


**LABORAL HELATH SAS
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 del 2016**

ACTIVOS	67,499,563.00
DISPONIBLE	11,637,892.00
CAJA	2,016,037.38-
CUENTAS DE AHORRO	13,653,929.38
DEUDORES	50,861,671.00
CLIENTES	49,356,317.00
ANT DE IMP Y CONT SALDOS A FAV	1,505,354.00
PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5,000,000.00
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	3,522,786.00
EQUIPO DE OFICINA	1,477,214.00
 PASIVO	 41,834,485.00-
PROVEEDORES	40,116,083.00-
NACIONALES	40,116,083.00-
CUENTAS POR PAGAR	592,685.00-
RETENCION EN LA FUENTE	49,867.00-
RETENCION DE ICA	436,358.00-
RETENC. Y APORTES DE NOMINA	3,364.00-
2380	103,096.00-
IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	1,125,717.00-
DE INDUSTRIA Y COMERCIO	1,125,717.00-
 PATRIMONIO + EXCEDENTES A/FECHA	 25,665,078.00-
PATRIMONIO	10,000,000.00-
CAPITAL SOCIAL	10,000,000.00-
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	10,000,000.00-
EXCEDENTES AÑO A LA FECHA	15,665,078.00-
 TOTAL PASIVO + PATRIMONIO + EXCEDENTES	 67,499,563.00-
 SUMAS IGUALES :	
ACTIVO :	67,499,563.00
PASIVO Y PATRIMONIO :	67,499,563.00CR


Shirley Yajaira Quintero Castro
 Representante Legal
 c.c. 37.395.108 de Cucuta


Wilmer Mauricio Barrera A.
 Contador Público
 T.P 154.902-T

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA No.1 Norma general de revelaciones

La compañía LABORAL HEALTH S.A.S Nit. 900.693.544-2 y domicilio principal en la ciudad de Bogotá, Colombia en la Calle 50 No. 8 - 27 of 507, constituida mediante documento privado del 23 de Octubre de 2013, inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá. el día 23 de Enero de 2015 bajo el numero 01799878 del libro IX. Su objeto social es “La prestación de servicios de salud” tomar del Certificado de Existencia y representación legal expedido por la cámara de comercio.

Fecha de corte Estados Financieros: DICIEMBRE 31 de 2016

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía LABORAL HEALTH S.A.S, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

En cuanto a los otros tipos de deudores, dependiendo su origen deben efectuar las revelaciones respectivas.

Inventarios Se contabilizan al costo de adquisición por el sistema del Inventario permanente y su método de valoración promedio.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta, la adquisición del activos con uso adquiridos en este año se deprecia por su vida útil faltante.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Diferidos Están compuestos por gastos pagados por anticipado, en donde se registran seguros y mantenimientos amortizados a un (1) año.

Valorizaciones y Provisiones Propiedades, planta y equipo Conforme a lo dispuesto el Decreto 2649 de 1993, la sociedad reconoce las valorizaciones o provisiones que resultan de comparar los avalúos técnicos con su valor neto en libros.

En cuanto a las obligaciones financieras y los demás acreedores deben de igual manera, efectuar las revelaciones respectivas, dependiendo su origen.

Provisión para Impuesto de Renta La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 0% por el año gravable 2016, y del 9% por el Impuesto a la equidad CREE.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

Cuentas de Orden La sociedad registra en cuentas de orden los hechos económicos, compromisos o contratos de los cuales se puedan generar derechos u obligaciones y que, por lo tanto, pueden afectar la estructura financiera. Además, Incluye cuentas para control de los activos, pasivos, patrimonio, información general o control de las futuras situaciones financieras y las diferencias entre los registros contables y las declaraciones tributarias.

NOTA No. 3 Disponible

Asciende a \$ 11.637.892 y está conformado por:

Cajas	\$11.590.077.00
Bancos	\$47.815.00

Nota No. 4 Deudores

Clientes. Se tienen cuentas por cobrar por valor de \$49.356.317 a la empresa Compensar EPS.

NOTA No. 5 Inventarios

Al 31 de DICIEMBRE de 2016 presenta la siguiente conformación del Inventario:

Mercancías no fabricadas por la empresa por valor de \$0.

NOTA No. 6 Propiedades, Planta y Equipos

Construcciones y Edificaciones incluyendo las mejoras por valor de \$ 3.522.786.00

Equipos de Oficina por valor de \$1.477.214.00

NOTA No. 7 Obligaciones financieras

Moneda nacional

No existen obligaciones financieras a la fecha.

NOTA No. 8 Cuentas por Pagar

Costos y Gastos por Pagar por valor de \$40.116.083.00. a la fecha, por concepto de honorarios de los profesionales.

NOTA No. 9 Patrimonio

Sociedad Anónima simplificada.

Aportes Sociales \$10.000.000.00

NOTA No. 10 Ingresos Operacionales

Ingresos por ventas nacionales. (\$299.110.685.00)

Compensar EPS	\$293.469.185.00
Famisanar EPS	\$620.000.00
Otros	\$5.021.500.00

NOTA No. 11 Gastos Operacionales de administración

<i>Gastos de Personal</i>	\$256.686.436.00
Impuestos	\$6.174.717.00
Arrendamientos	\$16.984.354.00
Servicios	\$1.194.698.00
Gastos legales	\$1.041.721.00
Financieros	\$1.375.916.00
TOTAL	\$283.457.842.00