

SERVICIOS INTEGRALES DE REHABILITACION EN BOYACA SIREB LTDA
NIT:826.000.261-2
SOGAMOSO(BOYACA)
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016
(cifras expresadas en pesos)

PUBLICADO: ABRIL-19-2017
 VERSION: 001
 ACTUALIZADO:FEB-28-2017

CUENTA	NOTA	DICIEMBRE 31 2016	DICIEMBRE 31 2015	VARIACION
ACTIVO				
ACTIVO CORRIENTE				
11 DISPONIBLE	3	148.122.194	134.958.746	13.163.448
1105 CAJA		2.806.292	1.540.804	1.265.488
1110 BANCOS		93.161.169	133.267.400	-40.106.230
1120 CUENTAS DE AHORRO		150.542	150.542	0
1125 FONDOS		52.004.190	0	52.004.190
13 DEUDORES	4	1.327.489.148	1.304.849.204	22.639.944
1302 CLIENTES NACIONALES	4.1	1.418.118.350	1.482.740.807	-64.622.457
1330 ANTICIPOS Y AVANCES	4.2	4.565.015	7.040.785	-2.475.770
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTR.	4.2	174.048.408	51.984.000	122.064.408
1365 CUENTAS POR COBRAR A TRABAJ.	4.2	6.898.374	7.340.218	-441.844
1380 DEUDORES VARIOS	4.2	4.719.876	1.905.494	2.814.382
1399 PROVISIONES	4.1	-280.860.875	-246.162.100	-34.698.775
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		1.475.611.342	1.439.807.950	35.803.392
ACTIVO NO CORRIENTE				
15 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	5	317.403.749	344.999.167	-27.595.418
1504 TERRENOS		49.701.089	49.701.089	0
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		248.060.568	248.060.568	0
1524 EQUIPO DE OFICINA		57.186.852	57.186.852	0
1528 EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUN.		8.868.527	8.868.527	0
1532 EQUIPO MEDICO - CIENTIFICO		92.513.000	92.513.000	0
1584 SEMOVIENTES		2.200.000	2.200.000	0
1592 DEPRECIACION ACUMULADA		-138.926.287	-111.530.869	-27.395.418
1597 AMORTIZACION		-2.200.000	-2.000.000	-200.000
16 INTANGIBLES	6	1.055.600	2.892.200	-1.836.600
1635 LICENCIAS		5.509.800	5.509.800	0
1698 AMORTIZACION ACUMULADA		-4.454.200	-2.617.600	-1.836.600
19 VALORIZACIONES	7	155.692.363	155.692.363	0
1910 DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO		155.692.363	155.692.363	0
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE		474.151.712	503.583.730	-29.432.018
TOTAL ACTIVO		1.949.763.054	1.943.391.680	6.371.374

SERVICIOS INTEGRALES DE REHABILITACION EN BOYACA SIREB LTDA
NIT:826.000.261-2
SOGAMOSO(BOYACA)
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016
(cifras expresadas en pesos)

PUBLICADO: ABRIL-19-2017

VERSION: 001

ACTUALIZADO:FEB-28-2017

CUENTA	NOTA	DICIEMBRE 31 2016	DICIEMBRE 31 2015	VARIACION
PASIVO	8			
PASIVO CORRIENTE				
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS		215.044.831	38.449.398	176.595.433
2105 BANCOS NACIONALES	8.1	215.044.831	38.449.398	176.595.433
23 CUENTAS POR PAGAR		628.458.325	566.978.267	61.480.058
2335 COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	8.2	102.559.169	315.888.255	-213.329.086
2355 DEUDAS CON ACCIONISTAS O SOCIOS	8.3	483.418.998	227.727.130	255.691.868
2365 RETENCION EN LA FUENTE	8.4	11.012.190	9.140.866	1.871.324
2366 RETECREE	8.4	2.771.262	2.306.097	465.165
2370 RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA		28.696.706	11.915.919	16.780.787
24 IMPUESTOS, GRAVAMEN Y TASAS		0	45.047.000	-45.047.000
2404 VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		0	7.545.000	-7.545.000
2495 IMPUESTO PARA LA EQUIDAD CREE		0	37.502.000	-37.502.000
25 OBLIGACIONES LABORALES	8.5	171.374.591	115.134.886	56.239.705
2505 SALARIOS POR PAGAR		57.930.134	46.655.296	11.274.838
2510 CESANTIAS		65.466.685	42.084.110	23.382.575
2515 INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS		7.309.006	4.737.117	2.571.889
2520 PRIMA		6.671.170	683.705	5.987.465
2525 VACACIONES		33.997.596	20.974.658	13.022.938
26 PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISION	8.6	14.993.547	0	14.993.547
2635 PARA OBLIGACIONES LABORALES		14.993.547	0	14.993.547
28 OTROS PASIVOS		14.151.852	16.658.660	-2.506.808
2805 ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS		11.225.426	16.658.660	-5.433.234
2810 DIVERSOS		2.926.426	0	2.926.426
TOTAL PASIVO CORRIENTE		1.044.023.145	782.268.211	261.754.934
PASIVO NO CORRIENTE				
21 OBLIGACIONES FINANCIERAS	8.1	0	6.249.999	-6.249.999
2105 BANCOS NACIONALES		0	6.249.999	-6.249.999
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		0	6.249.999	-6.249.999
TOTAL PASIVO		1.044.023.145	788.518.210	255.504.935

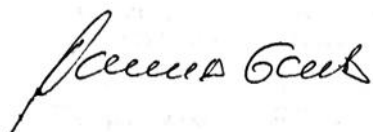
SERVICIOS INTEGRALES DE REHABILITACION EN BOYACA SIREB LTDA
NIT:826.000.261-2
SOGAMOSO(BOYACA)
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016
(cifras expresadas en pesos)

PUBLICADO: ABRIL-19-2017

VERSION: 001

ACTUALIZADO:FEB-28-2017

CUENTA	NOTA	DICIEMBRE 31 2016	DICIEMBRE 31 2016	VARIACION
PATRIMONIO	9			
31 CAPITAL SOCIAL		100.000.000	100.000.000	0
3115 APORTES SOCIALES		100.000.000	100.000.000	0
33 RESERVAS		90.692.457	90.692.457	0
3305 RESERVAS OBLIGATORIAS		90.692.457	90.692.457	0
34 REVALORIZACION PATRIMONIO		12.725.000	12.725.000	0
3110 AJUSTES POR INFLACION		12.725.000	12.725.000	0
36 RESULTADOS DEL EJERCICIO		-249.133.562	-52.963.305	-196.170.257
3610 PERDIDA DEL EJERCICIO		-249.133.562	-52.963.305	-196.170.257
37 RESULTADOS EJERCICIOS ANTER.		795.763.650	848.726.955	-52.963.305
3705 UTILIDADES EJER. ANTERIORES		795.763.650	848.726.955	-52.963.305
38 SUPERAVIT POR REVALORIZACION		155.692.363	155.692.363	0
3810 DE PROPIEDAD PLANTA Y EQU		155.692.363	155.692.363	0
TOTAL PATRIMONIO		905.739.908	1.154.873.470	-249.133.562
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.949.763.054	1.943.391.680	6.371.374



CARMEN ARGENIS GAITAN SANCHEZ

Gerente



LUIS ORLANDO MARQUEZ MURILLO

Revisor Fiscal T.P 49470-T



LUZ MERY AVELLA NIÑO

Contadora Publica T.P 131538-T

SERVICIOS INTEGRALES DE REHABILITACION EN BOYACA SIREB LTDA
NIT:826.000.261-2
SOGAMOSO(BOYACA)
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL COMPARATIVO A DICIEMBRE 31 DE 2016
(cifras expresadas en pesos)

PUBLICADO: ABRIL-19-2017
 VERSION: 001
 ACTUALIZADO:FEB-28-2017

CUENTA	NOTA	DICIEMBRE 31 2016	DICIEMBRE 31 2015	VARIACION
INGRESOS	10			
41 OPERACIONALES	10.1	2.857.370.911	3.558.901.059	-701.530.148
4110 UND.FUNC. CONSULTA EXTER		1.276.999.482	2.254.128.630	-977.129.148
4125 UND.FUNC.APOYO DIAGNOST		725.197.010	689.991.445	35.205.565
4130 UND.FUNC. APOYO TERAPEUT		1.306.842.079	1.482.317.256	-175.475.177
4135 UND.FUNC. MERCADEO		3.080.000	1.883.200	1.196.800
4175 DEVOLUC ,REBAJAS Y DESC (DB)		-454.747.660	-869.419.472	414.671.812
42 NO OPERACIONALES	10.2	19.063.089	2.650.422	16.412.667
4210 FINANCIEROS		1.169.049	229.255	939.794
4250 RECUPERACIONES		17.872.645	2.358.229	15.514.416
4295 DIVERSOS		21.395	62.938	-41.543
INGRESOS NETOS		2.876.433.999	3.561.551.481	-685.117.482
GASTOS	11			
51 OPERACIONALES DE ADMINIST.	11.1	656.754.987	393.454.116	263.300.871
5105 GASTOS DE PERSONAL		550.714.679	294.636.820	256.077.859
5110 HONORARIOS		30.473.981	4.989.000	25.484.981
5115 IMPUESTOS		17.966.874	12.110.348	5.856.526
5130 SEGUROS		519.714	0	519.714
5135 SERVICIOS		15.043.900	13.470.252	1.573.648
5195 DIVERSOS		42.035.839	68.247.696	-26.211.857
52 OPERACIONALES DE VENTAS	11.2	985.468.147	1.135.472.033	-150.003.886
5205 GASTOS DE PERSONAL		570.887.904	599.197.660	-28.309.756
5210 HONORARIOS		5.400.000	0	5.400.000
5215 IMPUESTOS		573.438	815.882	-242.444
5220 ARRENDAMIENTOS		216.502.479	325.191.522	-108.689.043
5230 SEGUROS		5.856.355	9.053.758	-3.197.403
5235 SERVICIOS		49.055.251	61.767.329	-12.712.078
5235 GASTOS LEGALES		2.707.061	1.761.810	945.251
5245 MANTENIMIENTO Y REPARACIO		9.866.274	25.144.888	-15.278.614
5250 ADECUACION E INSTALACION		15.792.706	18.315.870	-2.523.164
5255 GASTOS DE VIAJE		27.104.865	1.832.500	25.272.365

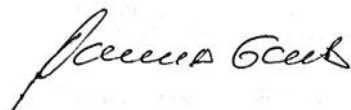
SERVICIOS INTEGRALES DE REHABILITACION EN BOYACA SIREB LTDA
NIT:826.000.261-2
(SOGAMOSO BOYACA)
ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE DE 2016
(Cifras expresadas en pesos)

PUBLICADO: ABRIL-19-2017

VERSION: 001

ACTUALIZADO:FEB-28-2017

CUENTA	NOTA	DICIEMBRE 31 2016	DICIEMBRE 31 2015	VARIACION
5292 DEPRECIACIONES		27.395.418	27.395.418	0
5260 AMORTIZACIONES		2.440.367	3.836.600	-1.396.233
5295 DIVERSOS		51.886.029	61.158.796	-9.272.767
53 NO OPERACIONALES	11.3	179.127.197	223.743.462	-44.616.264
5305 FINANCIEROS		27.700.436	10.900.124	16.800.312
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS		123.410.214	206.783.325	-83.373.111
5350 DIVERSOS		28.016.548	6.060.014	21.956.534
54 IMP.DE RENTA Y COMPLEMENT	11.4	3.709.000	271.199.000	-267.490.000
5405 IMPUESTO DE RENTA		0	199.411.000	-199.411.000
5410 IMPUESTO PARA EQUIDAD CREE		0	71.788.000	-71.788.000
5410 IMPUESTO A LA RIQUEZA		3.709.000	0	3.709.000
TOTAL GASTOS		1.825.059.331	2.023.868.611	-198.809.280
COSTOS DE VENTAS				
61 COSTO PRESTACION SERVICIOS	12	1.300.508.230	1.590.646.174	-290.137.944
6110 UND.FUNC. CONSULTA EXTER		967.359.516	1.213.956.063	-246.596.547
6125 UND.FUNC.APOYO DIAGNIST		88.070.243	117.510.514	-29.440.271
6130 UND.FUNC. APOYO TERAPEUT		245.090.953	276.131.446	-31.040.493
6165 DESCUENTO POR GLOSAS (CR)		-12.482	16.951.849	16.939.367
TOTAL COSTOS DE VENTAS		1.300.508.230	1.590.646.174	-290.137.944
PERDIDA DEL EJERCICIO		-249.133.562	-52.963.304	-196.170.259



CARMEN ARGENIS GAITAN SANCHEZ
Gerente



LUIS ORLANDO MARQUEZ MURILLO
Revisor Fiscal T.P 49470-T



LUZ MERY AVELLA NIÑO
Contadora Publica T.P 131538-T

SERVICIOS INTEGRALES DE REHABILITACION EN BOYACA LIMITADA "SIREB LTDA"
Nit. 826.000.261-2

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS COMPARATIVOS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2016

NOTA 1 ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

Constituida por escritura Publica 00172 de Notaria Segunda de Sogamoso del 25 de enero de 1996. Inscrita en cámara de comercio bajo el número 004906 del libro IX.

DOMICILIO

Esta entidad se denomina SERVICIOS INTEGRALES DE REHABILITACION EN BOYACA LTDA "SIREB LTDA"

Domicilio principal Calle 9ª No. 13 39 en la ciudad de Sogamoso y con sede en la ciudad de Paipa, Duitama y Tunja.

OBJETO SOCIAL

El objeto primordial de la sociedad es la prestación de servicios integrales de rehabilitación a todos los pacientes, tanto preventivos como asistenciales, incluye fisioterapia en todas las ramas y especialidades. Terapia ocupacional en todas sus ramas y especialidades. Fonoaudiología en todas sus ramas y especialidades Psicologías. Prótesis y ortopedia, En general en todas las ramas de las ciencias de la salud.

NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

Para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la entidad observa los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, que son prescritos principalmente por el decreto 2649 de 1993 vigente a partir del 1º de enero de 1994, las cuales se destacan las siguientes:

a. Cartera

La cartera se maneja según los contratos realizados con las entidades en términos generales a 60 días. Por política de Sireb y conocimiento de gerencia al finalizar cada año se realiza una depuración de cartera de los saldos de las cuentas con más de un año y se provisionan.

b. Propiedades Planta y equipo

Las propiedades planta y equipo están evaluados a su costo histórico.

La depreciación de estos activos se calcula sobre el costo utilizando el método de línea recta y con base en la vida útil probable de los activos

c. Prestaciones Sociales

Las prestaciones Sociales constituyen pasivos que se causan mensualmente y se ajustan al final de cada ejercicio contable con base en la consolidación de prestaciones sociales con base en las disposiciones legales laborales vigentes.

NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO.

NOTA 3. CAJA, BANCOS Y FONDOS

\$148.122.194

CAJA - Comprende los recursos de liquidez inmediata, con que cuenta el ente económico y puede utilizar para fines generales y específicos, dentro de los cuales podemos mencionar la caja general y las cajas menores de cada una de las sedes (Duitama, Paipa y Tunja)

BANCOS- Registra el valor de los depósitos constituidos por el ente económico en moneda nacional (cuentas corrientes y de ahorros)

FONDOS- Corresponde al valor de los depósitos de SIREB LTDA en que se encuentran en el fondo de fiducia.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
1105	CAJA	2.806.292	1.540.804	1.265.488
1110	BANCOS	93.161.169	133.267.400	-40.106.230
1120	CTA AHORRO	150.542	150.542	0
1125	FONDO ESPECIAL	52.004.190	0	52.004.190
TOTALES		148.122.194	134.958.746	13.163.448

NOTA 4. DEUDORES

\$1.327.489.148

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor de SIREB LTDA, incluidas las comerciales y no comerciales.

De este grupo hacen parte, entre otras, las siguientes cuentas: clientes, anticipo de impuestos, anticipos y avances, cuentas por cobrar a trabajadores y deudores varios.

NOTA 4.1. CLIENTES NACIONALES

Representa el valor de los derechos a favor de la entidad, originados en la prestación de servicios de salud a los diferentes clientes EPS, IPS, ASEGURADORAS Y ENTIDADES PRIVADAS.

Este rubro se afectó significativamente al castigar el saldo total de cartera de la EPS SALUDCOOP por valor de \$141.544.190 y el saldo de la cartera de CAPRECOM por \$16.939.612. Lo anterior debido a que estas entidades se encuentran en **liquidación** haciendo irrecuperable esta cartera y adicionalmente la Ley No.1819 del 29 de Diciembre 2016 permite deducir estos valores.

Adicionalmente la provisión de cartera de los demás clientes por glosas y saldos de facturas de más de un año aumento en \$34.698.775 con respecto al año anterior, en la medida que se vayan conociendo los hechos respecto de lo provisionado se afectara la cartera.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
1305	CLIENTES	1.418.118.350	1.482.740.807	-64.622.457
1399	PROVISIONES (CR)	-280.860.875	-246.162.100	-34.698.775
TOTALES		1.137.257.475	1.236.578.707	-99.31.232

Los clientes nacionales lo conforman los siguientes:

Entidades Promotoras de salud contributivo Nacionales	\$ 1.076.132.049
Entidades Promotoras de salud subsidiado	\$ 122.926.146
Empresas De Medicina Pre-pagada	\$ 127.948.512
Compañía de Soat	\$ 1.700.804
Particulares Persona Jurídica	\$ 1.450.747
Administradoras de riesgos profesionales	\$ 82.496.720
Aseguradoras	\$ 3.737.790
	\$ 1.725.582

NOTA 4.2. OTROS DEUDORES

También se registran los saldos a cargo de entidades gubernamentales y a favor del ente económico, por concepto de anticipos de impuestos y los originados en liquidaciones de declaraciones tributarias, contribuciones y tasas para ser solicitados en devolución o compensación con liquidaciones futuras.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
1330	ANTICIPOS Y AVANCES	4.565.015	7.040.785	-2.475.770
1355	ANTICIPOS DE IMPUESTO	174.048.408	51.984.000	122.064.408
1365	PRESTAMOS A TRABAJADORES	6.898.374	7.340.218	-441.844
1380	DEUDORES VARIOS	4.719.876	1.905.494	2.814.382
TOTALES		190.231.673	68.270.497	121.961.176

NOTA 5. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

\$317.403.749

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo. Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos son cargados a los resultados del período y las mejoras y reparaciones mayores que extiendan la vida útil o aumenten en forma apreciable la capacidad productiva del activo son capitalizadas.

Las eventuales ventas y retiros de activos se descargan al costo neto ajustado y las diferencias entre éste y el precio de venta se cargan a resultados.

Se contabilizan al costo y se deprecian en línea recta de acuerdo con la vida útil correspondiente.

La depreciación debe basarse en la vida útil estimada del bien. Para la fijación de ésta es necesario considerar el deterioro por el uso y la acción de factores naturales, así como la obsolescencia por avances tecnológicos o por cambios en la demanda de los servicios prestados. La vida útil se fija con base en conceptos o tablas de depreciación de reconocido valor técnico.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
1504	TERRENOS	49.701.089	49.701.089	0
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICAC.	248.060.568	248.060.568	0
1524	EQUIPO DE OFICINA	57.186.852	57.186.852	0
1528	EQUIPO COMPUTACION Y COMUNICAC	8.868.527	8.868.527	0

1532	EQUIP MEDICO-CIENTIFICO	92.513.000	92.513.000	0
1584	SEMOVIENTES	2.200.000	2.200.000	0
1592	DEPRECIACION ACUMULADA (CR)	-138.926.287	-111.530.869	-27.395.418
1597	AMORTIZACION	2.200.000	2.000.000	-200.000
TOTALES		317.403.749	344.999.167	-27.595.418

NOTA 6. INTANGIBLES**\$2.892.200**

Comprende un bien inmaterial, representado en derecho, privilegio o ventaja de competencia que contribuye al aumento en ingreso o utilidad por medio de su empleo en el ente económico, en el activo en este caso el software.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
1635	LICENCIAS	5.509.800	5.509.800	0
1698	AMORTIZACION ACUMULADA (CR)	4.454.200	2.617.600	-1.836.600
TOTALES		1.055.600	2.892.200	-1.836.600

NOTA 7. VALORIZACIONES**\$155.692.363**

Registra las valorizaciones de los terrenos, construcciones y edificaciones obtenido por medio de un avalúo comercial una vez determinado su valor comercial.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
191004	TERRENOS	27.279.231	27.279.231	0
191016	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	128.413.132	128.413.132	0
TOTALES		155.692.363	155.692.363	0

NOTA 8. PASIVOS**\$1.044.023.145**

Comprende todas las erogaciones contraídas por la empresa para obtener lucro de la actividad propia del Servicio de Salud.

NOTA 8.1 OBLIGACIONES FINANCIERAS**\$215.044.831**

Comprende el valor de las obligaciones contraídas por el ente económico mediante la obtención de recursos provenientes de establecimientos de crédito o de otras instituciones financieras u otros entes distintos de los exteriores del país.

Por regla general, las obligaciones contraídas generan intereses y otros rendimientos a favor del acreedor y a cargo del deudor por virtud del crédito otorgado, los cuales se deben registrar por separado:

Obligaciones Financieras Corriente	\$215.044.831
Obligaciones Financieras No Corriente	\$ 0

NOTA 8.2. COSTOS Y GASTOS POR PAGAR**\$102.559.169**

Corresponde a los valores correspondientes a Honorarios, arrendamientos y demás servicios.

NOTA 8.3. DEUDAS CON SOCIOS Y ACCIONISTAS **\$483.418.998**

Corresponde a valores que el ente le adeuda a su socia Dra. Carmen Argenis Gaitán Sánchez

NOTA 8.4. RETENCIONES EN LA FUENTE Y CREE **\$11.012.190**

Registra los importes recaudados por el ente económico a los contribuyentes o sujetos pasivos del tributo a título de retención en la fuente a favor de la administración de impuestos nacionales, en virtud al carácter de recaudador que las disposiciones legales vigentes le han impuesto a los entes económicos. Adicionalmente tenemos la retención por concepto de Cree, como consecuencia del desenvolvimiento del giro normal del negocio, cuyas actividades y operaciones son objeto de gravamen.

NOTA 8.5. OBLIGACIONES LABORALES **\$171.374.591**

Comprende el valor de los pasivos a cargo del ente económico y a favor de los trabajadores, originados en virtud de normas legales laborales, tales como: salarios por pagar, cesantías consolidadas, intereses sobre las cesantías, primas de servicios, vacaciones consolidadas laborales.

NOTA 8.6. CONTINGENCIA OBLIGACIONES LABORALES **\$14.993.547**

Este valor corresponde a la provisión por una posible contingencia en el proceso contra SIREB LTDA por parte de un expleado.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
2105	BANCOS NACIONALES CORRIENTES	215.044.831	38.449.398	176.595.433
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	102.559.169	315.888.255	-213.329.86
2355	DEUDAS CON SOCIOS	483.418.998	227.727.130	255.691.868
2365	RETENCION EN LA FUENTE	11.012.190	9.140.866	1.871.324
2366	RETENCION CREE	2.771.262	2.306.097	465.165
2370	RETENCIONES Y APORTES DE NOMINA	28.696.706	11.915.919	16.780.787
250501	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	0	7.545.000	-7.545.000
249501	IMPUESTO PARA LA EQUIDAD CREE	0	37.502.000	-37.502.000
2505	SALARIOS POR PAGAR	57.930.134	46.655.296	11.274.838
2510	CESANTIAS	65.466.685	42.084.110	23.382.575
2515	INTERESES SOBRE LAS CESANTIAS	7.309.006	4.737.117	2.571.889
252001	PRIMA	6.671.170	683.705	5.987.465
252501	VACACIONES	33.997.596	20.974.658	13.022.938
2610	PARA OBLIGACIONES LABORALES	14.993.547	0	14.993.547
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	11.225.426	16.658.660	-5.433.234
2895	DIVERSOS	2.926.426	0	2.926.426
2105	BANCOS NACIONALES NO CORRIENTES		6.249.999	-6.249.999
TOTALES		1.044.023.145	788.518.210	255.504.935

NOTA 9. PATRIMONIO

\$905.739.908

El Patrimonio lo comprenden los aportes sociales, las reservas, utilidades o pérdidas del ejercicio, utilidades acumuladas de ejercicios anteriores y superávit por revalorización.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
3115	APORTES SOCIALES	100.000.000	100.000.000	0
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	90.692.457	90.692.457	0
3405	AJUSTES POR INFLACION	12.725.000	12.725.000	0
3605	PERDIDA DEL EJERCICIO	-249.133.562	-52.963.305	-196.170.257
3705	UTILIDADES DE EJERC ANT	795.763.650	848.726.955	-52.963.305
3810	SUPERAVIT PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	155.692.363	155.692.363	0
TOTALES		905.739.908	1.154.873.470	-249.133.562

NOTA 10. INGRESOS

\$2.876.433.999

NOTA 10.1. INGRESOS OPERACIONALES

\$2.857.370.911

Esta cuenta registra el valor de los servicios prestados en la venta de prestación de servicios de Salud, menos las devoluciones, rebajas y descuentos (glosas aceptadas y saldos de facturas de más de un año).

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
4110	UND.FUNC.CONSULTA EXTERNA	1.276.999.482	2.254.128.630	-977.129.148
4125	UND.FUNC.APOYO DIAGNOSTIC	725.197.010	689.991.445	35.205.565
4130	UND.FUNC.APOYO TERAPEUTIC	1.306.842.079	1.482.317.256	-175.475.177
4135	UND.FUNC.MERCADEO	3.080.000	1.883.200	1.196.800
4175	DEVOLUCIONES-DESCUENTOS (DB)	-454.747.660	-869.419.472	414.671.812
TOTALES		2.875.370.911	3.558.901.059	701.530.148

NOTA10.2. INGRESOS NO OPERACIONALES

\$ 19.063.089

- Está representada por los intereses ganados en las cuentas bancarias, reintegro de otros costos y ajustados al peso.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
4210	FINANCIEROS	1.169.049	229.255	939.794
4250	RECUPERACIONES	17.872.645	2.358.229	15.514.416
4295	DIVERSOS	21.395	62.938	-41.543
TOTALES		19.063.089	2.650.422	16.412.667

NOTA 11. GASTOS

\$1.825.059.331

NOTA 11.1 GASTOS ADMINISTRATIVOS

\$ 656.754.987

Representa los gastos ocasionados por concepto de administración en la prestación de servicios de salud como los gastos de personal y salarios (personal administrativo), impuestos, servicios y gastos diversos de la administración.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
5105	GASTOS DE PERSONAL	550.714.679	294.636.820	256.077.859
5110	HONORARIOS	30.473.981	4.989.000	25.484.981
5115	IMPUESTOS	17.966.874	12.110.348	5.856.526
5120	SEGUROS	519.714	0	519.714
5135	SERVICIOS	15.043.900	13.470.252	1.573.648
5195	DIVERSOS	42.035.839	68.247.696	-26.211.857
TOTALES		565.754.987	393.454.116	263.300.871

NOTA 11.2 GASTOS DE VENTAS**\$985.468.147**

Representa los gastos ocasionados directamente para la prestación de servicios de salud como los gastos de personal y salarios (personal de las diferentes ramas de la medicina) y demás gastos asociados a la prestación del servicio.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
5205	GASTOS DE PERSONAL	570.887.904	599.197.660	28.309.756
5210	HONORARIOS	5.400.000	0	5.400.000
5215	IMPUESTOS	573.438	815.882	-242.444
5220	ARRENDAMIENTOS	216.502.479	325.191.522	-108.689.043
5230	SEGUROS	5.856.355	9.053.758	-3.197.403
5235	SERVICIOS	49.055.251	61.767.329	-12.712.078
5240	GASTOS LEGALES	2.707.061	1.761.810	945.251
5245	MTNO Y REPARACIONES	9.866.274	25.144.888	-15.278.614
5250	ADECUACIONES E INSTAL	15.792.706	18.315.870	-2.523.164
5255	GASTOS DE VIAJES	27.104.865	1.832.500	25.272.365
5260	DEPRECIACION	27.395.418	27.395.418	0
5265	AMORTIZACIONES	2.440.367	3.836.600	-1.396.233
5295	DIVERSOS	51.886.029	61.158.796	-9.272.767
TOTALES		985.468.147	1.135.472.033	-150.003.886

NOTA 11.3. NO OPERACIONALES**\$179.127.197**

Comprende las sumas pagadas y o causadas relacionadas indirectamente con el objeto social de SIREB LTDA.

GASTOS FINANCIEROS**\$27.700.436**

Registra el valor de los gastos causados durante el período, en la ejecución de diversas transacciones con el objeto de obtener recursos para el cumplimiento de las actividades del ente económico o solucionar dificultades momentáneas de fondos. Incluye conceptos tales como: intereses, gastos bancarios, impuestos asumidos y gastos no deducibles.

GASTOS EXTRAORDINARIOS**\$123.410.214**

Corresponde a valores de impuestos asumidos (impuesto a las ventas años 2013-2014, impuesto para la equidad Cree 2013 e impuesto a la riqueza 2015), los intereses moratorios (ARL-DIAN), sanciones y demás gastos no deducibles.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2015	2015	VARIACION
5305	FINANCIEROS	27.700.436	10.900.124	16.800.312
5315	GASTOS EXTRAORDINARIOS	123.410.214	206.783.325	-83.373.111
5395	GASTOS DIVERSOS	28.016.548	6.060.014	21.956.534
TOTALES		179.127.197	223.743.462	-44.616.264

NOTA 11.4. IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS \$3.709.000

Comprende al impuesto a la riqueza año gravable 2016 conforme a las normas legales vigentes.


CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
5405	IMPUESTO DE RENTA	0	199.411.000	-199.411.000
5410	IMPUESTO PARA EQUIDAD CREE	0	71.788.000	-71.788.000
5415	IMPUESTO A LA RIQUEZ	3.709.000	0	3.709.000
TOTALES		3.709.000	271.199.000	-267.490.000

NOTA 12. COSTO DE PRESTACION DE SERVICIOS \$1.300.508.230

Agrupar el conjunto de las cuentas que representan las erogaciones y cargos asociados clara y directamente con la prestación de servicios de salud (Honorarios), de los cuales el ente económico obtiene sus ingresos.

CODIGO	NOMBRE DE LA CUENTA	2016	2015	VARIACION
6110	UND.FUNC.CONULTA EXTERNA	967.347.034	1.197.004.214	-229.657.180
6125	UND.FUNC.APOYO DIAGNOSTIC	88.070.243	117.510.514	-29.440.271
6130	UND.FUNC.APOYO TERAPEUTIC	245.090.953	276.131.446	-31.040.493
6165	DESCUENTO POR GLOSA (CR)	-12.482	-16.951.849	16.939.367
TOTALES		1.300.508.230	1.590.646.174	-290.173.944


CARMEN ARGENIS GAITAN SANCHEZ
Gerente


LUZ MERY AVELLA NIÑO
Contadora Pública T.P. 131538-T