

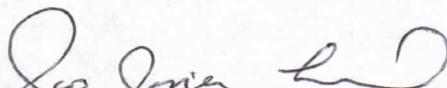
**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.**

NIIT 860.350.421-9

**ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

(En pesos Colombianos)

| ACTIVO                                  | Nota | 2017                  | 2016                  |
|---|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>ACTIVO CORRIENTE</b>                 |      |                       |                       |
| 1101 Efectivo y Equivalente al Efectivo | 3    | \$ 26,071,019         | \$ 43,037,046         |
| 1301 Cuentas por Cobrar                 | 4    | 52,894,055            | 30,450,818            |
| 1313 Activos No Financieros             | 5    | 13,170,912            | 3,534,559             |
| 1314 Activos por Impuestos              | 6    | <u>21,355,839</u>     | <u>17,889,972</u>     |
| Subtotal Activo Corriente               |      | 113,491,825           | 94,912,395            |
| 1403 Inventarios                        | 7    | 4,825,000             | 3,424,145             |
| Total activo corriente                  |      | <u>\$ 118,316,825</u> | <u>\$ 98,336,540</u>  |
| <b>ACTIVO FIJO</b>                      |      |                       |                       |
| 1501 Propiedades, planta y equipo       | 8    | 40,190,746            | 38,340,746            |
| 1503 Menos depreciación acumulada       | 8    | <u>-19,003,030</u>    | <u>-12,133,650</u>    |
| Propiedad, planta y equipo neto         |      | <u>21,187,716</u>     | <u>26,207,096</u>     |
| TOTAL ACTIVO                            |      | <u>\$ 139,504,541</u> | <u>\$ 124,543,636</u> |

  
FRANCISCO JAVIER LEAL QUEVEDO  
Representante Legal

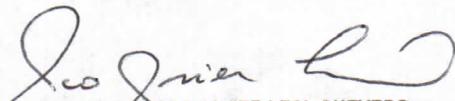
  
NICOLAS GARCIA AMORTEGUI  
Contador  
T.P. 221.891-T

VIGILADO Supersalud 

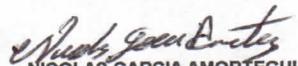
**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.****NIIT 860.350.421-9****ESTADO DE SITUACION FINANCIERA AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016**

(En pesos Colombianos)

| <b>PASIVO Y PATRIMONIO</b>       | <b>Nota</b> | <b>2017</b>           | <b>2016</b>           |
|----------------------------------|-------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>PASIVO CORRIENTE</b>          |             |                       |                       |
| 2105 Proveedores                 | 9           | \$ 16,869,408         | \$ 15,114,735         |
| 2120 Cuentas por pagar           | 10          | 7,619,628             | 7,209,305             |
| 2301 Beneficios a Empleados      | 11          | 2,185,755             | 1,875,504             |
| Pasivos Estimados y Provisiones  |             | 0                     | 0                     |
| <b>Total Pasivo Corriente</b>    |             | <b>\$ 26,674,791</b>  | <b>\$ 24,199,544</b>  |
| <br>                             |             |                       |                       |
| <b>TOTALPASIVO</b>               |             | <b>26,674,791</b>     | <b>24,199,544</b>     |
| <br>                             |             |                       |                       |
| <b>PATRIMONIO</b>                |             |                       |                       |
| 3101 Capital                     |             | 31,500,000            | 31,500,000            |
| 3301 Reserva Legal               |             | 15,670,526            | 13,645,086            |
| 3502 Resultados Acumulados       |             | 34,944,607            | 34,944,607            |
| 3501 Resultado del ejercicio     |             | 30,714,617            | 20,254,399            |
| <b>Total Patrimonio</b>          | 12          | <b>\$ 112,829,750</b> | <b>\$ 100,344,092</b> |
| <br>                             |             |                       |                       |
| <b>TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO</b> |             | <b>\$ 139,504,541</b> | <b>\$ 124,543,636</b> |

  
**FRANCISCO JAVIER LEAL QUEVEDO**

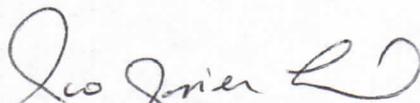
Representante Legal

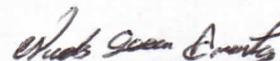
  
**NICOLAS GARCIA AMORTEGUI**

Contador  
T.P. 221.891-TVIGILADO Supersalud 

**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.****NIT 860.350.421-9****ESTADOS DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO****POR LOS AÑOS TERMINADOS EL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016****(En Pesos Colombianos)**

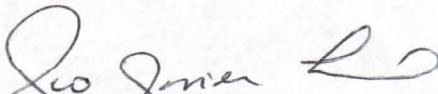
|  | Nota | 2017                 | 2016                 |
|--|------|----------------------|----------------------|
| 4101 INGRESOS NETOS OPERACIONALES                | 13   | \$ 516,427,561       | \$ 486,452,729       |
| 6101 COSTO PRESTADORES DE SERVICIOS SALUD        |      | <u>(238,841,715)</u> | <u>(210,106,134)</u> |
| UTILIDAD BRUTA                                   |      | 277,585,846          | 276,346,595          |
| GASTOS OPERACIONALES:                            |      |                      |                      |
| 51 Administración                                | 14   | (228,127,922)        | (236,410,954)        |
| 52 Ventas  |      | <u>0</u>             | <u>(3,634,408)</u>   |
| Total gastos operacionales                       |      | <u>(228,127,922)</u> | <u>(240,045,362)</u> |
| <b>Resultado de las Actividades de Operación</b> |      | <b>49,457,924</b>    | <b>36,301,233</b>    |
| INGRESOS NO OPERACIONALES                        |      | 0                    | 0                    |
| 5301 GASTOS NO OPERACIONALES                     | 15   | <u>(3,259,182)</u>   | <u>(3,985,214)</u>   |
| GANANCIA (PERDIDA) ANTES DE IMPUESTO             |      | 46,198,742           | 32,316,019           |
| 5501 IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE          |      | (15,484,125)         | (12,061,620)         |
|  |      | <u>0</u>             | <u>0</u>             |
| UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO                 |      | <u>\$ 30,714,617</u> | <u>\$ 20,254,399</u> |

  
**FRANCISCO LEAL QUEVEDO**  
Representante Legal

  
**NICOLAS GARCIA AMORTEGUI**  
Contador  
T.P. No.221.891-T

**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.**  
**NIT: 860.350.421-9**  
**ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO**  
**A Diciembre 31 de 2016 y 2017**  
 (Expresado en pesos Colombianos)

|  | SALDO A DICIEMBRE<br>31 DE 2.016 | AUMENTO              | DISMINUCION          | SALDO A DICIEMBRE<br>31 DE 2.017 |
|--|----------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|
| <b>CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO</b>       | \$ 31,500,000                    | 0                    | 0                    | 31,500,000                       |
| <b>RESERVAS</b>                        | 0                                |                      | 0                    | 0                                |
| Reserva Legal                          | 13,645,086                       | 2,025,440            | 0                    | 15,670,526                       |
| <b>TOTAL RESERVAS</b>                  | 13,645,086                       | 2,025,440            | 0                    | 15,670,526                       |
| <b>RESULTADOS ACUMULADOS</b>           |                                  |                      |                      |                                  |
| Resultado Integral Total del Ejercicio | 20,254,399                       | 30,714,617           | 20,254,399           | 30,714,617                       |
| Resultados Acumulados                  | 34,944,607                       | 0                    | 0                    | 34,944,607                       |
| Resultado Adopcion NIIF Primera Vez    | 0                                | 0                    | 0                    | 0                                |
| <b>TOTAL RESULTADOS ACUMULADOS</b>     | 55,199,006                       | 0                    | 0                    | 65,659,224                       |
|  | <u>\$ 100,344,092</u>            | <u>\$ 30,714,617</u> | <u>\$ 20,254,399</u> | <u>\$ 112,829,750</u>            |

  
**FRANCISCO JAVIER LEAL QUEVEDO**  
 Representante Legal

  
**NICOLAS GARCIA AMORTEGUI**  
 Contador  
 T.P. No.221.891 -T

VIGILADO Supersalud 

**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.**

Nit. 860.350.421-9

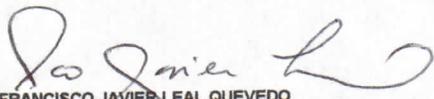
**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO**

**DEL 01 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.017**

(Expresado en Pesos Colombianos)

**METODO INDIRECTO**

|   | <u>2017</u>                 | <u>2016</u>              |
|---|-----------------------------|--------------------------|
| <b>ACTIVIDAD DE OPERACIÓN</b>                                 |                             |                          |
| Utilidad del ejercicio  | \$ 30,714,617               | 20,254,399               |
| Depreciación del ejercicio                                    | \$ 6,869,380                | 6,945,766                |
|   | \$ <b>37,583,997</b>        | <b>27,200,165</b>        |
| <b>Cambios partidas operacionales</b>                         |                             |                          |
| Dism (aum) deudores   | \$ (22,443,237)             | (3,526,513)              |
| Dism (aum) Proveedores  | \$ 1,754,673                | 3,476,034                |
| Aum (dism) ctas por pagar                                     | \$ 410,323                  | 2,687,326                |
| Aum (dism) Beneficios a Empleados                             | \$ 310,251                  | (1,664,824)              |
| Aum (dism) Activos no Financieros                             | \$ (9,636,353)              | (4,468,508)              |
|   | \$ <b>(29,604,343)</b>      | <b>(3,496,485)</b>       |
| <b>ACTIVIDADES DE INVERSIÓN</b>                               |                             |                          |
| Aumento en Activos por Impuestos Corrientes                   | \$ (3,465,867)              | -                        |
| Aumento (dism) en inventarios                                 | \$ (1,400,855)              | 432,800                  |
| Compra de propiedad planta y equipo                           | \$ (1,850,000)              | (13,168,288)             |
|   | \$ <b>(6,716,722)</b>       | <b>(12,735,488)</b>      |
| <b>ACTIVIDADES DE FINANCIACION</b>                            |                             |                          |
| Distribucion de Utilidades                                    | \$ (18,228,959)             | (25,106,191)             |
| Aumento (disminución) de obligaciones Financieras             | \$ -                        | -                        |
| <b>EFFECTIVO USADO EN LAS ACTIVIDADES DE</b>                  | <b>\$ (18,228,959)</b>      | <b>(25,106,191)</b>      |
| <b>(Disminución) Aumento en el efectivo y Equivalentes de</b> | <b>\$ (16,966,027)</b>      | <b>(14,137,999)</b>      |
| Efectivo y equivalentes de efectivo al inicio del año         | \$ 43,037,046               | 57,175,045               |
| <b>Efectivo y equivalentes de efectivo al final del año</b>   | <b>\$ <u>26,071,019</u></b> | <b><u>43,037,046</u></b> |

  
**FRANCISCO JAVIER LEAL QUEVEDO**  
 Representante Legal

  
**NICOLAS GARCIA AMORTEGUI**  
 Contador  
 T.P. No.221.891-T

LABORATORIO INMUNOCLINICO S.A.S  
Nit 860.350421-9  
POLITICAS CONTABELES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS  
FINANCIEROS  
DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE DE 2.017 – 2016  
(Valores expresados en pesos Colombianos)

**NOTA 1. INFORMACION GENERAL**

La compañía LABORATORIO INMUNOCLINICO S.A.S. fue constituida de acuerdo con las Leyes Colombianas el 21 de Septiembre de 1.983, mediante escritura pública No 1638 de la notaría 30 de Bogotá, la junta de socios de la compañía el día Quince(15) de Agosto de Dos Mil Trece (2.013), toma la decisión de hacer la transformación del tipo de societario de la compañía de LTDA a S.A.S ( Sociedad por Acciones Simplificada) y lo deja plasmado en acta No Treinta y Tres (33) del Quince (15) de Agosto de Dos Mil Trece (2.013), la cual fue inscrita en la Cámara de Comercio de Bogotá el día Diez y Siete (17) de Septiembre de Dos Mil Trece (2.013), y su duración indefinida.

Su objeto social comprende, principalmente la prestación de Servicios médicos particulares en el área de Inmunología y Laboratorio Clínico.

**Hipótesis de negocio en marcha**

Al preparar el conjunto completo de estados financieros, la gerencia de la compañía evaluó la capacidad que tiene LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S. para continuar como negocio en marcha. Los estados financieros presentados se elaboran partiendo del supuesto que está en plena actividad y seguirá funcionando en el futuro previsible. Por el momento no se tiene intención de liquidarla o hacer cesar sus operaciones, tampoco existen incertidumbres relacionadas con la operatividad del negocio.

**NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES**

**a) Bases de preparación y presentación.**

Los Estados Financieros adjuntos reflejan la situación financiera de la sociedad "LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S", como sociedad anónima simplificada, al cierre del mes de diciembre de 2017 y el resultado de las operaciones durante el período del 01 de Enero de 2017 al 31 de diciembre de 2017 comparados con la situación financiera al 31 de diciembre de 2016 y el resultado de las operaciones del período terminado en la misma fecha.

La Compañía prepara sus estados financieros separados de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, para pequeñas y medianas entidades NIIF Grupo 2, establecidas en la Ley 1314 de 2009, reglamentadas por el decreto 2496 de 2.015 y 2132 de 2.016 que compilaron y modificaron los decretos 2706 de 2.012, 2784 de 2.012, 3022 de 2.013, 2267 de 2.014 y 302 de 2.015.

Estas normas de contabilidad y de información financiera, corresponde a las Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF) traducidas de manera oficial y autorizada por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) al 31 de diciembre de 2014.

#### **b) Moneda funcional**

La moneda funcional de la compañía LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S. es el peso colombiano y en esta denominación se presentan los estados financieros, las cifras están expresadas en pesos Colombianos.

#### **c) POLITICAS CONTABLES**

La presentación de los estados financieros de acuerdo con las NIIF exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables que empleo **LABORATORIO INMUNO CLINICO SAS.**, para la elaboración de los Estados Financieros son:

#### **Base contable de acumulación (o devengo)**

**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.** elabora sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información de flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como Activos, Pasivos, Patrimonio, Ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para

esas partidas, nazcan los derechos u obligaciones y no solo se reciba o entregue el efectivo o su equivalente.

### **Juego de estados financieros**

La fecha de corte o periodo al cual corresponde la información financiera es el comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre, la cual corresponde al ciclo normal de operaciones de LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.

### **Estado de situación Financiera**

LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S presenta el estado financiero los hechos económicos haciendo una separación entre partidas corrientes y no corrientes, partiendo de los activos por su grado de liquidez y en los pasivos por su grado de exigibilidad, las partidas son presentadas a nivel de grupo.

### **Estado del resultado integral**

**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.** presenta el estado financiero en un único estado de resultado integral, los gastos son presentados por su función, que muestra el resultado de las operaciones y el otro resultado integral.

### **Estado de cambios en el patrimonio**

**LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.** presenta el resultado del periodo sobre el que se informa, un estado de cambios en el patrimonio que corresponde a los cambios presentados por las partidas de ingresos y gastos reconocidas en el otro resultado integral, los efectos de los cambios en la políticas contables y las correcciones de errores reconocidos en el periodo, los excedentes generados por operaciones.

### **Estado de flujos de efectivo**

El estado de flujos de efectivo proporciona información sobre los cambios en el efectivo de **LABORATORIO UMMUNO CLINICO S.A.S.** durante el periodo sobre el que se informa, mostrando por separado los cambios según procedan de actividades de operación, actividades de inversión y actividades de financiación.

El método para su elaboración es el directo.

## **d) Políticas contables aplicadas a las partidas de los estados financieros**

### **Efectivo y equivalentes de efectivo**

Se miden a su valor nominal del valor recibido o entregado y corresponde a los saldos en cuentas de depósitos debidamente conciliados.

### **Cuentas por cobrar**

La mayoría de las ventas se realizan en condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses.

### **Propiedades, planta y equipo**

El importe depreciable de las propiedades, planta y equipo se distribuirá de forma sistemática a lo largo de su vida útil de la siguiente manera:

| <b>Descripción</b>               | <b>Vida útil</b> |
|----------------------------------|------------------|
| Equipo de Oficina                | 5 a 15 Años      |
| Equipo de Computación y Comunica | 2 a 4 Años       |
| Flota y Equipo de Transporte     | 3 a 10 Años      |

La depreciación de un activo comenzará cuando esté disponible para su uso, esto es, cuando se encuentre en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia. La depreciación de un activo cesará en la fecha más temprana entre aquella en que el activo se clasifique como mantenido para la venta (o incluido en un grupo de activos para su disposición que se haya clasificado como mantenido para la venta), y la fecha en que se produzca la baja en cuentas del mismo. Por tanto, la depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre depreciado por completo. Sin embargo, si se utilizan métodos de depreciación en función del uso, el cargo por depreciación podría ser nulo cuando no tenga lugar ninguna actividad de producción.

El método de depreciación utilizado reflejará el patrón con arreglo al cual se espera que sean consumidos, por parte de la compañía, los beneficios económicos futuros del activo.

El método de depreciación aplicado a un activo se revisará, como mínimo, al término de cada periodo anual y, si hubiera habido un cambio significativo en el patrón esperado de consumo de los beneficios económicos futuros incorporados al activo, se cambiará para reflejar el nuevo patrón. LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S depreciará sus elementos de propiedad planta y equipo por el método de línea recta.

### **Sobregiros y prestamos bancarios**

Los préstamos se miden al costo amortizado empleando el método del interés efectivo. Los gastos por intereses se reconocen sobre la base del método del interés efectivo y se incluyen en los costos financieros.

Los sobregiros se reembolsan por completo cuando así se lo solicita y se miden inicialmente para luego establecerlos al valor nominal (el importe del préstamo).

### **Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar**

Las cuentas comerciales por pagar son obligaciones basadas en obligaciones de crédito normales y no tienen intereses. Estas obligaciones han surgido tras la adquisición de bienes o la contratación de servicios bajo condiciones normales de crédito a corto plazo.

Las cuentas comerciales por pagar se miden al importe no descontado de efectivo que debe pagarse, y en caso de aquellos que exceden los términos normales comerciales se reconocen a valor presente de los flujos de efectivos descontados.

### **Beneficios a empleados**

Beneficios a empleados – corto plazo

Los beneficios a los empleados a corto plazo son reconocidos como gasto cuando se presta el servicio relacionado.

Se reconoce una obligación por el monto que se espera pagar si **LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.** posee una obligación legal o implícita actual de pagar este monto como resultado de un servicio entregado en el pasado y la obligación puede ser estimada con fiabilidad.

Las obligaciones por aportes a seguridad social de acuerdo con la legislación colombiana, dichos aportes se realizan a los diferentes fondos de pensiones y cesantías, los cuales son escogidos por los empleados y se liquidan los porcentajes definidos por la ley laboral;

para pensiones corresponde el 16% sobre el salario mensual devengado por el trabajador, distribuidos en un 4% que asume el empleado y un 12% que asume la empresa pagaderos de forma mensual.

Beneficios a los empleados – Por terminación o retiro

Los beneficios por terminación son reconocidos como gasto cuando **LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.** o el empleado deciden terminar con o sin mutuo acuerdo el contrato laboral.

### **Provisiones**

Se reconoce una provisión cuando **LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.** tiene una obligación presente surgida de un suceso pasado; es probable que **LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.** deba cancelar la obligación y pueda hacerse una estimación fiable del importe de la obligación. Una provisión se mide como la mejor estimación del importe requerido para cancelar la obligación, en la fecha sobre la que se informa. La mejor estimación es el importe que **LABORATORIO INMUNO CLINICO S.A.S.** pagaría racionalmente para liquidar la obligación al final del periodo sobre el que se informa o para transferirla a un tercero en esa fecha. Esta se determina teniendo en cuenta todos los riesgos e incertidumbres relacionados con la obligación y se descuenta para reflejar el valor temporal del dinero utilizando una tasa de descuento libre de riesgo antes de impuesto basada en bonos del estado con el mismo plazo que las salidas de efectivo esperadas.

### **Reconocimiento de actividades operacionales**

Los ingresos de las actividades operacionales proveniente de contratos de prestación de servicios se miden al valor razonable de la contraprestación recibida o por recibir, neta de descuentos e impuestos asociados con la venta.

### **Impuesto a las ganancias**

El gasto por impuesto a las ganancias representa la suma del impuesto corriente y el impuesto diferido.

### **Impuesto corriente**

El impuesto corriente del periodo está basado en la ganancia fiscal de dicho periodo. El impuesto corriente se calcula usando las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación esté prácticamente terminado, al final del periodo sobre el que se informa.

### **Impuesto diferido**

Se reconoce un pasivo por impuestos diferidos por todas las diferencias temporarias que se espera que incrementen la ganancia fiscal en el futuro. Se reconocen activos por impuestos diferidos por todas las diferencias temporarias que se espera que reduzcan la ganancia fiscal en el futuro, y por la compensación a futuro de pérdidas y créditos fiscales no utilizados de periodos anteriores.

El impuesto diferido se calcula según las tasas impositivas que se espera aplicar a la ganancia (perdida) fiscal de los periodos en el que se espera realizar el activo por impuestos diferidos (o cancelar el pasivo por impuestos diferidos), sobre la base de las tasas impositivas que hayan sido aprobadas o cuyo proceso de aprobación este prácticamente terminado al final del periodo sobre el que se informa.

Se reconoce una corrección valorativa para los activos por impuestos diferidos, de modo que el importe neto iguale al importe máximo que es probable que se realice sobre la base de las ganancias fiscales actuales o futuras. El importe en libros neto de los activos por impuestos diferidos se revisan en cada fecha sobre la que se informa y se ajusta para reflejar la evaluación actual de ganancias fiscales futuras.

### **NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTES A EFECTIVO**

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|        | <b>2,017</b>         | <b>2,016</b>         |
|--------|----------------------|----------------------|
| Caja   | \$ 429,785           | \$ 1,044,966         |
| Bancos | 25,641,234           | 41,992,080           |
| Total  | <u>\$ 26,071,019</u> | <u>\$ 43,037,046</u> |

### **NOTA 4. CUENTAS POR COBRAR**

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|   | 2,017                | 2,016                |
|---|----------------------|----------------------|
| <i>Corriente</i>                                |                      |                      |
| Deudores del Sistema - Precio de la transaccion | \$ 52,894,055        | \$ 30,450,818        |
| Menos: Prov. Para Cuentas de Dificil Cobro      | 0                    | 0                    |
| Total Cuentas Por Cobrar                        | \$ <u>52,894,055</u> | \$ <u>30,450,818</u> |

#### NOTA 5. ACTIVOS NO FINANCIEROS

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|  | 2,017                | 2,016               |
|--|----------------------|---------------------|
| Activo no Financieros -Anticipos y Avances | 13,170,912           | 3,534,559           |
| Total                                      | \$ <u>13,170,912</u> | \$ <u>3,534,559</u> |

#### NOTA 6. ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|   | 2,017                | 2,016                |
|---|----------------------|----------------------|
| Anticipos de Imptos y Contribuciones o saldos | 21,355,839           | 17,889,972           |
| Total   | \$ <u>21,355,839</u> | \$ <u>17,889,972</u> |

#### NOTA 7. INVENTARIOS

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|   | 2,017               | 2,016               |
|---|---------------------|---------------------|
| Para ser consumidos en la prestacion de servi | 4,825,000           | 3,424,145           |
| Total Inventarios                             | \$ <u>4,825,000</u> | \$ <u>3,424,145</u> |

#### NOTA 8. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|   | <b>2,017</b>         | <b>2,016</b>         |
|---|----------------------|----------------------|
| <b>AL MODELO DEL COSTO</b>                      |                      |                      |
| Equipos de Oficina                              | \$ 10,454,280        | \$ 10,454,280        |
| Equipo de Computación y Comunicación            | 5,987,026            | 4,137,026            |
| Equipo Medico Cientifico - Apoyo de Diagnostico | 23,749,440           | 23,749,440           |
| Total   | <u>40,190,746</u>    | <u>38,340,746</u>    |
| Menos: Depreciación Acumulada propiedades       | (19,003,030)         | (12,133,650)         |
| Total   | <u>\$ 21,187,716</u> | <u>\$ 26,207,096</u> |

#### NOTA No 9: PROVEEDORES

El saldo a 31 de Diciembre es:

|            | <b>2,017</b>         | <b>2,016</b>         |
|------------|----------------------|----------------------|
| Nacionales | \$ 16,869,408        | 15,114,735           |
|            | <u>\$ 16,869,408</u> | <u>\$ 15,114,735</u> |

#### NOTA 10. CUENTAS POR PAGAR

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|                                   | <b>2,017</b>        | <b>2,016</b>        |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Costos y Gastos por Pagar         | \$ 5,911,718        | \$ 5,083,178        |
| Retención en la Fuente            | 1,027,889           | 480,843             |
| Impto de Industria y Cio Retenido | 680,021             | 269,275             |
| Retencion del cree                | 0                   | 1,376,009           |
| Total                             | <u>\$ 7,619,628</u> | <u>\$ 7,209,305</u> |

#### NOTA 11. BENEFICIOS A EMPLEADOS

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

| <b>2,017</b> | <b>2,016</b> |
|--------------|--------------|
|--------------|--------------|

|                                 |                     |                  |
|---------------------------------|---------------------|------------------|
| Cesantias Consolidadas Ley 50   | 917,140             | 856,204          |
| Intereses de Cesantías          | 110,056             | 144,761          |
| Vacaciones Consolidadas         | 932,379             | 668,579          |
| Retenciones y Aportes de Nomina | 226,180             | 205,960          |
| Total                           | \$ <u>2,185,755</u> | <u>1,875,504</u> |

#### NOTA 12. PATRIMONIO

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

El capital está compuesto por 31.500 Acciones cuyo valor nominal es de \$1.000

|                                  | 2,017                | 2,016                |
|----------------------------------|----------------------|----------------------|
| Aportes Sociales                 | \$ 31,500,000        | \$ 31,500,000        |
| Reserva Legal                    | 15,670,526           | 13,645,086           |
| Resultados Acumulados            | 34,944,607           | 34,944,607           |
| Utilidad o Perdida del Ejercicio | 30,714,617           | 23,888,807           |
| Total del Patrimonio             | \$ <u>81,329,750</u> | \$ <u>72,478,500</u> |

#### NOTA 13. INGRESOS OPERACIONALES

El saldo a diciembre 31 correspondía a:

|  | 2,017                 | 2,016                 |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Unidad Funcional de Apoyo de Diagnostico |                       |                       |
| Laboratorio Clinico General              | \$ 516,427,561        | \$ 486,452,729        |
| Total Ingresos Brutos                    | \$ <u>516,427,561</u> | \$ <u>486,452,729</u> |
| Menos:                                   |                       |                       |
| Anulaciones, Devoluciones en ventas      | 0                     | 0                     |
| Total Ingresos Operacionales Netos       | \$ <u>516,427,561</u> | \$ <u>486,452,729</u> |

#### NOTA 14. GASTOS OPERACIONALES

Los gastos operacionales al 31 de diciembre comprendían:

|                               | <b>2,017</b>          | <b>2,016</b>       |
|-------------------------------|-----------------------|--------------------|
| <b><u>Administración</u></b>  |                       |                    |
| Gastos de Personal            | \$ 16,639,976         | \$ 25,463,075      |
| Honorarios                    | 115,917,411           | 110,999,660        |
| Impuestos                     | 2,434,045             | 7,187,394          |
| Arrendamientos                | 28,275,447            | 25,825,954         |
| Contribuciones y Afiliaciones | 1,756,706             | 1,632,095          |
| Seguros                       | 3,403,288             | 4,750,270          |
| Servicios                     | 34,791,519            | 40,364,111         |
| Gastos Legales                | 1,898,140             | 1,329,728          |
| Mantenimiento y Reparaciones  | 5,830,811             | 4,833,245          |
| Depreciaciones                | 6,869,380             | 3,311,358          |
| Diversos                      | 10,311,199            | 10,714,064         |
| Total                         | \$ <u>228,127,922</u> | <u>236,410,954</u> |

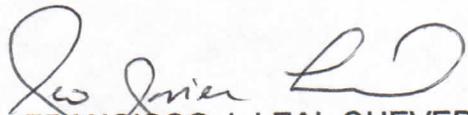
|                      | <b>2,017</b> | <b>2,016</b>     |
|----------------------|--------------|------------------|
| <b><u>Ventas</u></b> |              |                  |
| Depreciaciones       | 0            | 3,634,408        |
| Total                | \$ <u>0</u>  | <u>3,634,408</u> |

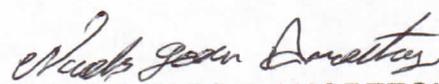
#### NOTA 15. GASTOS NO OPERACIONALES

Los gastos no operacionales al 31 de diciembre comprendían:

|                                       | <b>2,017</b>        | <b>2,016</b>     |
|---------------------------------------|---------------------|------------------|
| <b><u>Gastos No Operacionales</u></b> |                     |                  |
| Financieros                           | \$ 3,259,182        | 3,470,171        |
| Gastos Extraordinarios                | 0                   | 15,043           |
| Diversos                              | 0                   | 500,000          |
| Total                                 | \$ <u>3,259,182</u> | <u>3,985,214</u> |

#### NOTA ULTIMA

  
**FRANCISCO J. LEAL QUEVEDO**  
 Representante Legal

  
**NICOLAS GARCIA AMORTEGUI**  
 Contador  
 C.P.T 221.891-T