

CENTRO INTEGRAL DE REHABILITACION LTDA
NIT 900.358.882-1
ESTADO DE RESULTADOS

	Por los años terminados a	
	DICIEMBRE	DICIEMBRE
	2,016	2,015
INGRESOS		
INGRESOS ACTIVIDADES ORDINARIAS		
SERVICIOS	<u>12</u> 377,519,638.00	451,537,737.00
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	64,103.00	25,362.00
INGRESOS TOTALES	377,583,741.00	451,563,099.00
GASTOS OPERACIONALES		
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	<u>13</u> 308,970,421.00	367,861,666.00
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	<u>13</u> 230,000.00	
COSTOS Y GASTOS DE FINANCIACION	<u>13</u> 4,895,404.00	5,119,642.00
OTROS COSTOS NO OPERACIONALES	<u>13</u> 1,753,157.00	
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	315,848,982.00	372,981,308.00
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	61,734,759.00	78,581,791.00
PROVISION IMPUESTO DE RENTA	<u>9</u> 15,600,000.00	19,794,304.00
PROVISION IMPUESTO PARA LA EQUIDAD CREE	<u>9</u> 5,600,000.00	7,798,923.00
UTILIDAD DESPUES DE IMPUESTOS	0.00	
EXCEDENTE O (PERDIDA) NETA DEL EJERCICIO	40,534,759.00	50,988,564.00

CLAUDIA GONZALEZ FERNANDEZ
GERENTE

JASSIR AMARANTO POLO
CONTADOR
T. P. 163.443-T

CENTRO INTEGRAL DE REHABILITACION LTDA
NIT 900.358.882-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
PESOS COLOMBIANOS

	Por los años terminados a	
	DICIEMBRE	DICIEMBRE
	2,016	2,015
ACTIVOS	<u>NOTAS</u>	
CORRIENTE		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFFECTIVO	<u>4</u>	35,847,114.00
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR CORRIENTES	<u>5</u>	294,695,081.00
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		330,542,195.00
ACTIVOS NO CORRIENTES		
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS	<u>6</u>	11,701,896.00
INTANGIBLES DIFERENTES A LA PLUSVALIA	<u>7</u>	5,546,667.00
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE CORRIENTE		17,248,563.00
TOTAL ACTIVOS		347,790,758.00
 PATRIMONIO Y PASIVOS		
CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	<u>8</u>	185,611,791.00
IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES	<u>9</u>	9,085,046.00
OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES	<u>10</u>	42,207,332.00
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		236,904,169.00
 PATRIMONIO		
Capital Social	<u>11</u>	10,000,000.00
Utilidades Ejercicios Anteriores	<u>11</u>	60,351,830.00
RESULTADOS DEL EJERCICIO	<u>11</u>	40,534,759.00
TOTAL PATRIMONIO		110,886,589.00
TOTAL DEL PASIVO Y PATRIMONIO		347,790,758.00

CLAUDIA GONZALEZ FERNANDEZ
GERENTE

JASSIR AMARANTO POLO
CONTADOR
T. P. 163.443-T

CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL CIENAGA LTDA

NIT 900.358.882-1

ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

	2016	2015
Flujos de efectivo por actividades de operación:		
Recaudos recibidos de clientes	327,326,755	401,545,365
Pagos a proveedores y acreedores	(252,642,595)	(357,365,787)
Pagos de beneficios a los empleados	-	-
Valor recibido por reintegro de impuestos	0	0
Impuestos pagados	(13,940,209)	(13,653,018)
Anticipos y avances recibidos de clientes	-	-
Recaudos recibidos de otros deudores	-	-
Otros pagos	-	-
Efectivo neto generado por actividades de operación	60,743,951	30,526,560
Aumento neto en el efectivo y equivalentes al efectivo	60,743,951	30,526,560
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del período	- 24,896,836	- 5,629,724
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del período	5 35,847,114	24,896,836

CENTRO DE REHABILITACION INTEGRAL CIENAGA LTDA

NIT 900.358.882-1

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

AL 31 DE DICIEMBRE DE 2016 Y 2015

	<u>Aportes Sociales</u>	<u>Ganancias acumuladas</u>	<u>Total</u>
Saldo al 31 de diciembre de 2014	3,000,000	16,363,266	19,363,266
Aportes			-
Ganancia del período		50,988,564	50,988,564
Apropiaciones			-
Dividendos decretados			-
Saldo al 31 de diciembre de 2015	10,000,000	60,351,830	70,351,830
Aportes de los accionistas			-
Ganancia del período		40,534,759	40,534,759
Apropiaciones			-
Utilidades Repartidas			-
Saldo al 31 de diciembre de 2016	10,000,000	100,886,589	110,886,589

CENTRO INTEGRAL DE REHABILITACION CIENAGA LTDA.

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
DICIEMBRE 31 DE 2016

NOTA 1. LA ENTIDAD

EL CENTRO INTEGRAL DE REHABILITACION CIENAGA LTDA, es una sociedad de responsabilidad limitada, radicada en la ciudad de Ciénaga, Departamento del Magdalena, República de Colombia, con domicilio en la calle 13 No. 9-43.

Sus actividades principales son la venta y adaptación de audífonos, exámenes audiológicos, terapia del lenguaje, reparación y mantenimiento de audífonos, venta de accesorios, corretaje, terapia ocupacional, diseño y elaboración de prótesis y férulas, análisis de puesto de trabajo, servicios y accesorios en salud ocupacional en general.

NOTA 2. BASES DE ELABORACION.

Estos Estados financieros se han elaborado de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES), emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. Están presentados en pesos colombianos.

La presentación de los Estados Financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES, exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos, las políticas contables más importantes de la sociedad, se establecen en la Nota 3.

NOTA 3. POLITICAS CONTABLES

EL CENTRO INTEGRAL DE REHABILITACION CIENAGA LTDA, para preparar y elaborar los Estados Financieros adoptó como marco de referencia la Norma internacional de Información Financiera para las pequeñas y Medianas entidades (NIIF para las PYMES), que es el marco de referencia adoptado por el decreto 3022 del 27 de Diciembre de 2013, a partir de Enero de 2016.

La Gerencia es la principal responsable en velar que dichos estados financieros estén preparados y presentados con los requerimientos que establece la NIIF para las PYMES.

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTE DE EFECTIVO

Corresponde al activo de alta liquidez que posee la empresa a Diciembre 31 de 2016, y se descompone por el saldo en Caja y en Bancos.

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
CAJA	13.790.242	8.304.978	5.485.264
BANCO DE BOGOTA –CTA DE AHORROS	22.056.872	16.591.858	5.465.014
TOTALES	35.847.114	24.896.836	10.950.278

NOTA 5. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS CUENTAS COMERCIALES

El saldo total de la cartera en diciembre 31 de 2016, presenta los siguientes vencimientos en porcentajes

Sin vencer 15%

Vencidas de 1 a 30 días 12%

Vencidas de 31 a 90 días 35%

Vencidas de 91 a 180 días 38%

Pero es totalmente recuperable, porque todos los clientes están haciendo cancelaciones a las facturas vencidas.

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
CUENTAS POR COBRAR A CLIENTES	290.695.081	248.039.933	42.655.148
OTROS ANTICIPOS Y AVANCES	4.000.000		4.000.000
TOTALES	294.695.081	248.039.933	46.655.148

NOTA 6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS

Corresponde a los bienes que son de propiedad de la sociedad, se discriminan así:

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
MUEBLES Y ENSERES	18.682.434	18.682.434	0
EQUIPOS DE COMPUTACION	5.819.194	2.071.200	3.749.994
DEPRECIACION ACUMULADA	- 12.799.732	-11.825.471	-974.261
COSTO NETO	11.701.896	8.928.163	2.773.733

NOTA 7. INTANGIBLE DIFERENTE A LA PLUSVALIA

Corresponde al valor de un software adquirido para el control de los procesos administrativos y asistenciales de la entidad

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
SOFTWARE	8.320.000		8.320.000
AMORTIZACION ACUMULADA	2.773.333		2.773.333
COSTO NETO	5.546.667		5.546.667

NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Las Cuentas por pagar se discriminan así:

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
HONORARIOS	76.000.000	74.500.000	1.500.000
SERVICIOS	86.000.220	66.800.220	19.200.000
ARRIENDOS	9.220.000	4.600.000	4.620.000
OTROS GASTOS POR PAGAR	8.391.160	0	8.391.160
ACREEDORES VARIOS	5.200.411	0	5.200.411
RETENCIONES EN LA FUENTE	800.000	2.448.411	- 1.648.411
TOTALES	185.611.791	148.348.631	37.263.160

NOTA 9. IMPUESTOS POR PAGAR CORRIENTES.

Corresponden a los saldos por pagar de los siguientes impuestos:

El saldo del impuesto de renta corresponde al resultado de aplicarle a la renta líquida gravable la tarifa del 25%, menos el valor de las retenciones en la fuente que le aplicaron a la sociedad en el año gravable 2016

El saldo del impuesto para la Equidad CREE, corresponde al resultado de aplicarle a la misma renta líquida gravable la tarifa del 9%, menos el valor de las autoretenciones declaradas y canceladas en el año gravable

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
IMPUESTOS SOBRE LA RENTA	5.412.942	10.026.443	4.613.501
IMPUESTO PARA LA EQUIDAD CREE	3.672.104	3.913.766	241.662
TOTALES	9.085.046	13.940.209	4.855.163

NOTA 10. OTROS PASIVOS FINANCIEROS CORRIENTES

Corresponden a las siguientes obligaciones:

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
OBLIGACIONES FINANCIERAS	8.125.168	20.437.098	-12.311.930
OBLIGACIONES CON PARTICULARES	4.885.000	1.900.000	2.985.000
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS	29.197.164	29.197.164	0
TOTALES	42.207.332	51.534.262	-9.326.930

NOTA 11. PATRIMONIO.

El capital social está conformado por 10.000 cuotas de interés social de valor nominal de \$1.000 cada una, por valor total de \$10.000.000, el cual pertenece a las socias: Claudia Sofia Gonzalez Fernández en un 66.666% y Marta Del Socorro Perez Ramirez un 33.333%

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
APORTES SOCIALES	10.000.000	10.000.000	0
UTILIDADES DE EJERCICIOS ANTERIORES	60.351.830	9.363.266	50.988.564
UTILIDADES DEL PRESENTE EJERCICIO	40.534.759	50.988.564	10.453.905
TOTALES	110.886.589	70.351.830	40.534.759

NOTA 12. INGRESOS POR ACTIVIDADES ORDINARIAS

Los ingresos corresponden a los valores recibidos y causados por la entidad durante el año 2016, en el desarrollo de sus actividades ordinarias.

El valor de los ingresos no operacionales es por concepto de intereses de mora recibidos por parte de una E.P.S.

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
INGRESOS POR SERVICIOS	377.519.638	451.537.737	74.018.099
OTROS INGRESOS NO OPERACIONALES	64.103	25.362	38.741
TOTALES	377.583.741	451.563.099	73.979.358

NOTA 13. GASTOS OPERACIONALES

Corresponden a los valores pagados y causados por la entidad en la realización de sus operaciones Administrativas, generales y otras complementarias en el desarrollo de su objeto social.

CUENTAS	2016	2015	VARAIACION
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	308.970.421	367.861.666	- 58.891.245
GASTOS OPERACIONALES DE VENTAS	230.000	0	230.000
COSTOS Y GASTOS DE FINANCIACION	4.895.404	5.119.642	- 224.238
OTROS COSTOS NO OPERACIONALES	1.753.157		1.753.157
TOTALES	315.848.982	372.981.308	- 57.132,326

CERTIFICACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS

Señores

JUNTA DE SOCIOS

CENTRO INTEGRAL DE REHABILITACION CIENAGA LTDA.

La Ciudad

Nosotros el representante legal y contador general Certificamos que hemos preparado los Estados Financieros Básicos: Estado de Situación Financiera, Estado de Resultados, Estado de Cambios en el Patrimonio, y Estado de Flujos de Efectivo a diciembre 31 de 2016, con sus respectivas Notas Financieras, de conformidad con la norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas (NIIF para las PYMES), que es el marco de referencia adoptado por el decreto 3022 del 27 de Diciembre de 2013, incluyendo sus correspondientes Notas que forman un todo indivisible con estos.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente con los del año inmediatamente anterior y reflejan razonablemente la Situación Financiera de la Empresa al 31 de diciembre de 2016; así como los Resultados de sus Operaciones, los Cambios en el Patrimonio y los correspondientes a sus Flujos de Efectivo y además:

- a. Las cifras incluidas son fielmente tomadas de los libros oficiales y auxiliares respectivos
- b. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la Administración o empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
- c. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables, así como sus derechos y obligaciones registrados de acuerdo con cortes de documentos y con las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio. Valuados utilizando métodos de reconocido valor técnico.
- d. Confirmamos la integridad de la información proporcionada puesto que todos los hechos económicos, han sido reconocidos en ellos.
- e. Los hechos económicos se han registrado, clasificado, descrito y revelado dentro de los Estados Financieros Básicos y sus respectivas notas.
- f. No se han presentado hechos posteriores en el curso del período que requieran ajuste o revelaciones en los estados financieros o en las notas subsecuentes.
- g. La empresa ha cumplido con las normas de Seguridad Social de acuerdo con el Decreto 1406/99 y el pago oportuno de sus obligaciones parafiscales.
- h. En cumplimiento del artículo 1º de la Ley 603/2000 declaramos que el software utilizado tiene la licencia correspondiente y cumple por tanto con las normas de derecho de autor.

Dado en Ciénaga a los 30 días del mes de Enero del año 2017.

Cordialmente,

CLAUDIA GONZALEZ FERNANDEZ

Representante Legal

JASSIR AMARANTO POLO

Contador General

T. P. 163.443-T