

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIO DE SALUD LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.

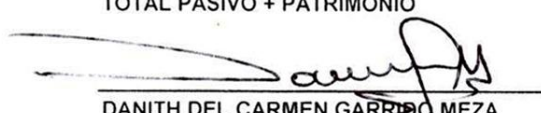
NIT 900.813.175-4

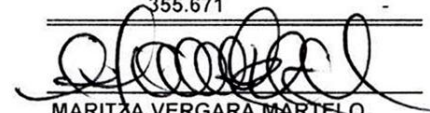
BALANCE GENERAL COMPARADO

2014 - 2015

CIFRA EXPRESADA EN MILES DE PESOS

	2015	2014
1 ACTIVO		
CORRIENTE		
11 Disponible		
1105 Caja	2.468	-
1110 Bancos	12.901	-
Deudores		
1302 EPS Contributivas	199.258	-
Anticipo de Impuestos y Contribuciones		
1355 Anticipo de Impuestos y Contribuciones	15.492	-
Inventarios		
1415 Inventario de Medicamentos	13.848	-
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	243.967	-
NO CORRIENTE		
15 Propiedad, Planta y Equipos		
1524 Equipo de Oficina	7.808	-
1528 Equipo de Comunicación y Computación	2.870	-
1532 Equipos Medico Cientificos	103.986	-
1592 Menos: Depreciación	12.602	-
Total Propiedad, Planta Y Equipos	102.062	-
16 Intangibles		
1635 Licencias	9.305	-
1698 Menos: Amortización Acumulada	100	-
Total Intangibles	9.205	-
17 Diferidos		
1710 Cargos Diferidos	437	-
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	111.704	-
TOTAL ACTIVOS	355.671	-
2 PASIVO		
CORRIENTE		
2205 Proveedores Nacionales	55.189	-
2335 Costos y Gastos Por Pagar	38.485	-
2365 Retenciones en la Fuente	7.501	-
2404 Impuesto de Renta Vigencia Corriente	1.124	-
2406 Impuesto CREE	405	-
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	102.704	-
TOTAL PASIVOS	102.704	-
3 PATRIMONIO		
3115 Capital Social	250.000	-
3305 Reserva Legal	297	-
3605 Resultado del Ejercicio	2.670	-
TOTAL PATRIMONIO	252.967	-
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	355.671	-


 DANITH DEL CARMEN GARRIDO MEZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. N° 64.582.194


 MARITZA VERGARA MARTELO
 CONTADORA PÚBLICA
 T.P. N° 115667-T

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIO DE SALUD LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.


NIT 900.813.175-4


ESTADO DE RESULTADOS COMPARADO

2014 - 2015

CIFRA EXPRESADA EN MILES DE PESOS

	2015	2014
41 INGRESOS OPERACIONALES		
4125 Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	464.795	-
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	<u>464.795</u>	-
4175 MENOS DEVOLUCIONES	7.752	-
6 (-) COSTOS		
6125 Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	227.118	-
TOTAL COSTOS	<u>227.118</u>	-
UTILIDAD BRUTA	229.925	-
MENOS GASTOS		
5105 Gastos Administrativos	225.991	-
TOTAL GASTOS	<u>225.991</u>	-
UTILIDAD OPERACIONAL	3.934	-
MAS INGRESOS NO OPERACIONALES		
4210 Gastos Financieros	562	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	4.496	-
IMPUESTOS		
5405 Impuesto de Renta	1.124	-
5430 Impuesto CREE	405	-
UTILIDAD DESPUÉS DE IMPUESTO	<u>2.967</u>	-
MENOS RESERVA (10%)	<u>297</u>	-
5905 UTILIDAD NETA	2.670	-


 DANITH DEL CARMEN GARRIDO MEZA
 REPRESENTANTE LEGAL
 C.C. N° 64.582.194


 MARITZA VERGARA MARTELO
 CONTADORA PUBLICA
 T.P. N° 115667-T

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIO DE SALUD LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO
BIOCARE S.A.S.
NIT 900.813.175-4
SINCELEJO SUCRE

I. NOTAS EXPLICATIVAS AL BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2014 – 2015
CIFRA EXPRESADA EN MILES DE PESOS
“VIGILADA SUPERSALUD”

NOTA 1. NATURALEZA Y OBJETIVOS DE LA ENTIDAD

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIO DE SALUD LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S., somos una organización dedicada a la prestación de los servicios de salud, que innova cada día en la atención a los usuarios con altos estándares de calidad y seguridad. Contamos con un equipo humano altamente calificado, tecnología de punta y una infraestructura que garantiza resultados con calidad, oportunidad y confiabilidad.

La empresa fue legalmente constituida mediante matricula en Cámara de Comercio Sincelejo N° 85924 del 27 de enero de 2015.

Duración. La duración es indefinida.

Domicilio y Jurisdicción. El domicilio es la ciudad de Sincelejo Sucre.

Patrimonio y Rentas. El Patrimonio y las rentas de la IPS están integrados por:

1. El aporte de sus socios.
2. Los bienes que se adquieran a cualquier título.
3. Los ingresos que se obtengan por el desarrollo del objeto principal de la empresa.
4. Los demás ingresos que se obtengan por cualquier otro concepto.

NOTA 2. PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Los estados financieros se presentan en moneda nacional. Para el proceso de identificación y revelación de sus estados contables, la IPS está aplicando el marco conceptual y el modelo instrumental con el catalogo de cuentas, según resolución 106 de 1998, expedido por la Superintendencia Nacional de Salud, así mismo las normas y procedimientos establecidos por la Contaduría General de la Nación.

La entidad aplica los principios de contabilidad y las Normas de Contabilidad Generalmente Aceptadas en Colombia.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 3. DISPONIBLE

Registra los recursos de alta liquidez con que cuenta la empresa tales como: caja, bancos.

La cuenta bancos se encuentra negativa ya que se sobregiró.

CUENTA	2015	2014
CAJA	2.468	0
BANCOS	12.901	0
TOTAL	15.369	0

NOTA 4. DEUDORES

El saldo de las cuentas por cobrar corresponde a las ventas a crédito que hacemos con las entidades con las cuales tenemos contratos, las cuales fueron depuradas.

CUENTA	2015	2014
CLIENTES	199.258	0
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	15.492	0
TOTAL	214.750	0

NOTA 5. INVENTARIO

La cuenta inventario contiene los saldos de los insumos y reactivos en bodega, los cuales son utilizados en la prestación del servicio.

CUENTA	2015	2014
INVENTARIO DE INSUMOS Y REACTIVOS	13.848	0
TOTAL	13.848	0

NOTA 6. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

Comprenden todos los bienes propiedad de la IPS necesarios para el cumplimiento de su objeto social, los cuales se registran al costo de adquisición, están conformados de la siguiente manera:

CUENTA	2015	2014
EQUIPOS DE OFICINA	7.808	0
EQUIPOS DE COMPUTO	2.870	0
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	103.986	0
SUBTOTAL	114.664	0
(-) DEPRECIACIÓN	12.602	0
TOTAL	102.062	0

El método de depreciación utilizado es el de Línea Recta, los porcentajes y la vida útil tenidos en cuenta para efectos de depreciar son los siguientes:

CUENTA	VIDA UTIL
MUEBLES Y ENSERES	10 AÑOS
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5 AÑOS
EQUIPOS MEDICO CIENTIFICO	10 AÑOS
MAQUINARIA Y EQUIPOS	10 AÑOS

NOTA 7. INTANGIBLES

Las licencias adquiridas son BAXLAB, la cual es utilizada en el proceso de facturación registro de pacientes y los resultados obtenidos en los exámenes; y el Contapyme que es utilizado para el registro de las transacciones comerciales.

CUENTA	2015	2014
SOFTWARE CONTABLE (CONTAPYME)	1.300	0
SOFTWARE (BAXLAB)	8.004	0
SUBTOTAL	9.304	0
(-) AMORTIZACIÓN	100	0
TOTAL	9.204	0

NOTA 8. CARGOS DIFERIDOS

Los cargos diferidos están compuestos por los valores de compra de las pólizas de cumplimiento las cuales fueron adquiridas por la empresa como medio de garantía de nuestros servicios prestados.

CUENTA	2015	2014
CARGOS DIFERIDOS	437	0
TOTAL	436	0


NOTA 8. CUENTAS POR PAGAR

Las cuentas por pagar a proveedores, contratistas, acreedores y otras cuentas por pagar quedaron registradas y conciliadas con relación a las cuentas de cobro que recibió el departamento de contabilidad.

CUENTA	2015	2014
PROVEEDORES	55.189	0
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	38.485	0
RETENCIONES EN LA FUENTE	7.501	0
IMPUESTO DE RENTA	1.124	0
IMPUESTO A LA EQUIDAD (CREE)	405	0
TOTAL	102.704	0

NOTA 9. PATRIMONIO

CUENTA	2015	2014
CAPITAL SOCIAL	250.000	0
RESERVAS	297	0
RESULTADO DEL EJERCICIO	2.670	0
TOTAL	252.967	0


MARITZA YOJAIRA VERGARA MARTELO
CONTADORA PÚBLICA
T.P. N° 115667-T