

INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SALUD LABORATORIO CLINICO
ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.
NIT 900.813.175-4
SINCELEJO - SUCRE
VIGILADO SUPERSALUD
BALANCE GENERAL
COMPARADO 2015 - 2016

CIFRAS EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES

FECHA DE PUBLICACIÓN: ABRIL 25 DE 2017

FECHA ACTUALIZACIÓN: FEBRERO 20 DE 2017

VERSIÓN:01

CODIGO DE CONCEPTO CUENTA	AÑO 2015	AÑO 2016
1 ACTIVO		
11 Disponible		
1105 Caja	2.468.450	\$ 3.124.100
1110 Bancos	12.901.550	\$ 5.720.884
13 Deudores		
1302 Clientes	\$ 197.220.523	\$ 255.118.325
1355 Anticipo de Impuestos y Contribuciones	\$ 9.544.991	\$ 33.774.141
14 Inventarios		
1421 Materiales Reactivos y de Laboratorio	\$ 36.962.877	\$ 31.327.125
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	259.098.391	\$ 329.064.575
NO CORRIENTE		
15 Propiedades, Planta y Equipos		
1520 Maquinaria y Equipos	\$ 7.637.900	\$ 7.753.900
1524 Equipo de Oficina	\$ 169.900	\$ 169.900
1528 Equipo de Comunicación y Computación	\$ 2.870.000	\$ 2.870.000
1532 Maquinaria y Equipo Medico Cientifico	\$ 103.985.646	\$ 106.885.646
Subtotal Propiedad Planta y Equipos	\$ 114.663.446	\$ 117.679.446
1592 Depreciación	-\$ 3.800.000	-\$ 17.880.000
Total Propiedades, Planta y Equipos	\$ 110.863.446	\$ 99.799.446
16 Intangibles		
1635 Licencias	\$ 9.304.600	\$ 9.304.600
1698 Amortización	\$ -	\$ -
Total Intangibles	\$ 9.304.600	\$ 9.304.600
17 Diferidos		
1710 Cargos Diferidos	\$ 49.816.818	\$ -
Total Diferidos	\$ 49.816.818	\$ -
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	\$ 169.984.864	\$ 109.104.046
TOTAL ACTIVOS	\$ 429.083.255	\$ 438.168.621
2 PASIVO		
22 Proveedores		
2205 Nacionales	\$ 52.476.043	83.075.065
23 Cuentas Por Pagar		
2335 Costos y Gastos Por Pagar	\$ 5.971.950	15.248.563
24 Impuestos, Gravámenes y Tasas		
2404 De Renta y Complementarios	\$ 30.158.816	\$ 17.417.213

INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SALUD LABORATORIO CLINICO
ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.
NIT 900.813.175-4
SINCELEJO - SUCRE
VIGILADO SUPERSALUD
ESTADO DE RESULTADOS
COMPARADO 2015 - 2016

CIFRAS EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES

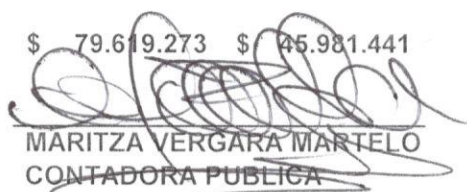
FECHA DE PUBLICACIÓN: ABRIL 25 DE 2017

FECHA ACTUALIZACIÓN: FEBRERO 20 DE 2017

VERSIÓN:01


CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	AÑO 2015	AÑO 2016
4	INGRESOS		
41	INGRESOS OPERACIONALES		
4125	Unidad Funcional de Apoyo Diagnostico	\$ 473.143.907	\$ 874.338.882
	TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	<u>\$ 473.143.907</u>	<u>\$ 874.338.882</u>
4175 (-)	DEVOLUCIONES, DESCUENTOS Y REBAJAS	\$ 22.900	\$ 29.471.021
6 (-)	COSTOS		
61	COSTO DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS		
6125	Unidad Funcional de Apoyo Diagnóstico	\$ 213.047.139	\$ 458.918.199
	TOTAL COSTOS	<u>\$ 213.047.139</u>	<u>\$ 458.918.199</u>
	(=) UTILIDAD BRUTA	<u>\$ 260.073.868</u>	<u>\$ 385.949.662</u>
5 (-)	GASTOS		
51	OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN		
5110	Honorarios	\$ 7.200.000	\$ 14.400.000
5115	Impuestos	\$ 41.015.989	\$ 25.376.409
5120	Arrendamiento	\$ 42.000.000	\$ 46.866.000
5130	Seguros	\$ 1.620.000	\$ 1.856.120
5135	Servicios	\$ 21.600.000	\$ 21.600.000
5140	Gastos Legales	\$ 1.478.000	\$ 1.643.000
5145	Mantenimiento y Reparaciones	\$ -	\$ 6.675.351
5150	Adecuaciones e Instalaciones	\$ 23.645.000	\$ -
5160	Depreciaciones	\$ 8.355.420	\$ 13.555.945
5195	Diversos	\$ 33.540.186	\$ 203.959.880
53	GASTOS NO OPERACIONALES		
5305	Financieros		\$ 4.035.516
	TOTAL GASTOS	<u>\$ 180.454.595</u>	<u>\$ 339.968.221</u>
59	GANANCIAS Y PERDIDAS		
5905	Ganancias	\$ 79.619.273	\$ 45.981.441


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


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

2480 Impuesto Sobre La Renta Para La Equidad CREE	\$ 10.857.174	\$ 6.270.197
TOTAL PASIVOS	\$ 99.463.982	\$ 122.011.037
3 PATRIMONIO		
31 Capital Social		
3105 Capital Suscrito y Pagado	\$ 250.000.000	\$ 250.000.000
33 Reservas		
3305 Obligatorias	\$ -	\$ 15.679.774
36 Resultado del Ejercicio		
3605 Utilidad o Excedente del Ejercicio	\$ 79.619.273	\$ 45.981.441
37 Resultado de Ejercicios Anteriores		
3705 Utilidades o Excedentes Acumulados	\$ -	\$ 4.496.369
TOTAL PATRIMONIO	\$ 329.619.273	\$ 316.157.584
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO	\$ 429.083.255	\$ 438.168.621


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


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

**INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SALUD LABORATORIO CLINICO
ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.
NIT 900.813.175-4
SINCELEJO - SUCRE
VIGILADO SUPERSALUD
COMPARADO 2015 - 2016**

CIFRAS EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES

FECHA DE PUBLICACIÓN: ABRIL 25 DE 2017

FECHA ACTUALIZACIÓN: FEBRERO 20 DE 2017

VERSIÓN:01

NOTA 1. NATURALEZA Y OBJETIVOS DE LA ENTIDAD

INSTITUCION PRESTADORA DE SERVICIO DE SALUD LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S., es una entidad de carácter privado al servicio del cliente, la cual prestará servicios de Laboratorio Clínico Especializado en varios niveles de complejidad en, teniendo en cuenta los principios de calidad, respeto a la dignidad humana, integridad, equidad participación, adscrito al Ministerio de Salud y Protección Social.

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 catálogo 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	2016
CAJA	\$ 2.468.450	\$ 3.124.100
BANCOS	\$ 12.901.550	\$ 5.720.884
TOTAL	\$ 15.370.000	\$ 8.844.984

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	2016
CLIENTES	\$ 197.220.523	\$ 255.118.325
ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 9.544.991	\$ 33.774.141
TOTAL	\$ 206.765.514	\$ 288.892.466

La cuenta deudores se vio aumentada debido a que las ventas aumentaron y como nuestras ventas son a crédito se aumentan las cuentas por cobrar a clientes y los anticipos de renta y CREE.

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	2016
INVENTARIO DE INSUMOS Y REACTIVOS	\$ 36.962.877	\$ 31.327.125
TOTAL	\$ 36.962.877	\$ 31.327.125

Hubo una disminución en los inventarios debido a que en el último periodo se incrementaron el número de exámenes realizados.

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	2016
EQUIPOS DE OFICINA	\$ 169.900	\$ 169.900
EQUIPOS DE COMPUTO	\$ 2.870.000	\$ 2.870.000
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	\$ 103.985.646	\$ 106.885.646
MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 7.637.900	\$ 7.637.900
SUBTOTAL	\$ 114.663.446	\$ 117.679.446
(-) DEPRECIACIÓN	\$ 3.800.000	\$ 17.880.000
TOTAL	\$ 110.863.446	\$ 99.799.446

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

CUENTA	2015	2016
SOFTWARE CONTABLE (CONTAPYME)	\$ 1.300.000	\$ 1.300.000
SOFTWARE (BAXLAB)	\$ 8.004.600	\$ 8.004.600
SUBTOTAL	\$ 9.304.600	\$ 9.304.600
(-) AMORTIZACIÓN	0	0
TOTAL	\$9.304.600	\$9.304.600

No hubo disminución ni aumento en esta cuenta debido a que no se amortizaron las mismas.

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	2016
PROVEEDORES	\$ 52.476.043	\$ 83.075.065
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 5.971.950	\$ 15.248.563
IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	\$ 41.015.989	\$ 23.687.409
TOTAL	\$ 99.463.982	\$ 122.011.037

Se aumentaron las cuentas por pagar debido a que se hicieron mayor número de compras a créditos.

NOTA 9. PATRIMONIO

CUENTA	2015	2016
CAPITAL SOCIAL	\$ 250.000.000	\$ 250.000.000
RESERVAS	\$ -	\$ 15.679.774
RESULTADO DEL EJERCICIO	\$ 79.619.273	\$ 45.981.441
TOTAL	\$ 329.619.273	\$ 316.157.584


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