	0
EFFECTIVO NETO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	<u>4.665</u>	<u>(1.073)</u>
Aumento (Disminución) neto de efectivo	(7.047)	87.128
Efectivo al comienzo del año	136.727	49.599
SALDO EFECTIVO A DICIEMBRE 31	<u><u>129.680</u></u>	<u><u>136.727</u></u>

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 Pública
 T.P. 64518-T

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

2017

2016

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 al costo de los mismos.

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VIGILADO Supersalud 

2017

2016

PASIVOS

Agrupar 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	126.578	121.414
BANCOS		
Banco de Bogota cta No. 0600596415	3.102	15.313
TOTAL DISPONIBLE	129.680	136.727

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:		
	21.315	18.095
Pacientes Particulares		
Carlos Julio Estrada Rojas	180	180
Pacientes de Empresas		
Alianz Seguros de Vida s.a.	10.025	9.899
Cavipetrol	920	-
Compañía de Seguros Bolivar s.a.	201	-
Colmédica Medicina Prepagada	5.587	2.751
Coomeva Medicina Prepagada	-	-
Generalli Colombia Vida Compañía de Segur	330	331
Liberty Seguros	-	112
Med Plus Medicina Prepagada s.a.	288	287
Organización Sánitas Internacional s.a.	583	1.373
Pan American Life de Colombia	-	102
Seguros de Vida Suramericana	3.201	3.060
Anticipo de Impuestos y Contribuciones o Saldos a Favor	-	34.223
Anticipo de Imptos. de Renta y Complemento	-	5.093
Anticipo de Imptos. de Renta para la Equidad	-	3.922
Retención en la Fuente	-	25.208
TOTAL DEUDORES COMERCIALES	21.315	52.318

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VIGILADO Supersatúd 

	2017	2016
NOTA 5. ACTIVO FIJO		
<p>PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO</p> <p>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:</p>		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	5.081	2.286
EQUIPO de Procesamiento de Datos	5.900	2.540
-Depreciación Acumulada	<u>-819</u>	<u>-254</u>
MAQUINARIA Y EQUIPO		
EQUIPO Médico Científico	20.720	23.680
Equipo para Consultorio de Fisioterapia	29.600	29.600
-Depreciación Acumulada	<u>-8.880</u>	<u>-5.920</u>
TOTAL ACTIVO FIJO	25.801	25.966
NOTA 6. CUENTAS POR PAGAR		
<p>Corresponde a Deudas en el Corto Plazo</p> <p>COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL VALOR RAZONABLE CON CAMBIOS EN RESULTADOS</p>		
Servicios Públicos	1.386	2.708
Acueducto de Bucaramanga	285	138
Colombia Telecomunicaciones		320
Electrificadora de Santander	529	313
Telebucaramanga	312	254
Gas Natural del Oriente	22	151
Otros Costos y Gastos por Pagar	238	
Beneficios a Empleados		
Ingrith Paola Alarcón Ardila		<u>1.532</u>
<p>Corresponde al valor de las obligaciones contraídas por la sociedad con las Empresas prestadoras de servicios públicos, como consecuencia del consumo diario del servicio.</p>		
Retenciones y Aportes de Nómina	430,00	362,00
<p>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.</p>		
Aportes a Seguridad Social en Salud	62	58
Aportes a ARP	16	15
Aportes al ICBF, SENA y Cajas de Compensación	104	57
Aportes a Fondos Pensionales	<u>248</u>	<u>232</u>
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	12.962,00	47.686,00

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VIGILADO Supersalud 

	2017	2016
Retención en la Fuente	748	2.081
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	6.764	29.714
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	5.450	5.194
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.		
Impuesto Sobre la renta para La Equidad CREE		
Vigencia Fiscal Corriente	-	10.697
Corresponde al valor causado y pendiente de pago por concepto de impuesto de renta para la equidad creem por el año gravable correspondiente.		
TOTAL PASIVO CORRIENTE	14.778	50.756

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

-6.902

75.679

Resultados acumulados

Utilidades o excedentes acumulados

107.955

112.620

57.169

56.096

-Ajuste Ejercicio 2015: Mayor vr. Impuesto

Renta para la Equidad CREE / Renta

4.665

-1.073

Resultados de Ejercicios Anteriores: Pérdida ejercicio

-23.820

TOTAL PATRIMONIO**162.018****164.255**

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VIGILADO Supersalud 

	2017	2016
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 la	518.981	494.585
Ingresos de las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud		
Unidad Funcional de Apoyo Terapéutico	<u>518.981</u>	<u>494.585</u>
Ingresos No Operacionales		
TOTAL INGRESOS	518.981	494.585

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	266.288	247.624
TOTAL COSTOS DEL SISTEMA DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD	266.288	247.624

NOTA 10. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		
Representa los Gastos que se generan en la prestación del Servicio de Fisioterapia:		
BENEFICIOS A EMPLEADOS	49.893	26.190
Sueldos	24.787	10.434
Horas Extras y Recargos Nocturnos		7
Auxilio de Transporte	2.793	1.176
Prestaciones Sociales		
Cesantías	2.298	972
Intereses sobre Cesantías	257	49
Prima de Servicios	2.292	972
Vacaciones	<u>1.033</u>	<u>437</u>
Dotación y Suministro a Trabajadores	1.234	922
Seguros de Vida		4.413
Contribuciones Efectivas		
Aportes a Administradoras de Riesgos Profesionales	262	109
Aportes a EPS	3	-
Aportes a Fondos de Pensiones y/o Cesantías	2.977	1.258
Aportes Cajas de Compensación Familiar	1.025	335
Capacitación	180	
Otros Beneficios Económicos	10.752	
Gastos Médicos y Drogas	-	217
Otros	<u>-</u>	<u>4.889</u>

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
NIT 900.701.639-9
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

VIGILADO Supersalud 

		2017		2016
Gastos por Honorarios				
Asesoría Jurídica		12.576		10.679
Otros	1.240		2.213	
	<u>11.336</u>		<u>8.466</u>	
Gastos por Impuestos		12.475		12.423
Industria y Comercio	5.450		5.665	
IVA descontable	6.739		6.612	
otros impuestos	<u>286</u>		<u>146</u>	
Contribuciones y Afiliaciones		369		
Seguros		1.640		
Responsabilidad Civil	1.360			
Otros Seguros	<u>280</u>			
Arrendamientos Operativo				1.068
Equipo de Oficina			578	
Equipo de Cómputo y Comunicación			<u>490</u>	
Servicios		2.358		34.086
Temporales	-		31.261	
Vigilancia	2.300		1.354	
Procesamiento Electrónico de Datos			803	
Mensajería				
Transportes, Fletes y Acarreos	58			
Otros servicios	-		<u>668</u>	
Gastos Legales		2.898		1.288
Notariales	3		2	
Registro Mercantil	1.205		903	
Trámies y Licencias	1.424		364	
Otros Gastos Legales	<u>266</u>		<u>19</u>	
Gastos de Reparación y Mantenimiento		7.877		6.410
Construcciones y Edificaciones	5.121		4.066	
Equipo de oficina	75		1.408	
Equipo de computación y comunicación	71		936	
Flota y Equipo de Transporte	2.342			
Otros	<u>268</u>			
Adecuación e instalación		3.003		4.314
Instalaciones Eléctricas	-		180	
Arreglos Ornamentales	692		102	
Reparaciones Locativas	974		3.657	
Otros gastos de Adecuación e Instalación	<u>1.337</u>		<u>375</u>	
Depreciación		3.524		3.214
Equipo de Computación y Comunicación	564		254	
Equipo médico científico	<u>2.960</u>		<u>2.960</u>	
Asistencia Técnica		107		
Otros Gastos		123.803		28.134
Libros, Suscripciones, Periódicos y Revistas	4			
Gastos de Representación y Relaciones Públicas	6.909		8.062	
Elementos de Aseo y Cafetería	5.075		11.331	
Útiles, Papelería y Fotocopias	5.834		6.349	

ESTADOS FINANCIEROS 2017

INÉS CHALELA SERRANO S.A.S.
 NIT 900.701.639-9
 NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS



	2017	2016
Combustibles y Lubricantes	550	100
Taxis y Buses	3.432	921
Microfilmación	-	33
Casino y Restaurante	3.391	688
Parqueaderos	1.062	24
Otros	97.546	626
TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	220.523	127.806

NOTA 11. OTROS GASTOS

Registra los egresos no operacionales durante el año gravable 2016-2017:

Gastos Financieros	1.419	1.669
Gastos Bancarios	1.419	877
Contribución 4 por 1000	-	792
Gastos Extraordinarios	-	43
Impuestos Asumidos	-	709
Diversos	709	1.353
Multas, Sanciones y Litigios	-	1.320
Otros no deducibles	-	33
Ajuste al Peso	-	-
TOTAL OTROS GASTOS	2.128	3.065


 INÉS CHALELA SERRANO
 Fisioterapeuta
 C.C. 63.277.748


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