

PROFESIONALES INTEGRALES EN SALUD OCUPACIONAL DE COLOMBIA LTDA

NIT 900.137.209 - 6

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA COMPARATIVO AÑOS 2017 - 2016

Cifras en Miles de Pesos Colombianos



**PROINSOCOL LTDA.**  
*Salud, Trabajo y Medio Ambiente*

	Nota	2.017	2.016	VARIACION	%
<b>ACTIVO</b>					
<b>ACTIVO CORRIENTE</b>					
Efectivo y Equivalente al Efectivo		41.606	10.458	31	298%
Deudores comerciales	6	97.665	125.333	-28	-22%
Anticipo Impuestos y Contribuciones		23.807	17.068		
Otras Cuentas por cobrar		15.229	2.791		
Inventarios	6	-		0	0%
<b>TOTAL ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>178.307</b>	<b>155.650</b>	<b>23</b>	<b>15%</b>
<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>					
Propiedad Planta y Equipo	10	28.263	33.347	-5	-15%
<b>TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>28.263</b>	<b>33.347</b>	<b>-5</b>	<b>-15%</b>
<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>206.570</b>	<b>188.997</b>	<b>18</b>	<b>9%</b>
<b>PASIVO</b>					
<b>PASIVO CORRIENTE</b>					
Acreedores Comerciales	12	13.060	19.698	-7	-34%
Otras cuentas por pagar	12	22.383	19.193	3	17%
Retenciones y apórtes laborales	12	3.805	2.833	1	34%
Retención en la Fuente por pagar	12	525	1.644	-1	-68%
Impuesto Renta y Complementarios Vigen fiscal Cte	14	19.917	18.012	2	11%
Impuesto a las Ventas por pagar		0	0	0	0%
Impuesto Industria y Cio. Vigen fiscal Cte	15		2.891	-3	-100%
Beneficios a empleados		4.627	0	5	0%
<b>TOTAL PASIVO CORRIENTE</b>		<b>64.317</b>	<b>64.271</b>	<b>46</b>	<b>0%</b>
<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>64.317</b>	<b>64.271</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>
<b>PATRIMONIO</b>					
<b>PATRIMONIO</b>	<b>16</b>				
Cuotas opartes de interes social		10.000	10.000	0	0%
Ganancias Acumuladas		114.726	63.581	51	80%
Ganancia del Ejercicio		17.527	51.145	-34	-66%
<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>142.253</b>	<b>124.726</b>	<b>18</b>	<b>14%</b>
<b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b>		<b>206.570</b>	<b>188.997</b>	<b>18</b>	<b>9%</b>

SANDRA MILENA BALCAZAR TAVERA  
Gerente

ADRIANA MORENO SEVERICHE  
Contador Público TP. 117189 - T

Calle 43 No. 35-26 Barrio el Prado - Bucaramanga  
Tel. 6915547 - 6960080 - 315 2472411

www.proinsocol.co

PROFESIONALES INTEGRALES EN SALUD OCUPACIONAL DE COLOMBIA LTDA

NIT 900.137.209 - 6

Estado de Resultados Integral

Por los años terminados al 31 Diciembre 2017 y Diciembre de 2016

Cifras en Miles de Pesos Colombianos



**PROINSOCOL LTDA.**  
*Salud, Trabajo y Medio Ambiente*

INGRESOS	Nota	2017	2016	Variación \$	%
<b>INGRESOS OPERACIONALES</b>	<b>9</b>				
Actividades Relacionadas con la Salud		335.860	417.584	-82	-19,57%
<b>Total Ingresos Operacionales</b>		<b>335.860</b>	<b>417.584</b>	<b>-82</b>	<b>-19,57%</b>
<b>INGRESOS NO OPERACIONALES</b>	<b>10</b>				
Otros Ingresos		2.183	29	2	7427,59%
<b>Total Ingresos No Operacionales</b>		<b>2.183</b>	<b>29</b>	<b>2</b>	<b>7427,59%</b>
<b>TOTAL INGRESOS</b>		<b>338.043</b>	<b>417.613</b>	<b>-80</b>	<b>-19,05%</b>
<b>COSTO DE VENTA</b>	<b>11</b>				
Costos Actividades Relacionadas con la Salud		87.558	43.322	44	102,11%
<b>Total Costo de Venta</b>		<b>87.558</b>	<b>43.322</b>	<b>44</b>	<b>102,11%</b>
<b>GANANCIA BRUTA</b>		<b>250.485</b>	<b>374.291</b>	<b>-123.806,00</b>	<b>-1,21</b>
<b>GASTOS OPERACIONALES</b>	<b>12</b>				
Personal (Beneficios a empleados)		68.845	44.301	25	55,40%
Honorarios		14.458	0	14	0,00%
Imptos Distintos a Imptos por las Ganancias		151	2.891	-3	-94,78%
Arrendamientos		41.580	62.640	-21	-33,62%
Seguros		491	600	0	-18,17%
Servicios		24.883	168.029	-143	-85,19%
Legales		1.679	1.285	0	30,66%
Mantnimientos y Reparaciones		5.126	4.373	1	17,22%
Adecuacion Instalaciones		3.774	0	4	0,00%
Gastos de Viajes		0	2.582	-3	-100,00%
Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo		7.404	0	7	0,00%
Deterioro Cuentas Por Cobrar Al Costo		7.576	0	8	0,00%
Otros Gastos		17.499	16.223	1	7,87%
<b>TOTAL GASTOS OPERACIONALES</b>		<b>193.466</b>	<b>302.924</b>	<b>-109.458,00</b>	<b>-2,21</b>
<b>GASTOS NO OPERACIONALES</b>	<b>13</b>				
Financieros		2.214	1.532	1	44,52%
Extraordinarios		10.429	678	10	1438,20%
Imptos Renta y complementarios Vig. Ant.		679	0	1	0,00%
<b>TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES</b>		<b>13.322</b>	<b>2.210</b>	<b>11.112,00</b>	<b>1483%</b>
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS</b>		<b>43.697</b>	<b>69.157</b>	<b>-25.460,00</b>	<b>-13,83</b>
<b>GASTOS POR IMPUESTO A LAS GANANCIAS</b>		<b>-26.170</b>	<b>-18.012</b>	<b>-8</b>	<b>45,29%</b>
<b>GANANCIA NETA DEL PERIODO RESULTADO INTEGRAL</b>		<b>17.527</b>	<b>51.145</b>	<b>-33.618,00</b>	<b>-65,73%</b>

SANDRA MILENA BALCAZAR TAVERA  
Gerente

ADRIANA MORENO SEVERICHE  
Contador Público TP. 117189 - T

Calle 43 No. 35-26 Barrio el Prado - Bucaramanga

Tel. 6915547 - 6960080 - 315 2472411

www.proinsocol.co

PROFESIONALES INTEGRALES ENSALUD OCUPACIONAL DE  
COLOMBIA LTDA

NIT 900,137.209 - 6

Estado de Cambios en el patrimonio

**PROINSOCOL LTDA.**

Por los años terminados al 31 Diciembre 2017 y Diciembre de 2018

Informacion en Miles Colombianos



CONCEPTO	Saldo Enero 1 de 2017	AUMENTO	DISMINUCION	Saldo Dic. 31 de 2017
Aportes Sociales	10.000			10.000
Resultados Por Adaptación Niif por Primera Vez				-
Resultados Ejercicios Anteriores	63.581	51.145		114.726
Resultados Del Ejercicios	51.145	17.527	51.145	17.527
<b>Total</b>	<b>124.726</b>	<b>68.672</b>	<b>51.145</b>	<b>142.253</b>

**SANDRA MILENA BALCAZAR TAVERA**  
Gerente

**ADRIANA MORENO SEVERICHE**  
Contador Público TP. 117189 - T

Calle 43 No. 35-26 Barrio el Prado - Bucaramanga

Tel. 6915547 - 6960080 - 315 2472411

[www.proinsocol.co](http://www.proinsocol.co)

**PROFESIONALES INTEGRALES EN SALUD OCUPACIONAL DE**  
NIT. 804.005.486-5



**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS PROINSOCOL LTDA.**  
*Salud, Trabajo y Medio Ambiente*  
Por el año terminado a 31 Diciembre de 2017  
Cifras en Miles de Pesos Colombianos

**NOTA 1**

**Efectivo y Equivalente al Efectivo**

El efectivo y equivalente al efectivo incluye los siguientes componentes:

	Años	
	2.017	2.016
Caja	37.723	1.364
Bancos Ctas Ahorros	3.883	9.094
<b>Total</b>	<b>41.606</b>	<b>10.458</b>

No existen restricciones sobre el efectivo y equivalente al efectivo

**NOTA 2**

**Deudores Comerciales y otros**

	Años	
	2.017	2.016
Clientes	104.961	125.333
Anticipo de Impptos y Contribuciones	23.807	17.068
Otras Cuentas por cobrar	15.229	2.791
<b>Subtotal Total</b>	<b>143.997</b>	<b>145.192</b>
Deterioro de Deudores	7.296	-
<b>Total Deudores</b>	<b>136.701</b>	<b>145.192</b>

Las cuentas por cobrar clientes se generan del desarrollo de la actividad comercial, el anticipo de impuestos corresponde a Retenciones en la fuente que le practicaron a Proinsocol, Retenciones de Ica, y Autorretención a título de Renta.

Las otras cuentas por cobrar corresponden en un 75% a préstamo efectuado a Socio por \$11.445 mil, se mirieron al Precio de la transacción. Encuanto al Deterio de cartera clientes se aplicó el metodo general.



### NOTA 3

#### Inventarios

Proinsocol al cierre del ejercicio del año 2017 no cuenta con un inventario ya que su actividad prima es en la prestación de servicios de salud ocupacional.

### NOTA 4

#### Propiedad Planta y Equipo

El saldo de las propiedades, plantas y equipo es el siguiente:

**PROINSOCOL LTDA.**  
*Salud, Trabajo y Medio Ambiente*

	Años	
	2.017	2.016
Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	31.902	31.902
Equipos de Computación y comunicación	3.765	1.445
Subtotal	35.667	33.347
Depreciaciones		
Muebles y Enseres y Equipos de Oficina	5.959	31.902
Equipos de Computación y comunicación	1.445	1.445
Total Depreciaciones	7.404	-
Activos fijos neto	28.263	33.347

Proinsocol determinó la vida útil de los activos fijos con base en: Equipos de oficina entre cinco y 10 años años, y equipo de computo entre 2 y 5 años, aplicando el metodo de línea Recta.

### NOTA 5

#### Acreeedores comerciales y otras cuentas por pagar

	Años	
	2.017	2.016
Proveedores Nacionales bienes y servicios	13.060	19.698
Otros costos y gastos por pagar	22.383	19.193
Retenciones y apórtos laborales	3.805	2.833
Retención en la Fuente por pagar	525	1.644
Impuesto a las Ventas por Pagar	-	18.012
Beneficios a Empleados	4.627	2.891
Total	44.400	64.271

La política de pago para proveedores es a 90 días. Otros costos y gastos por pagar representa el 50% del total de los pasivos, se midieron al precio de la transaccion.

**Calle 43 No. 35-26 Barrio el Prado - Bucaramanga**

**Tel. 6915547 - 6960080 - 315 2472411**

**www.proinsocol.co**

**NOTA 6****Activos y Pasivos por impuestos corrientes y diferido**

	Años		
	2.017	2.016	
Impto de Renta y Complementarios Vig. Fiscal			
Corriente	19.917		
Total	19.917		

**PROINSOCOL LTDA.**  
*Salud, Trabajo y Medio Ambiente*

La tasa de impuesto a la renta por el año 2017 corresponde al 34%.  
No se presentaron impuestos diferidos

**NOTA 7****Obligaciones Laborales - Beneficios empleados**

El detalle por los pasivos laborales corresponde:

	Años	
	2.017	2.016
Cesantías Consolidadas	1.812	-
Intereses sobre cesantías	18	-
Vacaciones	1.561	-
Total Beneficios a Empleados	3.391	-

**NOTA 8****Patrimonio****Nota 8.1 Capital**

El capital de la compañía a 31 de diciembre de 2016 se encuentra totalmente Pagado

**Nota 8.2 Resultados Acumulados**

Resultado Ejercicios Anteriores	114.726,00
Total	114.726,00

**NOTA 9****Ingresos por actividades ordinarias**

Los ingresos por actividades ordinarias de los años 2017 y 2016 incluyen:

	Años	
	2.017	2.016
Servicios de Salud Ocupacional	335.860	417.584

**Calle 43 No. 35-26 Barrio el Prado - Bucaramanga**

**Tel. 6915547 - 6960080 - 315 2472411**

**www.proinsocol.co**



#### NOTA 10

##### Otros Ingresos

Los otros ingresos corresponden a descuentos comerciales, rendimientos financieros, ajustes al peso.

**PROINSOCOL LTDA.**  
*Salud, Trabajo y Medio Ambiente*

#### NOTA 11

##### Costo de Ventas

El costo de venta por la prestación de servicios de salud ocupacional

Exámenes de Laboratorio	50.492,00
Audiometrías, visiometría, Optometrías	25.925,00
Consulta Médica	8.648,00
Otros	2.493,00
Total	<u>87.558,00</u>

#### NOTA 12

##### Gastos de Administración

	Años	
	2.017	2.016
Beneficios a empleados	68.845	44.301
Honorarios	14.458	-
Imptos Distintos a Imptos por ganancias	151	2.891
Arrendamientos	41.580	62.640
Seguros	491	600
Servicios	24.883	168.029
Legales	1.679	1.285
Mantnimientos y Reparaciones	5.126	4.373
Adecuación Instalaciones	3.774	-
Gastos de Viajes	0	2.582
Depreciaciones Propiedad Planta y Equipo	7.404	-
Deterioro Cuentas Por Cobrar Al Costo	7.576	-
Otros Gastos	17.499	16.223
Total Gastos Administración	<u>193.466</u>	<u>302.924</u>

Calle 43 No. 35-26 Barrio el Prado - Bucaramanga

Tel. 6915547 - 6960080 - 315 2472411

[www.proinsocol.co](http://www.proinsocol.co)



**NOTA 13**

**Gastos No operacionales**

**PROINSOCOL LTDA.**  
*Salud, Trabajo y Medio Ambiente*

	Años	
	2.017	2.016
Financieros	2.214	1.532
Extraordinarios	10.429	678
Imptos Renta y complementarios Vig. Ant.	679	0
	<u>13.322</u>	<u>2.210</u>

Los gastos financieros incluyen los gastos bancarios, intereses  
Los gastos Extraordinarios corresponden a impuestos asumidos por retenciones en la fuente.

SANDRA MILENA BALCAZAR TAVERA  
Gerente

ADRIANA MORENO SEVERICHE  
Contador - T.P. 117189 -T

Calle 43 No. 35-26 Barrio el Prado - Bucaramanga

Tel. 6915547 - 6960080 - 315 2472411

[www.proinsocol.co](http://www.proinsocol.co)