

CIFRAS EN PESOS \$


CONTADORA
AMPARO RODRIGUEZ ALAVA
M.P. 11632-T

VIGILADO SUPERSALUD

LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016 (CIFRAS REEXPRESADAS BAJO NIIF)
NIT 891.224.312-3

CODIGO	Cuentas	dic-17	%	dic-16	%	Cifras en Pesos \$	
						Variación	
						Absoluta	%
	ACTIVO	625,997,626.70	100.00%	602,995,156.67	100.00%	23,002,470.03	3.81
	ACTIVO CORRIENTE	396,824,531.79	63.39%	377,831,670.79	62.66%	18,992,861.00	5.03
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTE DEL EFFECTIVO	38,483,458.25	6.15%	3,628,845.51	0.60%	34,854,612.74	960.49
1105	CAJA	100,000.00	0.00	-	0.00%	100,000.00	100.00
1110	BANCOS	34,215,119.11	5.47%	3,628,845.51	0.60%	30,586,273.60	842.87
1160	EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	4,168,339.14	0.67%	-	0.00%	4,168,339.14	100.00
12	INVERSIONES	-	-	1,700,000.00	0.00	-1,700,000.00	-100.00
1205	INVERSIONES ADMISIBLES	-	-	1,700,000.00	0.00	-1,700,000.00	-100.00
13	DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES	358,341,073.54	57.24%	372,502,825.28	61.78%	-14,161,751.74	-3.80
1305	DEUDORES DEL SISTEMA	121,827,268.62	19.46%	65,061,233.56	10.79%	56,766,035.06	87.25
1330	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	146,173,151.00	23.35%	147,322,311.00	24.43%	-1,149,160.00	-0.78
1355	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	91,306,176.92	14.59%	151,040,485.72	25.05%	-59,734,308.80	-39.55
1365	EMPLEADOS	35,430.00	0.01%	35,430.00	0.00	-	-
1325	Cuentas por cobrar a socios	-	0.00%	9,375,000.00	1.55%	-9,375,000.00	-100.00
1397	DETERIORO - DEUDORES DEL SISTEMA	-1,000,953.00	-0.16%	-331,635.00	-0.05%	-669,318.00	201.82
							-
14	INVENTARIOS	-	0.00%	-	0.00%	-	-
1455	MATERIALES, REPUESTOS Y ACCESORIOS	-	0.00%	-	0.00%	-	-
	ACTIVO NO CORRIENTE	229,173,094.91	36.61%	225,163,485.88	37.34%	4,009,609.03	1.78
15	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	218,965,094.91	34.98%	225,163,485.88	37.34%	-6,198,390.97	-2.75
1504	TERRENOS	47,000,000.00	7.51%	47,000,000.00	7.79%	-	-
1508	CONSTRUCCIONES EN CURSO	24,406,660.00	0.04	15,310,000.00	0.03	9,096,660.00	59.42
1540	EQUIPO DE TRANSPORTE	80,000,000.00	0.13	80,000,000.00	0.13	-	-
1516	CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	-	0.00%	-	0.00%	-	-
1524	EQUIPO DE OFICINA	91,223,218.82	14.57%	87,662,381.82	14.54%	3,560,837.00	4.06
1528	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACIÓN	25,835,482.50	4.13%	17,977,363.50	2.98%	7,858,119.00	43.71
1532	EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	226,066,463.90	36.11%	225,845,103.90	37.45%	221,360.00	0.10
1592	DEPRECIACION ACUMULADA	-275,566,730.31	-44.02%	-248,631,363.34	-41.23%	-26,935,366.97	10.83
							-
16	INTANGIBLES	10,208,000.00	1.63%	-	0.00%	10,208,000.00	100.00
1635	LICENCIAS, SOFTWARE Y MARCAS	12,760,000.00	2.04%	-	0.00%	12,760,000.00	100.00
1698	AMORTIZACION ACUMULADA	-2,552,000.00	-0.41%	-	0.00%	-2,552,000.00	100.00
	PASIVO	127,793,534.68	100.00%	167,534,393.57	100.00%	-39,740,858.89	-23.72
	PASIVO CORRIENTE	127,395,173.10	99.69%	167,301,828.36	99.86%	-39,906,655.26	-23.85
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	11,179,039.00	8.75%	37,599,959.00	22.44%	-26,420,920.00	-70.27
2105	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	0.00%	11,778,730.00	7.03%	-11,778,730.00	-100.00
2115	LEASING VEHICULO	11,179,039.00		23,038,146.00	0.14	-11,859,107.00	-51.48
2195	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	-		2,783,083.00	0.02	-2,783,083.00	-100.00
22	Cuentas por pagar al costo - proveedores	28,463,668.00	22.27%	33,619,328.00	20.07%	-5,155,660.00	-15.34
2205	NACIONALES	28,463,668.00	22.27%	33,619,328.00	20.07%	-5,155,660.00	-15.34
					#####		
23	OTRAS CUENTAS POR PAGAR	18,633,632.68	14.58%	26,551,519.36	#####	-7,917,886.68	-29.82
2335	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	17,839,370.00	13.96%	24,251,043.31	14.48%	-6,411,673.31	-26.44
2365	RETENCION EN LA FUENTE	778,617.68	0.01	2,297,693.05	0.01	-1,519,075.37	-66.11
2367	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	-	0.00%	-	0.00%	-	-
2368	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	13,765.00	0.00	2,783.00	0.00	10,982.00	394.61
2370	RETENCION Y APORTES DE NOMINA	1,880.00	0.00	-	-	1,880.00	100.00
2380	ACREEDORES VARIOS	-	0.00%	-	0.00%	-	-
24	IMPUESTOS POR PAGAR	37,916,000.00	29.67%	16,521,000.00	9.86%	21,395,000.00	129.50
2404	DE RENTA Y COMPLEMENTARIO, SOBRETASA E ICA	37,916,000.00	29.67%	16,521,000.00	9.86%	21,395,000.00	129.50
2408	IMPTO. SOBRE VENTAS POR PAGAR	-	0.00%	-	0.00%	-	-
						-	-

LABORATORIO CLINICO ESPECIALIZADO LTDA
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2017 Y 2016 (CIFRAS REEXPRESADAS BAJO NIIF)
NIT 891.224.312-3

						CIFRAS EN PESOS \$	
CODIGO	Cuentas	dic-17	%	dic-16	%	VARIACION	
						ABSOLUTA	%
25	BENEFICIOS A EMPLEADOS	31,202,833.42	24.42%	53,010,022.00	31.64%	-21,807,188.58	-41.14
2505	SALARIOS POR PAGAR	32,832.00	0.03%	9,972,790.00	0.06	-9,939,958.00	-99.67
2510	CESANTIAS CONSOLIDADAS	11,809,689.42	9.24%	9,987,250.00	5.96%	1,822,439.42	18.25
2515	INTERESES SOBRE LA CESANTIA	1,625,200.00	1.27%	1,504,900.00	0.90%	120,300.00	7.99
2520	PRIMA DE SERVICIOS	-	-	7,573,200.00	0.05	-7,573,200.00	-100.00
2525	VACACIONES CONSOLIDADAS	17,735,112.00	13.88%	23,971,882.00	14.31%	-6,236,770.00	-26.02
28	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-	0.00%	-	0.00%	-	-
2805	ANTICIPOS Y AVANCES RECIBIDOS	-	-	-	-	-	-
	PASIVO NO CORRIENTE	398,361.58	0.31%	232,565.21	0.14%	165,796.37	71.29
21	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	0.00%	-	0.00%	-	-
2105	OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	0.00%	-	0.00%	-	-
2195	OTRAS OBLIGACIONES FINANCIERAS	-	0.00%	-	0.00%	-	-
2115	CONTRATOS DE ARRENDAMIENTO FINANCIERO (LEASING)	-	0.00%	-	0.00%	-	-
27	DIFERERIDOS	398,361.58	0.31%	232,565.21	0.14%	165,796.37	71.29
2725	IMPUESTO DIFERIDO	398,361.58	0.31%	232,565.21	0.14%	165,796.37	71.29
3	PATRIMONIO	498,204,092.02	100.00%	435,460,763.10	100.00%	62,743,328.92	14.41
31	CAPITAL SOCIAL	30,000,000.00	6.02%	30,000,000.00	6.89%	-	-
3115	CAPITAL SOCIAL	30,000,000.00	6.02%	30,000,000.00	6.89%	-	-
33	RESERVAS	15,000,000.00	3.01%	15,000,000.00	3.44%	-	-
3305	RESERVAS OBLIGATORIAS	15,000,000.00	3.01%	15,000,000.00	3.44%	-	-
32	SUPERAVIT DE CAPITAL	-	-	-	-	-	-
3205	PRIMA EN COLOCACION DE ACCIONES	-	-	-	-	-	-
36	RESULTADO DEL EJERCICIO	62,743,328.92	12.59%	25,456,505.99	5.85%	37,286,822.93	146.47
3610	RESULTADO DEL EJERCICIO	62,743,328.92	12.59%	25,456,505.99	5.85%	37,286,822.93	146.47
37	GANACIAS ACUMULADAS	390,460,763.10	78.37%	365,004,257.11	83.82%	25,456,505.99	6.97
3705	GANACIAS ACUMULADAS	317,105,913.94	63.65%	291,649,407.95	66.97%	25,456,505.99	8.73
	GANANCIAS ACUMULADAS POR ADOPCIÓN NIIF PYMES	73,354,849.16	14.72%	73,354,849.16	16.85%	-	-
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	625,997,626.70		602,995,156.67		23,002,470.03	3.81


GERENTE
SARA RECALDE MORILLO


CONTADORA
AMPARO RODRIGUEZ ALAVA
M.P. 11632-T
VIGILADO SUPERSALUD