LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS

Nit. 900763906 - 6

Registro de prestador No.200010182901

ESTADO DE RESULTADOS COMPARATIVOS

Año 2021-2020

Diciembre 31 de 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos)

Codigo	Descripcion	Año 2021	%	Año 2020	%	Variacion
4115	Ingresos operacionales	**290,933**	100.0	**244,564**	100.0	46,369
6115	Costos de prestacion del servicio	**97,244**	33.4	**75,107**	30.7	22,137
	Utilidad Bruta	**193,689**	66.6	**169,457**	69.3	24,232
5105	Gastos operacionales	**165,678**	56.9	**186,165**	76.1	(20,487)
	Utilidad neta operacional	**28,011**	9.6	**(16,708)**	(6.8)	44,719
4200	Ingresos no operacionales	**14,033**	4.8	**14,002**	5.7	31
5305	Gastos no operacionales	**879**	0.3	**8,854**	3.6	(7,975)
5315	Gastos Extraordinarios	**-**	-	**-**	-	-
5350	Otros Gastos	**-**	-	**-**	-	-
5400	Impuesto de renta		-		-	-
	Utilidad del ejercicio	**41,165**	14.1	**(11,560)**	(4.7)	52,725

YEXENIA OVALLE ARREDONDO
Representante legal

NELSON MOSQUERA LUQUE
Contador Publico TP. 102623 - T

Publicado el 26 de abril de 2022

VIGILADO SUPERSALUD

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS

Nit. 900763906 - 6

Registro de prestador No.200010182901

BALANCE GENERAL COMPARATIVOS

Año 2021-2020

Diciembre 31 de 2021

Codigo	Descripcion	Año 2021	%	Año 2020	%	Variacion
	ACTIVOS					
1100	Disponibles	**54,450**	20.2	**7,683**	3.5	46,767
1310	Cuentas por cobrar	**167,224**	62.0	**155,072**	71.3	12,152
1400	Inventarios	**-**	-	**-**	-	-
1500	Propiedades, planta y equipos	**48,116**	17.8	**54,656**	25.1	(6,540)
	Total Activos	**269,790**	100.0	**217,411**	100.0	52,379
	PASIVOS					
2110	Obligaciones financieras	**-**	-	**-**	-	-
2200	Proveedores	**-**	-	**-**	-	-
2300	Cuentas por pagar	**13,534**	5.0	**13,071**	6.0	463
2400	Impuestos por pagar	**3,256**	1.2	**-**	-	3,256
2500	Obligaciones laborales	**14,624**	5.4	**5,535**	2.5	9,089
	Total Pasivos	**31,414**	11.6	**18,606**	8.6	12,808
	PATRIMONIO					
3105	Capital Social	**10,000**	3.7	**10,000**	4.6	-
3300	Superavit de capital	**-**	-	**-**	-	-
3405	Reservas	**-**	-	**-**	-	-
3605	Utilidad el ejercicio	**41,165**	15.3	**(11,561)**	(5.3)	52,726
3705	Utilidad acumulada	**187,211**	69.4	**200,366**	92.2	(13,155)
	Total patrimonio	**238,376**	88.4	**198,805**	91.4	39,571
	Total pasivo mas patrimonio	**269,790**	100.0	**217,411**	100.0	52,379

YEXENIA OVALLE ARREDONDO
Representante legal

NELSON MOSQUERA LUQUE
Contador Publico TP. 102623 - T

Publicado el 26 de abril de 2022

VIGILADO SUPERSALUD

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS

Nit. 900763906 - 6

Registro de prestador No.200010182901

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

Año 2021-2020

BALANCE GENERAL COMPARATIVOS

Codigo	Descripcion	Año 2021	
	Saldo inicial de recursos disponibles	7,683	
	Saldo final de recursos disponibles	54,450	
	Aumento de recursos disponibles		46,767
	ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
	Ingresos ordinarios recibidos	41,165	
	Depreciacion	(6,540)	
	Efectivo recibido de clientes	(12,152)	
	Efectivo recibido por otros conceptos	-	
	Efectivo pagado por cuentas por pagar	463	
	Efectivo pagado a empleados	9,089	
	Efectivo pagado por impuestos	3,256	
	TOTAL RECURSOS EN ACTIVIDAD DE OPERACIÓN	35,281	
	ACTIVIDADES DE INVERSION		
	Compra de activos	-	
	Venta de activos	-	
	Inversiones permanentes	-	
	TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE INVERSION	-	
	ACTIVIDADES DE FINANCIACION		
	Prestamos bancarios	-	
	Otros resultados integrales	13,080	
	Pago de dividendos	(1,594)	
	TOTAL EFECTIVO EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	11,486	
	AUMENTO DE RECURSOS DISPONIBLES		46,767

YEXENIA OVALLE ARREDONDO
Representante legal

NELSON MOSQUERA LUQUE
Contador Publico TP. 102623 - T

Publicado el 26 de abril de 2022

VIGILADO SUPERSALUD

LABORATORIO CLINICO MICROBIOLOGICO YEXENIA OVALLE ARREDONDO IPS SAS
Nit. 900.763.906 - 6
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
Al 31 de diciembre de 2021

1. ***Nota 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 iníciales 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.

A continuación, se resumen las principales actividades realizadas de manera contable.

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 de ahorros con recursos procedentes de la recuperación de cartera correspondiente a los servicios prestados por la entidad. Se realizan conciliaciones a la cuenta bancaria mensualmente, descontando las deducciones por concepto de gastos bancarios, GMF y demás conceptos fijados por el banco. Esta cuenta no genera rendimientos financieros. Los saldos de las cuentas de activos disponibles son:

Cuenta	*Saldo*
Caja General	***1.000.000,00***
Cuenta Ahorros	-
Cuenta Corriente -Bancolombia	***53.450.407,00***
Total	***54.450.407,00***

1.2 Nota 2 – Inversiones

No se registran valores por este concepto

1.3 Nota 3 – Deudores

Se presenta cartera por concepto de prestación de servicios con empresas particulares y clientes con las cuales se mantienen vinculación contractual. 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	Saldo	
Deudores		
Clientes		
Deudores del sistema	**168.203.556**	
Cuentas por cobrar a trabajadores		
Educacion	-	
Anticipo de impuestos y contribuciones		
Anticipo de impuesto de renta	**10.853.656**	
Provision		
De cartera	**- 11.833.035**	
Total deudores		**167.224.177**

1.4 Nota 3 – Inventarios

A la fecha, la empresa no registra inventarios

1.5 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 10% 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	***Valor***
Maquinaria y equipos	***25.500.000***
Equipo de oficina	***31.770.000***
Equipo de computacion	***8.125.000***
Flota y equipo de transporte	-
Depreciacion acumulada	***(17.279.000)***
TOTAL	***48.116.000***

1.6 Nota 5 – Diferidos

A la fecha, la empresa no registra valores en estas cuentas

1.7 Nota 6 – Pasivos

Al 31 de diciembre de 2021, 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.

Otros pasivos	*Valor*
Proveedores	***13.534.125***
Costos y gastos por pagar	-
Retenciones en la fuente	-
Retenciones y aportes de nomina	***3.256.100***
Salarios por pagar	***14.623.550***
Otros pasivos	-
TOTAL	***31.413.775***

1.8 Nota 7 – Patrimonio

Al 31 de diciembre de 2021, la cuenta de capital social no ha registrado modificaciones y se mantienen los socios fundadores como socios activos en la empresa. Se registra la utilidad correspondiente al año vigente. Los valores correspondientes al año 2021 son los siguientes:

Cuenta	*Saldo*
Capital social	***10.000.000***
Superavit de capital	***-***
Resultados del ejercicio	***41.164.642***
Utilidades de ejercicios anteriores	***187.212.167***
Total	***238.376.809***

1.9 Nota 8 – Ingresos

Las actividades de la empresa se encuentran enfocadas en la prestación de servicios de laboratorio. Los ingresos operacionales corresponden a pagos realizados por los clientes, quienes son usuarios del servicio, con las cuales se han realizado contratos para la prestación del servicio. Adicionalmente, la empresa percibe ingresos no operaciones los cuales son generados por rendimientos financieros generados por la cuenta de ahorros, la cual mantiene saldos, generando intereses a favor.

Cuenta		*Saldo*
Ingresos operacionales		
	Prestacion de servicios de laboratorio	***290.933.078***
	Devoluciones en ventas	-
Ingresos no operacionales		
	Rendimientos financieros	***32.158***
	incapacidades	-
	Subsidio Paef	***14.001.000***
	Total	***304.966.236***

1.10 Nota 9 – Costos de prestación del servicio

Se registran durante el año 2021, 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, meriendas entregadas a los menores en proceso de terapia y transporte del paciente desde su residencia y regreso a la misma.

Cuenta		*Saldo*
Costos de prestacion de servicios		
	Prestacion de servicios de salud	***97.244.198***
Total		***97.244.198***

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

Cuenta	*Saldos*
Operacionales	
De personal	***123.962.494***
Honorarios	***500.000***
Seguros	**-**
Servicios	***11.824.366***
Legales	***1.142.300***
Mantenimiento y reparaciones	***601.000***
Adecuaciones e instalaciones	**-**
Gastos de viaje	**-**
Depreciaciones	***6.539.500***
Provisiones	**-**
Diversos	***21.108.382***
Total gastos operacionales	***165.678.042***
No operacionales	
Gastos financieros	**879.354**
Otros gastos no operacionales	**-**
Impuesto de renta y complementarios	**-**
Total gastos no operacionales	**879.354**

1.12 Nota 11. - Varios

A diciembre 31 de 2021, 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 correspondiente al año gravable 2021.

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 S.A.S, 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 principios 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