



**SEGURIDAD Y SALUD LABORAL  
INTEGRAL IPS SAS  
NIT 900.577.926-6**

**ESTADOS FINANCIEROS CONSOLIDADOS  
31 DE DICIEMBRE 2017**



ESTADO CONSOLIDADO DE RESULTADOS INTEGRALES  
CUCUTA-NORTE DE SANTANDER

Códigos de Cuenta	Cifras en miles de pesos	Por el año terminado el 31 de Diciembre de		
		Nota	2,017	2,016
<b>OPERACIONES CONTINUAS</b>				
	Ingresos por Actividades Ordinarias	15	450,604	221,712
4105-4175	Operacionales		445,049	221,712
4210-4250-4295	No Operacionales (menos Intereses)		5,555	
6105	Costo de Ventas	16	-197,144	-104,747
	Ganancia bruta		253,460	116,965
5105 a la 5295	Gastos de Administración	17	-204,175	-105,348
	Gastos de ventas			
5305-5395	Otros Gastos	18	-10,395	-10,636
<b>RESULTADO DE LA ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>			<b>38,890</b>	<b>-19</b>
	Ingreso Financieros			9,824
	Gastos Financieros	0		
<b>INGRESO (COSTO) FINANCIERO NETO</b>				<b>9,824</b>
<b>GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS A LAS GANANC</b>			<b>38,890</b>	<b>9,805</b>
	Gasto por Impuesto a las Ganancias	19	-15,927	-6,089
5405	MENOS: IMPORRENTA (Nota 17)		-15,927	-4,477
	MENOS: IMPO EQUIDAD CREE (Nota 17)			-1,612
	MENOS: IMPO DIFERIDO			
<b>GANANCIAS PROCEDENTES DE ACTIVIDADES COI</b>			<b>22,963</b>	<b>3,716</b>
<b>OPERACIONES DISCONTINUADAS</b>				
	Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas			
<b>RESULTADO DEL PERIODO</b>			<b>22,963</b>	<b>3,716</b>
<b>TOTAL RESULTADOS INTEGRALES</b>			<b>22,963</b>	<b>3,716</b>
<b>Ganancia atribuibles a:</b>				
	Propietarios de la Compañía		<b>22,963</b>	<b>3,716</b>

  
ANGELA MARÍA PERUTTI ARAQUE  
C.C. 97.278.964  
Representante Legal

  
ASTRID CAROLINA SERRANO GOMEZ  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 199660-T



SEGURIDAD Y SALUD LABORAL INTEGRAL IPS SAS  
NIT: 900.577.926-6

ESTADO CONSOLIDADO DE SITUACION FINANCIERA

CUCUTA-NORTE DE SANTANDER

Códigos de Cuenta	Cifras en miles de pesos	Nota	A 31 de Diciembre de 2017	A 31 de Diciembre de 2016
	<b>ACTIVOS</b>			
1305-1320	Efectivo y Equivalentes a Efectivo	6	13,966	10,244
1305	Cuentas Comerciales por Cobrar	7	62,564	48,191
1355	Activo por Impuestos Corrientes	8	22,394	17,640
1330	Activo Financiero	9	12,912	25,200
	Inventario Corriente	10		
	<b>ACTIVO CORRIENTE</b>		<b>111,436</b>	<b>96,275</b>
1524-1528-1532-1592	Propiedad Planta y Equipo	11	20,202	15,035
1635	Activos Intangibles	12	16,739	16,739
1705-1710	Activos no Financieros	14	52,345	52,345
	<b>ACTIVO NO CORRIENTE</b>		<b>89,286</b>	<b>84,119</b>
	<b>TOTAL ACTIVO</b>		<b>200,722</b>	<b>180,394</b>
	<b>PASIVOS</b>	15		
2335-2355	Pasivos Financieros		28,086	35,479
2305	Cuentas Comerciales por Pagar		19,268	75,826
2365	Pasivos no Financieros		419	1,469
2404-2408	Pasivos por Impuestos Corrientes		27,562	8,398
2370-2380-2510-2515-2525	Beneficios a Empleados		8,552	2,201
	<b>PASIVO CORRIENTE</b>		<b>83,867</b>	<b>123,373</b>
2805	<b>PASIVO NO CORRIENTE</b>		<b>36,851</b>	
	<b>TOTAL PASIVO</b>		<b>120,718</b>	<b>123,373</b>
	<b>PATRIMONIO</b>	16		
3105-3115	Capital Emitido		60,000	60,000
3605-3610	Ejercicios anteriores		-2,979	-7,129
	Total utilidad del ejercicio		22,963	3,718
	<b>PATRIMONIO ATRIBUIBLE A LOS PROPIETARIOS DE LA COMPAÑÍA</b>		<b>79,984</b>	<b>57,021</b>
	<b>PARTICIPACIONES NO CONTROLADORAS</b>			
	<b>TOTAL PATRIMONIO</b>		<b>79,984</b>	<b>57,021</b>
	<b>TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO</b>		<b>200,722</b>	<b>180,394</b>

  
ANGELA MARÍA PERUTTI ARAQUE  
C.C. 37.276.964  
Representante Legal

  
ASTRID CAROLINA SERRANO GOMEZ  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 199885-T



**SEGURIDAD Y SALUD LABORAL INTEGRAL IPS SAS**

NIT: 900.577.926-6

**ESTADOS CONSOLIDADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**

**CUCUTA -NORTE DE SANTANDER**

Cifras en miles de Pesos Año terminado el 31 de Diciembre de 2017

Atribuible a los propietarios de la Compañía

En pesos Colombianos	Nota	Capital en Acciones	Reservas Estatutarias	Utilidad del Ejercicio	Ganancias Acumuladas	Total	Participaciones	
							no controladores	Total Patrimonio
Saldo al 31 de diciembre de 2015	24	60,000,000	434,000	3,716,000	-7,129,000	57,021,000	0	57,021,000
Impacto de cambio en las políticas contables		0	0	0	0	0	0	0
<b>Saldo al 31 de diciembre de 2015</b>		<b>60,000,000</b>	<b>434,000</b>	<b>3,716,000</b>	<b>-7,129,000</b>	<b>63,716,000</b>	<b>0</b>	<b>57,021,000</b>
Ganancia del periodo		0	0	22,963,000	0	22,963,000	0	22,963,000
Otros Resultados Integrales		0	0	0	0	-	0	-
<b>Total Otros Resultados Integrales</b>		<b>60,000,000</b>	<b>434,000</b>	<b>26,679,000</b>	<b>-7,129,000</b>	<b>86,679,000</b>	<b>0</b>	<b>79,984,000</b>
Contribuciones y Distribuciones		0	0	-	-	-	0	-
Emission de Acciones Propias		0	0	-	-	-	0	0
Acciones Propias vendidas		0	0	-	-	-	0	0
Apropiación de reservas		0	0	-	-	-	0	0
Traslado a Ganancias Acumuladas		0	0	(3,716,000)	3,716,000	0	0	0
Total Transacciones con los propietarios de la Compañía		0	0	-3,716,000	3,716,000	0	0	0
<b>Saldo al 31 de Diciembre de 2016</b>		<b>60,000,000</b>	<b>434,000</b>	<b>22,963,000</b>	<b>-3,413,000</b>	<b>86,679,000</b>	<b>0</b>	<b>79,984,000</b>

**ANGELA MARIA PERUTTI ARAQUE**  
C.C.37.276.964  
Representante Legal

**ASTRID CAROLINA SERRANO GÓMEZ**  
Contador Público  
Tarjeta Profesional 199660-T

**NOTA 1. RIESGO ECONOMICO DE INFORMACION**

La empresa Seguridad y Salud Laboral Integral Spa S.A.S. es una sociedad constituida para realizar las actividades de prestación de servicios de salud, cobertura médica ocupacional, suma de riesgos de laboratorio clínico, medicina preventiva y del trabajo, actividades de higiene y seguridad industrial, capacitación y formación de personal, intervenciones, consultorías empresariales, eventos y actividades recreativas y todas y cada una de ellas relacionadas al desarrollo del objeto social.

El domicilio principal de la empresa es la ciudad de San José de Guaviare, ubicada en la calle 1 98-396 Quinta Guaviar.

La empresa es un establecimiento de alta entidad que interactúa bajo estándares internacionales, la totalidad de sus participaciones pertenece a personas naturales, tal como consta en el libro de accionistas.

El órgano de administración de la empresa es la Asamblea General de Accionistas, la cual sesiona de manera ordinaria una vez al año de acuerdo a sus estatutos.

**NOTA 2. BASES DE PREPARACION**

De acuerdo a la fecha de presentación de los Estados Financieros, la empresa Seguridad y Salud Laboral Integral Spa S.A.S. se encuentra obligada a presentar Estados Financieros Consolidados, de tal a que no tiene una participación superior 50% en ninguna Mater Temporal.

De acuerdo con lo anterior, estos estados financieros consolidados, en este aspecto significativo, con los reportes financieros establecidos en el Estándar Internacional para Prácticas consolidadas en el año 2009. La entidad aplica el Estándar Internacional para Prácticas consolidadas, a partir del año 2017, se viene en lo establecido en el punto 2 del Decreto 2498 del 2015.

La entidad llevó a cabo la transición al Estándar Internacional para Prácticas consolidadas en el 1 de enero del 2017, de conformidad con lo establecido en el Decreto 2052 del 2015.

Hasta el 31 de diciembre del 2015 de conformidad con la legislación vigente a la fecha, la entidad preparó y presentó sus estados financieros de acuerdo con lo dispuesto por los Principios de Contabilidad Generalmente Aceptados en Colombia, establecidos en el Decreto 2649 de 1990.

Los informes financieros correspondientes a períodos anteriores, emitidos en los períodos anteriores financieros son propósitos comparativos, ha sido modificada y se presenta de acuerdo con el mismo marco teórico contable.

Los datos 2 incluye un resumen de los períodos contables relevantes que sirven como fundamento de la contabilización.

**NOTA 3. NATURALEZA PROFESIONAL Y DE PRESTACION**

Todos estados financieros son presentados y expresados en Peso Colombiano (COP), la cual es la moneda funcional de la Sociedad.

**NOTA 4. TIPO DE JUICIOS Y ESTIMACIONES**

La preparación de estados financieros bajo NIF para Prácticas requiere que la administración realice juicios, estimaciones y supuestos que afectan la aplicación de los principios contables y la medición de las partidas. Los resultados reales pueden diferir de las estimaciones. Las estimaciones y supuestos relacionados con resultados recurrentes. Las variaciones de los estados financieros son reconocidas retrospectivamente.

Los juicios realizados que tienen un impacto más relevante en la presentación de la información financiera son:

**Políticas contables y de valuación.** La clasificación de los activos y pasivos en las categorías de corriente y no corriente. Se tuvo en cuenta la definición oficial del género de la NIF para activa y pasivo corriente.

**Reconocimiento de impuestos diferidos.** Los criterios de medición de las partidas del activo y del pasivo bajo NIF difieren de los criterios tradicionales para definir las bases fiscales. Las diferencias temporales que surten efecto al reconocimiento del impuesto diferido estimando el efecto futuro que estas partidas generan o bien sobre el impuesto de renta.

**NOTA 5. REVISION DE LAS PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES**

Seguridad y Salud Laboral Integral Spa S.A.S. conserva las mismas políticas contables de su Estado de Situación Financiera de Apertura (ESFA), en sus estados financieros de transición y en sus estados financieros retrospectivos continuos a la NIF dando cumplimiento a lo establecido a la actualidad actual vigente.

En la preparación de estos estados financieros se aplicaron las políticas contables detalladas a continuación:

**5.1. Cambio en políticas contables**

No existen modificaciones a la NIF para Prácticas que sean efectivas por primera vez para el ejercicio financiero que comienza a partir del 1 de enero de 2017 que se reportan bajo un efecto significativo sobre los estados financieros de la entidad. Desde la NIF para Prácticas versión 2015 que se aplicó desde enero de 2015 al decreto 2498 de 2015 y que entra en vigencia a partir del 1 de enero de 2017 para que las empresas puedan aplicar voluntariamente de forma anticipada, sin embargo, Seguridad y Salud Laboral Integral Spa S.A.S. no aplicó una nueva versión retrospectivamente. Asimismo, se reportaron activos que no se venían en los estados financieros reportados con la medida en vigencia de la versión 2015 de la NIF para Prácticas.

Desde Seguridad y Salud Laboral Integral Spa S.A.S. realizó uno de sus políticas contables revisar el cumplimiento de las referidas contenidas en los estados financieros consolidados para la preparación de información financiera en Colombia y se aplicó la política con carácter retrospectivo.

**5.2. Otros activos financieros**

Las transacciones temporales se reconocen como activos financieros recurrentes y se contabilizan al precio de la transacción más los costos atribuibles a la adquisición. El detalle sobre los activos financieros solo se contabiliza cuando existen indicios de deterioro.

**5.3. Cuentas Corrientes por Cobrar**

La empresa reconoce como Cuentas Corrientes por Cobrar aquellos ingresos en el desarrollo de su objeto social. La empresa tiene como política otorgar crédito a ciertos clientes, en su totalidad los estados financieros. Bajo tal política, generalmente las ventas por cobrar a los clientes constituyen de las transacciones de mayor importancia, las cuales son reconocidas en contables y no corrientes o de difícil cobro de acuerdo a su período de vencimiento y se clasifican de acuerdo a la medida de riesgo establecida y presente en cuenta la probabilidad de pérdida.

Las Cuentas Corrientes por Cobrar se valoran al precio de la transacción menos provisiones o reservas en las que existe una incertidumbre de financiación explícita en tal caso, la pérdida es medida al valor descontado de los pagos futuros esperados sea tras el otorgado para transacciones de condiciones de riesgo crediticio similar. Al final de cada período sobre el que se informa, la entidad valora la pérdida por deterioro y reconoce como un gasto la diferencia entre el valor en libros y el flujo de efectivo que se espera reconocer.

#### 5.4. Propiedades, Flotas y Equipos

El costo incluye el precio de compra más otros costos atribuibles a la adquisición, menos los descuentos por pronto pago o cualquier otro concepto por el cual se disminuya el costo.

Las reparaciones y mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, y las mejoras o adiciones incrementan el costo siempre que mejoren el rendimiento o extiendan la vida útil del activo.

Cuando se vende o se retira uno de estos activos, el costo y la depreciación acumulada hasta la fecha del retiro se cancelan y cualquier pérdida o ganancia se incluye en los resultados del período.

La depreciación de las Propiedades, Flotas y Equipos se calcula a partir del período en que el activo está disponible para su uso. Esta se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con la vida útil estimada para cada uno de los activos considerando las características particulares de cada bien. Solo en caso de insostenibilidad para evaluar la vida útil de un activo en particular, la entidad aplica a la aplicación de valores útiles ganancias definidas para cada categoría de la Propiedad Flotas y Equipos.

#### 5.5. Activos de Financiamiento

Esta política sólo aplica cuando se compran propiedades que cumplen las condiciones para ser activos e que sea probable que se recupere, oblige beneficios económicos futuros derivados del mismo y el importe puede ser valorado fehacientemente. Los períodos de gracia pagados por anticipado de los valores es probable que Seguridad y Salud Laboral Integral (S.A.S.) obtenga un beneficio económico futuro son los que por acuerdo con el tercero, se puede obtener la devolución del dinero costado, en caso de que el bien o servicio objeto del prepaio no sea utilizado por todo el tiempo del prepaio pactado.

Los gastos pagados por anticipado que realice la entidad en desarrollo de sus actividades se consideran activos de financiación porque se representa el derecho a recibir dinero en el futuro. Mientras no se reciba el bien o el servicio que se anticipadamente la entidad reconoce la partida contra los activos y la pasividad de acuerdo a las condiciones de negociación o cuando expira el derecho. Los activos de financiación se reconocen al precio de la transacción.

#### 5.6. Beneficios a los Empleados

Seguridad y Salud Laboral Integral (S.A.S.) reconoce sus obligaciones laborales en la medida en que se cumplen las obligaciones resultantes e que el servicio se haya recibido y haya sido pagado por el empleado, si que el valor del servicio recibido se pueda medir con fiabilidad, lo que está debidamente respaldado por documentos legales o una confirmación de la empresa en que sea probable que sean recuperados el pago de la obligación en dentro la salida de recursos que serán incorporados beneficios sociales.

En esta política se indica cómo la entidad, maneja contablemente los beneficios que se otorgan a los empleados, trabajadores y beneficiarios de estos: beneficios de corto plazo, beneficios por jubilación.

#### 5.7. Puestos por Impuestos corrientes.

##### Impuestos Sobre la Renta

El gasto por impuestos sobre la renta y CREE comprende el impuesto corriente y el impuesto diferido. El gasto por impuesto se reconoce en el estado de resultados excepto en la parte que corresponde a partidas reconocidas en la cuenta de otros resultados integrales en el patrimonio. En este caso el impuesto se reconoce como un activo corriente.

##### Impuesto Corriente Reconocido Como Pasivo

El impuesto corriente se la entidad o pagar (compensar) por el impuesto sobre la renta relativo a la ganancia (pérdida) fiscal del período corriente, se reconoce cuando su monto en la medida en que no haya sido pagado y como un activo si la cantidad por pagar, que corresponde al período presente y a los anteriores, siendo el importe del gasto por este período.

El gasto por impuestos sobre la renta corriente, se reconoce en el año, de acuerdo con el método abscuando sobre la ganancia (pérdida) corriente, para determinar la ganancia (pérdida) fiscal, resultante por la acción del impuesto sobre la renta del año corriente y concuerda con lo establecido en las normas tributarias vigentes, a saber un sistema de costo especial según la rentabilidad aplicada.

El reconocimiento de utilidad mediante el registro de un gasto y un pasivo en los estados por pagar (decretando) impuesto sobre la renta por pagar.

En períodos intermedios se reconoce una estimación del impuesto sobre la renta corriente, que base en los cálculos de los resultados fiscales periódicos. Dado que los cálculos pueden ser muy costosos al impuesto a cargo, esta partida se reconoce directamente como pasivo por impuesto a las ganancias, en lugar de presentarlo como un activo.

El impuesto sobre la renta corriente se calcula sobre la base de las leyes tributarias vigentes en Colombia a la fecha de corte de los estados financieros.

La entidad calcula la provisión del impuesto sobre la renta con base al mayor valor entre la renta líquida gravable y la renta preactiva, es decir, 2% del patrimonio líquido de año gravable inmediatamente anterior, a una tarifa del 25%. Igualmente se reconoce una provisión de impuesto sobre la renta por la entidad -CREE- a una tarifa del 9%. Las provisiones del CREE tienen la naturaleza de los recursos de activos no financieros (SESA-ICBP) y están a su vez.

##### Anticipaciones del Impuesto CREE

Desde el mes de septiembre del 2013, para efectos del registro y administración del impuesto sobre la renta por la entidad -CREE-, todas las sumas pagadas del mismo tienen la calidad de anticipaciones. Seguridad y Salud Laboral Integral (S.A.S.) calcula y reconoce el pasivo por anticipaciones del CREE de manera mensual, y lo paga de acuerdo con las normas establecidas en las normas vigentes.

##### Impuesto Diferido

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se reconocen utilizando las tasas de impuestos esperadas para los períodos en que los activos se retiren o realicen o los pasivos se retiren o liquiden con base en las tasas y en las leyes vigentes o prácticamente promulgadas a la fecha del estado de situación financiera.

Cuando hay distintas tasas de impuestos según los niveles de beneficios fiscales, los activos y pasivos por impuestos diferidos se valoran a las tasas reconocidas para cada uno de los períodos futuros en los cuales se espera se realicen las diferencias temporales.

Se reconoce un activo por impuestos diferidos derivado de diferencias temporales deducibles. Se reconoce un pasivo de impuestos diferidos por gastos de cualquier diferencia temporal no deducible.

Los impuestos diferidos activos y pasivos son reconocidos cuando existe un derecho legal para recuperar impuestos diferidos mediante contra pasivos por impuestos corrientes.

#### 5.8. Otros Pasivos Financieros

La mayor representatividad de este grupo está en los recibos por pagar a proveedores, quienes han sido quienes han aportado la liquidez a la empresa en todo el proceso de la prestación de los servicios.

### 2.10. Reconocimiento de Ingresos

Ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo sobre el que se informa, en forma de entradas o aumentos de valor de los activos, o bien como disminuciones del valor de las obligaciones, que dan como resultado aumento del patrimonio, eliminando de las relaciones con los apertados de las cuentas.

Se reconocen ingresos por actividades ordinarias cuando sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la empresa y que forme un puntal viable en su actividad.

Los ingresos provenientes de las actividades ordinarias de la empresa se registrará el valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, teniendo en cuenta cualquier valor por concepto de rebajas y descuentos.

Cuando el pago de la prestación de un servicio o crédito se efectúe más allá de las condiciones contractuales acordadas, éste se registrará el valor presente de los pagos futuros descontados a una tasa de interés de mercado.

El presente concepto general de ingresos ordinarios se concierne de venta y arrendamiento, prestaciones y no realizadas y otros entes de cuentas.

La empresa no reconocerá ingresos de actividades ordinarias:

- Cuando se entreguen bienes o servicios por bienes o servicios de naturaleza y valor similares.

- Cuando se entreguen bienes o servicios por bienes o servicios de naturaleza diferente, para la transacción resulta de carácter comercial.

### 2.11. Presentación de Estados Financieros

En esta política contable se establecen los criterios generales para la presentación de Estados Financieros Consolidados de Propiedad General, las directrices para determinar su estructura y las relaciones entre ellos en conjunto.

#### NOTA 6. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Se agrupan las cuentas representativas de los recursos de liquidez inmediata y disponibles para el desarrollo del objeto social de la empresa.

Se tiene como política mantener los recursos disponibles en depósitos de cuentas corrientes y de ahorro para el pago de las obligaciones contractuales con los proveedores, obligaciones financieras y para cubrir los costos y gastos propios de la operación.

El disponible se mide por su valor razonable en la fecha sobre la que se informa. Al final del periodo la empresa no tenía efectivo representado en moneda extranjera.

Los recursos disponibles no tienen restricciones alguna que limiten su uso a disposición, en la información sobre los periodos 2017 y 2018.

La empresa reconoce las depósitos recibidos de sus clientes como un mayor valor del efectivo y equivalente, para sus depósitos que se cobran en un periodo de tiempo muy corto.

FORNO		CAJA	2017	2018
1100	Caja General			
11000004.01	Caja General		12,100	8,240
Total caja			12,100	8,240
CORTOS		BANCOS	2017	2018
1120	Cuenta de Ahorro			
11200004.01	Bancolombia		45	1,210
11200004.02	Banco Agrario		1,101	245
11200004.03	Bancolombia		311	237
Total Bancos			1,457	1,692
<b>TOTAL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO</b>			<b>13,557</b>	<b>9,932</b>

#### NOTA 7. CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR

Son cuentas que representan deudas contra a favor de la empresa, originadas en el desarrollo de su objeto social.

Las cuentas comerciales por cobrar están representadas por Cuentas Recaudadas.

Las cuentas de Cuentas siempre se presenta como corriente, independientemente del estatus de eventual repudio, o cuando que se haya acordado con alguna cliente en particular un plazo superior a un año, y el objeto de esta información sea igualitaria.

A 31 de Diciembre 2017 los saldos según de la cuentas por cobrar es la siguiente:

	POR VENCER	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 360 DIAS	361 O MAS	TOTAL
2017	20,300	37,240		800		58,340
2018		14,500				14,500

A 31 de Diciembre 2018 los saldos según de la cuentas por cobrar es la siguiente:

	POR VENCER	1 A 90 DIAS	91 A 180 DIAS	181 A 360 DIAS	361 O MAS	TOTAL
2018	14,700	20,250	140			35,090
2019						

**NOTA 8. ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES**

La empresa reconoce los impuestos que le son aplicables de acuerdo con la normatividad fiscal vigente a la fecha de publicación de los estados financieros. El activo por impuestos corresponde a saldo a favor en la declaración del impuesto a los rentas y salidas de impuesto por retención en la fuente.

CUO	ARTICULO DE IMPUESTO	2017	2016
132200	ARTICULO DE IMPUESTOS DE RENTA		
13220004	Instituciones Prestadoras de Salud		
13220004.01	Anticipos de impuestos de renta	3,288	7
13220004.02	RETENCION EN LA FUENTE		
13220004.03	Instituciones Prestadoras de Salud		
13220004.04	Retención en la Fuente Por Ventas y Servicios	17,289	8,064
13220004.05	Saldo a Favor en Fuente	623	
13220007	IVA DETERMINADO		
1322000701	Instituciones Prestadoras de Salud		
1322000701.01	Iva Retenido		21
1322000701.02	Artículo de Iva		809
13220008	IMPUESTO DE INC. Y CIO, DETERMINADO		
1322000804	Instituciones Prestadoras de Salud		
1322000804.01	Impuesto Iva Retenido	200	4
1322000804.02	Artículo con gravamen indirecto y consumo	460	994
13220009	RETENCION CORRE 0.0%		
1322000904	Instituciones Prestadoras de Salud		
1322000904.01	Retención corre		5,041
13220010	SALDO A FAVOR		
1322001004	Instituciones Prestadoras de Salud		
1322001004.01	Saldo a Favor Iva		
1322001004.02	Saldo a favor impuesto a la Equidad Civil	210	
	<b>TOTAL ACTIVO POR IMPUESTOS CORRIENTES</b>	<b>22,264</b>	<b>13,846</b>

**NOTA 9. ACTIVO FINANCIERO**

La mayor parte del activo financiero corresponde a cuentas por cobrar a terceros, por salidas de impuestos por retención en la fuente.

CUO	ARTICULOS, AVANCES Y DEPOSITOS	2017	2016
132300	Anticipos y Avances a Terceros		
13230004	Instituciones Prestadoras de Salud (PS)		
13230004.01	Anticipos a Proveedores		40
13230004.02	A TRABAJADORES		
13230004.03	Instituciones Prestadoras de Salud (PS)		
13230004.04	A Cooperativas	1,100	
13230004.05	Otros		
13230004.06	Instituciones Prestadoras de Salud (PS)		
13230004.07	Otros	11,804	25,160
	<b>TOTAL ACTIVO FINANCIERO</b>	<b>12,904</b>	<b>25,200</b>