

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS

Nit. 900.763.906 - 6

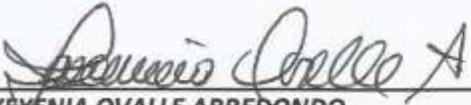
Entidad no perteneciente a grupo economico

Estado de Resultado Integral

A diciembre 31 de 2018

Valor presentado en Pesos Colombianos

| | Notas | 2018 | 2017 |
|---|-------|--------------------|--------------------|
| RESULTADO INTEGRAL | | | |
| Ingresos en Actividades Ordinarias | 27 | 266.117.668 | 410.235.650 |
| Ingresos financieros | 28 | 14.578 | - |
| Total ingresos | | <u>266.132.246</u> | <u>410.235.650</u> |
| Costo de ventas | 29 | 95.216.902 | 142.457.800 |
| Costos administrativos | 30 | 142.956.870 | 225.456.728 |
| Costos financieros | 32 | 2.965.874 | 3.780.541 |
| Ganancias antes de impuestos | | 24.992.600 | 38.540.581 |
| Impuesto de Renta | 33 | 8.247.558 | 13.103.798 |
| Ganancias del periodo | | <u>16.745.042</u> | <u>25.436.783</u> |
| Otros resultados Integrales | | | |
| Cambio en el valor razonable de instrumentos de inversion | 34 | - | - |
| Otros resultados integrales netos | | - | - |
| RESULTADO INTEGRAL TOTAL DEL AÑO | 25 | <u>16.745.042</u> | <u>25.436.783</u> |

| | |
|--|---|
|  YEXENIA OVALLE ARREDONDO Representante legal |  NELSON MOSQUERA LOQUE Contador Publico TP. 102623 - T |
|--|---|

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS

Nit. 900.763.906 - 6

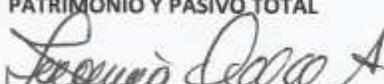
Entidad no perteneciente a grupo economico

Estado de Situacion Financiera

A diciembre 31 de 2018

Valor presentado en Pesos Colombianos

| | Notas | 2018 | 2017 | 2016 |
|--------------------------------------|-------|--------------------|--------------------|--------------------|
| ACTIVOS | | | | |
| Activos Corrientes | | | | |
| Efectivo y equivalentes al efectivo | 5 | 25.623.540 | 13.019.746 | 61.697.382 |
| Cuentas por cobrar | 6 | 188.547.120 | 221.017.747 | 243.166.872 |
| Inventarios | 8 | - | - | - |
| Otros activos corrientes | 7 | - | - | - |
| Activos corrientes totales | | 214.170.660 | 234.037.493 | 304.864.254 |
| Activos No Corrientes | | | | |
| Propiedades, planta y equipos | 9 | 15.350.000 | 8.400.000 | 9.450.000 |
| Intangibles | 11 | - | - | - |
| Activos por impuesto diferido | 13 | - | - | - |
| Activos no corrientes totales | | 15.350.000 | 8.400.000 | 9.450.000 |
| ACTIVOS TOTALES | | 229.520.660 | 242.437.493 | 314.314.254 |
| PASIVO Y PATRIMONIO | | | | |
| Pasivo corriente | | | | |
| Cuentas por pagar | 15 | 1.758.740 | 15.433.220 | 86.517.599 |
| Prestamos por pagar | 16 | - | - | - |
| Beneficios a empleados | 20 | 2.478.751 | 5.698.568 | 11.536.177 |
| Impuestos | 18 | - | - | - |
| Pasivo corriente total | | 4.237.491 | 21.131.788 | 98.053.776 |
| Pasivos no corriente | | | | |
| Pasivo por impuesto diferidos | 19 | 8.247.558 | 13.103.798 | - |
| Pasivo no corriente total | | - | - | - |
| PASIVO TOTAL | | 12.485.049 | 34.235.586 | 98.053.776 |
| PATRIMONIO | | | | |
| Capital | 21 | 10.000.000 | 10.000.000 | 10.000.000 |
| Reservas | 22 | - | - | - |
| Ganancias acumuladas | 23 | 190.290.569 | 172.765.124 | 130.062.726 |
| Ganancias del periodo | 25 | 16.745.042 | 25.436.783 | 76.197.752 |
| Otro resultado integral | 26 | - | - | - |
| Patrimonio total | | 217.035.611 | 208.201.907 | 216.260.478 |
| PATRIMONIO Y PASIVO TOTAL | | 229.520.660 | 242.437.493 | 314.314.254 |


YEXENIA OVALLE ARREDONDO

Representante legal


NELSON MOSQUERA LUQUE

Contador Publico TP_102623 - T

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS

Nit. 900.763.906 - 6

Entidad no perteneciente a grupo economico

Estado de Flujo de Efectivo

A diciembre 31 de 2018

Valor presentado en Pesos Colombianos

| | Notas | 2018 | 2017 |
|--|---------|--------------------|---------------------|
| ACTIVIDADES DE OPERACIÓN | | | |
| Ingresos ordinarios recibidos | 27 | 16.745.042 | 25.436.783 |
| Costo por Depreciacion | | 1.050.000 | 1.050.000 |
| Efectivo recibido de clientes | 6 | 32.470.627 | 22.149.125 |
| Efectivo recibido por otros conceptos | 7-8 | - | - |
| Efectivo pagado a proveedores | 15 | (13.674.480) | (71.084.379) |
| Efectivo pagado a empleados | 20 | (3.219.817) | (5.837.609) |
| Impuestos pagados | 33 | (4.856.239) | 13.103.798 |
| TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDAD OPERATIVA | | <u>28.515.133</u> | <u>(15.182.282)</u> |
| ACTIVIDADES DE INVERSION | | | |
| Compra de activos | 9-10-12 | (8.000.000) | - |
| Venta de activos | 9-10-12 | - | - |
| Inversiones permanentes | 7 | - | - |
| TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDAD DE INVERSION | | <u>(8.000.000)</u> | <u>-</u> |
| ACTIVIDADES DE FINANCIACION | | | |
| Prestamos bancarios | 16 | - | - |
| Otros resultados integrales | | - | - |
| Pago de dividendos | | (7.911.339) | (33.495.354) |
| TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION | | <u>(7.911.339)</u> | <u>(33.495.354)</u> |
| AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO | | <u>12.603.794</u> | <u>(48.677.636)</u> |
| Efectivo al principio del año | 5 | 13.019.746 | 61.697.382 |
| Efectivo al final del año | 5 | 25.623.540 | 13.019.746 |


YEXENIA OVALLE ARREDONDO

Representante legal


NELSON MOSQUERA LUQUE
Contador Publico TP. 102623 - T

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS

Nit. 900.763.906 - 1

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

Al 31 de diciembre de 2018

1. Operación y políticas contables

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS, identificada con el Nit. 900.763.906-6, es una empresa constituida como sociedad por acciones simplificadas, de carácter de servicios, constituida de acuerdo con las leyes colombianas con documento privado No. 000001 de Junta de Socios, inscrita el 10 de septiembre de 2014 en la Cámara de Comercio de Valledupar. El término de duración de dicha actividad es indefinido y su domicilio es la ciudad de Valledupar.

A la fecha no ha realizado modificaciones a los registros iniciales de constitución y en la actualidad su capital inscrito se eleva a la suma de **DIEZ MILLONES DE PESOS (\$10'000.000)**.

La empresa tiene por objeto: Brindar servicios de laboratorio clínico y microbiológico, análisis de muestras y exámenes de laboratorio.

1.1 Nota 2 - Activos Disponibles

Los activos disponibles están compuestos por la caja general, a través de la cual se realizan los pagos menores, la cual no posee un valor fijo y cuyo valor es reembolsado quincenalmente, tratando de mantener una cifra de acuerdo con el presupuesto de pagos en efectivo. Adicionalmente posee una cuenta bancaria en el BANCOLOMBIA la cual se clasifica como cuenta corriente con recursos procedentes de la recuperación de cartera correspondiente a las EPS. Se realizan conciliaciones a las cuentas bancarias mensualmente, descontando las deducciones por concepto de gastos bancarios, GMF y demás conceptos fijados por el banco. Esta cuenta genera unos rendimientos financieros, los cuales son visibles en la cuenta de Ingresos no operacionales. Los saldos de las cuentas de activos disponibles son:

| <i>Cuenta</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> |
|------------------|-------------------|-------------------|
| Caja General | 1.426.850 | 2.562.000 |
| Cuenta Ahorros | - | - |
| Cuenta Corriente | 24.196.690 | 10.457.746 |
| | | |
| Total | 25.623.540 | 13.019.746 |

Las actividades de la empresa se encuentran enfocadas en la prestación de servicios de salud a personal con deficiencias mentales y la prestación de servicios de consulta especializada en psiquiatría. Los ingresos operacionales corresponden a pagos realizados por las EPS y las EPS-S con las cuales se han realizado contratos para la prestación del servicio a sus usuarios. Adicionalmente, la empresa percibe ingresos no operacionales los cuales son generados por rendimientos financieros generados por la cuenta de ahorros, la cual mantiene saldos que generan intereses a favor.

| <i>Cuenta</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|
| Ingresos operacionales | | |
| Actividades ordinarias | 266.117.668 | 410.235.650 |
| Ingresos no operacionales | | |
| Rendimientos financieros | 14.578 | - |
| Arrendamientos | - | - |
| Otros ingresos | - | - |
| Total | 266.132.246 | 410.235.650 |

1.9 Nota 9 – Costos de prestación del servicio

Se registran durante el recorrido del año 2015, costos correspondientes principalmente a la prestación del servicio, los cuales incluyen insumos médicos, accesorios, materiales y demás elementos para la realización de las actividades médicas y terapéuticas. Se agrega en este concepto, alimentación, transporte del paciente y procesos terapéuticos, así como también medicamentos y demás costos para la realización de actividades.

| <i>Cuenta</i> | <i>2018</i> | <i>2017</i> |
|-----------------------------------|-------------------|--------------------|
| Costos de prestación del servicio | | |
| Actividades ordinarias | 95.216.902 | 142.457.800 |
| Otros costos | - | |
| Total | 95.216.902 | 142.457.800 |

1.10 Nota 10 – Gastos

En desarrollo de la prestación del servicio, la empresa registra gastos operacionales necesarios para la prestación del servicio entre los que se cuentan Salarios, Arrendamientos, Honorarios, Servicios y demás gastos diversos. Adicionalmente, se registran gastos no operacionales los cuales incluyen el

1.5 Nota 5 – Diferidos

La empresa NO ha registrado gastos de organización y preoperativos o diferidos

1.6 Nota 6 – Pasivos

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta de pasivos presenta valores adicionales a financieros por concepto de costos y gastos por pagar, salarios y prestaciones sociales y retenciones en la fuente y aportes de nómina. Se registra un saldo por pagar por obligaciones financieras.

| Pasivos | 2018 | 2017 |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|
| Proveedores | - | |
| Nacionales | - | 12.457.780 |
| Retenciones y aportes de nomina | - | |
| Aportes de seguridad social | 1.758.740 | 2.365.240 |
| Costos y gastos por pagar | | |
| Servicios | - | 610.200 |
| Provision | | |
| Impuesto de renta y complem | 8.247.558 | 13.103.798 |
| Prestaciones sociales | | |
| Prestaciones sociales | 2.478.751 | 5.698.568 |
| Total pasivos | 12.485.049 | 34.235.586 |

1.7 Nota 7 – Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2018, la cuenta de capital social no ha registrado modificaciones y se mantienen los socios fundadores como socios activos en la empresa. De la misma forma se registran donaciones realizadas por los socios, las cuales pasan a financiar la empresa en su proceso de constitución. Se registra la perdida generada por el desarrollo de las actividades durante el año vigente. Los valores correspondientes al año 2018 son los siguientes:

| Cuenta | 2018 | 2017 |
|-------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Capital social | 10.000.000 | 10.000.000 |
| Resultados del ejercicio | 16.745.042 | 25.436.783 |
| Resultados de ejercicios anteriores | 190.290.569 | 172.765.124 |
| | | |
| Total | 217.035.611 | 208.201.907 |

1.8 Nota 8 – Ingresos

1.2 Nota 2 – Activos Deudores

Se presenta cartera por concepto de prestación de servicios con las EPS y EPS-S con las cuales se mantienen vinculación contractual. A la fecha la empresa se encuentra en proceso de recuperación de cartera, por tal motivo no se realiza provisión correspondiente al año 2015. Adicionalmente, se registran obligaciones con proveedores por concepto de suministro de medicamentos y cuentas por cobrar por servicios adeudados a contratistas. Por concepto de retenciones en la fuente, se registra una cifra que a la fecha de la presentación de estas notas no ha sido confirmada, debido que nos encontramos a la espera de los certificados de retenciones correspondientes a las empresas con las cuales desarrollamos actividades comerciales. A la fecha, la empresa presenta un saldo de:

| Cuentas | 2018 | 2017 |
|---|---------------------|---------------------|
| Cientes | 193.237.655 | 222.455.782 |
| Cuentas por cobrar a socios y accionistas | - | - |
| Cuentas por cobrar a trabajadores | - | - |
| Anticipos y avances | - | - |
| Anticipo de impuestos de renta | 7.142.500 | 10.395.000 |
| Provision de cartera | - 11.833.035 | - 11.833.035 |
| Total deudores | 188.547.120 | 221.017.747 |

1.3 Nota 3 – Inventarios

La empresa NO registra inventarios

1.4 Nota 4 – Propiedades, planta y equipos

La empresa posee bienes que son utilizados en la prestación del servicio. No presenta ninguno de los bienes como disponibles para la venta o en la generación de ingresos adicionales. La empresa registra depreciaciones anuales correspondientes al 10% sobre el costo histórico de los bienes muebles, maquinarias y equipo médico científico. Sobre los equipos de computación y comunicación, la empresa practica una depreciación del 20% anual, la cual es calculada al finalizar el año. No se registran provisiones en la utilización de propiedades. Los equipos de encuentran en un estado óptimo y se encuentran disponibles para su uso. Las propiedades se registran a continuación:

| Propiedades | 2018 | 2017 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| Maquinaria y equipos | 9.500.000 | 5.500.000 |
| Equipo de oficina | 3.200.000 | 3.200.000 |
| Equipo medico científico | - | - |
| Equipo de computacion | 5.800.000 | 1.800.000 |
| Depreciacion acumulada | - 3.150.000 | - 2.100.000 |
| TOTAL | 15.350.000 | 8.400.000 |



gasto correspondiente al manejo de las cuentas bancarias, GMF e intereses, tal como se relacionan a continuación:

| Cuenta | 2018 | 2017 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|
| Operacionales | | |
| De personal | 115.965.720 | 184.759.143 |
| Honorarios | 5.235.600 | 10.445.000 |
| Mantenimiento y reparaciones | - | |
| Contribuciones | - | 152.650 |
| Seguros | - | |
| Servicios | 8.967.472 | 12.414.100 |
| Legales | 658.950 | 623.500 |
| Gastos de viaje | - | |
| Depreciaciones | 1.050.000 | 1.050.000 |
| Diversos | 11.079.128 | 16.012.335 |
| Total gastos operacionales | 142.956.870 | 225.456.728 |
| No operacionales | | |
| Gastos financieros | 2.965.874 | 3.780.541 |
| Total gastos no operacionales | 2.965.874 | 3.780.541 |

1.11 Nota 11 - Varios

A 31 de diciembre de 2018, la empresa está al día con sus obligaciones tributarias, a la fecha de presentación de este informe, la misma, no ha presentado la declaración de renta y complementarios, debido que no se ha cumplido el plazo estipulado por ley.

Igualmente exige a sus contratistas, al momento de requerir de sus servicios, el cumplimiento de afiliaciones a seguridad social (salud, pensión. Riesgos profesionales), en los primeros días de cada mes, inscripciones en el Rut y demás documentos que los identifiquen.

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS, conserva los documentos de compras, prestación de servicios, contratación y adquisición de equipos, los cuales están debidamente registrados, así como también mantiene el registro mercantil actualizado, cumple con los principio de Contabilidad generalmente aceptados en Colombia, buscando la imparcialidad y objetividad en la información contable.


YEXENIA OVALLE ARREDONDO
Representante Legal


NELSON MOSQUERA LUQUE
Contador Público TP.102623-T