

**BALANCE GENERAL CLASIFICADO COMPARATIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016**

CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS
REDONDEADO AL PESO

CODIGO	ACTIVOS	2016	2015
	ACTIVO CORRIENTE		
1105	CAJA	41.962.079	4.624.128
1110	BANCOS	13.390.022	3.673.717
1120	CUENTAS DE AHORRO	357.067.164	135.912.663
1306	CLIENTES NALES FACT RADICADA CTAS POR COBRAR A SOCIOS O ACCIONISTAS	1.716.536.059	1.581.219.105
1325		964.912	0
1330	ANTICIPOS, AVANCES Y DEPOSITOS	4.761.543	1.861.543
1355	ANTICIPO DE IMPTOS Y CONTRIBUCIONES	197.098.000	340.293.632
1399	PROVISIONES	-170.974.388	-90.464.275
	TOTAL ACTIVO CORRIENTE	2.160.805.391	1.977.120.513
	ACTIVO FIJO		
1524	EQUIPO DE OFICINA	28.389.643	22.884.595
1528	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACION	65.609.956	41.933.258
1532	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	231.380.897	146.120.897
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-155.820.509	-89.668.766
	TOTAL ACTIVOS FIJOS	169.559.987	121.269.984
	OTROS ACTIVOS		
1625	DERECHOS	0	85.260.000
1635	LICENCIAS	19.750.000	
1698	AMORTIZACION ACUMULADA	-2.303.000	-24.157.000
1705	GASTOS PAGADOS POR ANTICIPADO	0	8.352.000
	TOTAL OTROS ACTIVOS	17.447.000	69.455.000
	TOTAL ACTIVOS	2.347.812.378	2.167.845.497
	PASIVOS		
	PASIVO CORRIENTE		
2105	BANCOS NACIONALES	0	57.407.688
2205	NACIONALES	181.426.607	176.111.532
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	134.654.022	84.156.741
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS	0	0
2365	RETEFUENTE POR PAGAR	9.286.893	8.751.847
2368	IMPTO DE IND Y CIO RETENIDO	108.000	43.821
2370	RETENCION Y APORTES DE NOMINA	13.740	2.597.449
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	93.439.000
2412	DE INDUSTRIA Y COMERCIO	25.424.000	0
2495	OTROS IMPTOS GRAVAMENES Y TASAS	16.608.000	33.638.000
2505	NOMINA POR PAGAR	0	11.429.329
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	10.796.300	9.961.080
2515	INTERESES A LAS CESANTIAS	1.294.964	1.113.191
2520	PRIMA DE SERVICIOS	5.125	0
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	3.515.889	4.808.040
	TOTAL PASIVO CORRIENTE	383.133.540	483.457.718

PASIVO NO CORRIENTE			
2355	DEUDAS CON ACCIONISTAS	0	167.044.737
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	479.695.629	31.809.280
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		479.695.629	198.854.017
TOTAL PASIVO		862.829.169	682.311.735
PATRIMONIO			
3105	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	100.000.000	100.000.000
3605	UTILIDAD O EXCEDENTE DEL EJERCICIO	239.449.447	241.084.105
3705	UTILIDAD O EXCEDENTES ACUMULADOS	1.145.533.762	1.144.449.657
TOTAL PATRIMONIO		1.484.983.209	1.485.533.762
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		2.347.812.378	2.167.845.497

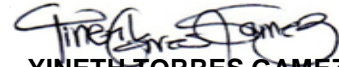


SORAYDA PEDROZA CARRASCAL

C.C. 37321716 de Ocaña
GERENTE GENERAL



RÚBEN DARIO PEÑA VALENCIA
C.C. 91254039 de Bucaramanga
REVISOR FISCAL
T.P. # 46295-T



YINETH TORRES GAMEZ
C.C. 63538517 de Bucaramanga
CONTADOR PÚBLICO
T.P. # 130177-T

“VIGILADO SUPERSALUD”

**ESTADOS DE PÉRDIDAS Y GANANCIAS COMPARATIVO
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2016**


CIFRAS EN PESOS COLOMBIANOS
REDONDEADO AL PESO

CODIGO		2016	2015
INGRESOS OPERACIONALES			
4110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	999.422.703	1.035.086.583
4125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	434.888.501	327.220.640
4130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	1.026.286.763	792.271.329
4170	OTRAS ACT. RELACIONADAS CON LA SALUD	1.950.000	7.992.400
	Menos		
4175	DEVOLUCIONES DE SERVICIOS	15.512.213	37.514.282
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	2.447.035.754	2.125.056.670
COSTOS OPERACIONALES			
6110	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	801.581.707	835.208.195
6125	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	154.620.382	119.416.556
6130	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	466.120.392	343.286.567
	Menos		
6175	DEVOLUCIONES DE SERVICIOS	23.143.462	12.856.383
	TOTAL COSTOS POR PREST. DE SERVICIOS	1.399.179.019	1.285.054.935
	UTILIDAD BRUTA OPERACIONAL	1.047.856.735	840.001.735
	Menos		
5105	GASTOS DE ADMINISTRACION	647.648.147	449.296.202
	UTILIDAD OPERACIONAL	400.208.588	390.705.533
	Mas		
INGRESOS NO OPERACIONALES			
4210	FINANCIEROS	1.383.829	486.774
4250	RECUPERACIONES		541.868
4255	INDEMNIZACIONES	45.964	15.646.674
4295	DIVERSOS	8.345.486	65.419
	TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	9.775.279	16.740.735

	Menos		
	GASTOS NO OPERACIONALES		
5305	FINANACIEROS	30.966.667	39.185.322
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	90.495	48.178
5350	GASTOS DIVERSOS	4.769.258	51.663
	TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	35.826.420	39.285.163
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS	374.157.447	368.161.105
	Menos		
5404	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	134.708.000	127.077.000
	UTILIDAD LIQUIDA	239.449.447	241.084.105


SORAYDA PEDROZA CARRASCAL
C.C. 37321716 de Ocaña
GERENTE GENERAL


RÚBEN DARIO PEÑA VALENCIA
C.C. 91254039 de Bucaramanga
REVISOR FISCAL
T.P. # 46295-T


YINETH TORRES GAMEZ
C.C. 63538517 de Bucaramanga
CONTADOR PÚBLICO
T.P. # 130177-T

“VIGILADO SUPERSALUD”

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. NATURALEZA JURIDICA, DENOMINACION Y OBJETO SOCIAL

AUDIOMEDICA SAS es una Empresa de carácter privado, Institución Prestadora de Servicios de Salud en el área de audiología clínica e industrial, otorrinolaringología, otología, fonoaudiología, terapia ocupacional, terapia física, terapia respiratoria, psicología y neurodesarrollo, con la utilización de equipos de alta tecnología y complementado con un equipo profesional de médicos especialistas y de alta calidad humana.

Constituida por documento privado de 10 de febrero de 2005, inscrita el 17 de febrero de 2005 bajo el N° 61598 del libro 9 y denominada AUDIOMEDICA E.U.; transformada a SOCIEDAD POR ACCIONES SIMPLIFICADA con documento privado del 10 de junio de 2014 e inscrito el 27 de junio de 2014 bajo el N°119759 del libro 9, en la Cámara de Comercio de Bucaramanga.

2. BASE DE PRESENTACION DE LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO CONTABLE

La información que se revela en los estados financieros, corresponden al periodo comprendido entre el 1° de enero al 31 de diciembre de 2016

CLASIFICACION DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasificaron según su destinación o su grado de realización o exigibilidad en los términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a 360 días, y más allá de este tiempo no corrientes.

3. POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

AUDIOMEDICA SAS se acogió al art. 2 numeral 3 del decreto 2496 del 2015 como periodo de transición del 1 de enero de 2016 al 31 de Diciembre de 2016 para los preparadores de información financiera clasificados en el grupo 2 que hacen parte del Sistema General de Seguridad Social en Salud y cajas de Compensación Familiar y por tanto continua aplicando el Decreto 2649 y 2650 de 1993 y demás normas contables y demás decretos regulatorios, se aplica al sistema de causación; según el cual los hechos económicos son reconocidos en el periodo en el cual se causan, independientemente de que se hayan recibido o pagado en efectivo o su equivalente. Y de acuerdo al PUC para IPS, Resolución 1474 de 2009, Resolución 1646 de 2009, Resolución 4362 de 2011 y demás normas aplicables.

Nota1 Disponible. Comprende las cuentas que registran los recursos de liquidez inmediata, total o parcial, con que cuenta la Empresa, utilizados para fines generales o específicos. Dentro de este grupo se encuentran:

ACTIVO CORRIENTE

DISPONIBLE

412.419.265

Caja General

41.962.079

Bancolombia Cta Cte

7.451.592

Bancolombia Cta de Ahorro

348.523.703

Bbva cta. Cte.	5.479.509
Bbva cta. Ahorros	8.543.461
Helm Bank	<u>458.921</u>

Nota 2 Deudores. Representan derechos a reclamar en efectivo o en especie, como consecuencia de la prestación de servicios de salud y otras operaciones de crédito a cargo de terceros.

DEUDORES CLIENTES		1.716.536.059
Saludcoop EPS	1.098.548.036	
Famisanar EPS	11.472.186	
Salutotal EPS	82.938.994	
Cafesalud EPS	292.828.340	
Centro Médico Sinapsis IPS	2.454.647	
Coomeva EPS	3.768.776	
Integrasalud SAS	1.722.735	
Clínica Piedecuesta	731.691	
Clínica Chicamocha	2.928.767	
Allianz Seguros de Vida SA	3.796.473	
Vivir SA	811.108	
Medinistros SAS	3.093.280	
Disdortho SAS	1.424.000	
Audioequipos SAS	789.187	
CEAN SAS	4.027.960	
FOSCAL	187.947.412	
UIS	3.378.324	
Positiva Compañía de Seguros	4.997.868	
Qbe seguros s.a.	2.832.912	
Otros	6.043.363	
ANTICIPO IMPUESTOS		197.098.000
Anticipo de Renta	<u>197.098.000</u>	
PROVISION CARTERA		170.974.388
Provisión de Cartera	<u>170.974.388</u>	

Nota 3 Propiedad planta y equipo. Comprende el conjunto de las cuentas que registran los bienes de cualquier naturaleza, que se poseen con la intención de emplearlos en forma permanente para el desarrollo del giro normal de las operaciones o en la prestación de servicios; practicándoles la respectiva depreciación por el uso y desgaste de los mismos:

PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		169.559.987
Equipo de Oficina	28.389.643	
Equipo de Computo	65.609.956	
Equipo Médico-Científico	231.380.897	
Depreciación Acumulada	<u>-155.820.509</u>	

Nota 4 Proveedores. Representa el saldo de las obligaciones contraídas por el ente económico por suministro de materiales requerido para realizar el objeto social de la Empresa.

NACIONALES		181.426.606
Audiosalud Integral Ltda.	600.000	
Clínica Chicamocha s.a.	9.114.070	
Clínica de urgencias Bucaramanga	1.974.989	
Medihumana Colombia S.A.	44.447.240	
Medinistros sas	33.196.500	
Sonoaudio sas	82.897.905	
Diosalud Integral	7.544.650	
Otros	1.651.252	
	<hr/>	

Nota 5 Cuentas por pagar. Comprende las obligaciones contraídas por el ente económico a favor de terceros por conceptos diferentes a los proveedores o obligaciones financieras.

CUENTAS POR PAGAR		144.062.655
Honorarios	113.699.770	
Servicios	11.709.247	
Arrendamientos	9.245.005	
Rete fuente por pagar	2.502.000	
Autoretecee por Pagar	6.784.893	
Reteica por pagar	108.000	
Retención y Aportes de Nomina	13.740	
	<hr/>	

Nota 6 Impuestos Por Pagar. Comprende el impuesto de renta cree e industria y comercio por el ejercicio fiscal del periodo vigente.

IMPUESTOS POR PAGAR		42.032.000
Impuesto de Renta Cree por Pagar	16.608.000	
Impuesto de Renta Cree por Pagar	25.424.000	
	<hr/>	

Nota 7 Obligaciones Laborales. Comprende los compromisos laborales con los empleados.

OBLIGACIONES LABORALES		15.612.278
Cesantías por pagar	10.796.300	
Int a las cesantías por pagar	1.294.964	
Prima de Servicios	5.125	
Vacaciones Consolidadas	3.515.889	
	<hr/>	

Nota 8 Capital Social. Comprende el valor total de los aportes iniciales y los posteriores aumentos o disminuciones que los socios ponen a disposición de AUDIOMEDICA SAS mediante el pago de acciones:

CAPITAL		100.000.000
capital suscrito y pagado	100.000.000	
	<hr/>	

Nota 9 Resultado del ejercicio. Comprende el resultado del ejercicio a la fecha de los estados financieros

RESULTADO DEL EJERCICIO	239.449.447
Utilidad de ejercicio	<u>239.449.447</u>

Nota 10 Representa el resultado obtenido en periodos anteriores obtenidos por la sociedad

RESULTADO DE EJERCICIOS ANTERIORES	1.145.533.762
Utilidades o Excedentes Acumuladas	<u>1.145.533.762</u>

Nota 11 Ingresos Operacionales. Agrupa los valores recibidos y/o causados como resultado de las actividades desarrolladas en cumplimiento de su objeto social.

SERVICIOS	2.447.035.754
UNIDAD FUNCIONA CONSULTA EXTERNA	999.422.703
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	434.888.501
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO TERAPEUTICO	1.026.286.763
OTROS SERVICIOS DE SALUD	1.950.000
DEVOLUCIONES DE SERVICIOS	<u>-15.512.213</u>

Nota 12 Costo de ventas y prestación de servicios. Es el monto asignado por el ente a los servicios prestados, durante el ejercicio contable.

COSTOS DE VENTAS	1.399.179.019
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	
Servicios	<u>1.399.179.019</u>

Nota 13 Gastos de Administración. Son los gastos ocasionados en el desarrollo del objeto social principal del ente económico. Están directamente relacionados con la gestión administrativa.

GASTOS OPERACIONALES	647.648.147
OPERACIONALES DE ADMINISTREACION	
GASTOS DE PERSONAL	206.055.787
HONORARIOS	37.429.067
IMPUESTOS	62.431.365
ARRENDAMIENTOS	102.034.872
AFILIACIONES	344.728
SEGUROS	17.800.371
SERVICIOS	45.865.772
GASTOS LEGALES	1.641.438
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	11.442.906
ADECUACIONES E INSTALACIONES	6.987.361
GASTOS DE VIAJE	102.600
DEPRECIACIONES	36.310.743
AMORTIZACIONES	7.987.000
DIVERSOS	30.704.024

PROVISIONES 80.510.113

Nota 14 Gastos No operacionales. Son las sumas pagadas y/o causadas por gastos no relacionados con el desarrollo del objeto social del ente.

GASTOS NO OPERACIONALES	35.826.419
FINANCIEROS	30.966.666
GASTOS EXTRAORDINARIOS	90.495
GASTOS DIVERSOS	<u>4.769.258</u>

Nota 15 Ingresos No Operacionales. Agrupa los valores recibidos y/o causados como resultado de las otras actividades desarrolladas.

NO OPERACIONALES	9.775.279
FINANCIEROS	1.383.829
INDEMNIZACIONES	45.964
DIVERSOS	<u>8.345.486</u>


SORAYDA PEDROZA CARRASCAL
 C.C. 37321716 de Ocaña
 GERENTE GENERAL


RUBÉN DARIO PEÑA VALENCIA
 C.C. 91254039 de Bucaramanga
 REVISOR FISCAL
 T.P. # 46295-T


YINETH TORRES GAMEZ
 C.C. 63538517 de Bucaramanga
 CONTADOR PÚBLICO
 T.P. # 130177-T

“VIGILADO SUPERSALUD”