



**IPS LABORATORIO CLINICO ISABEL CURIEL SAS**

**NIT 900361707-1**

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS**

A 31 de Diciembre de 2017

**NOTA 1. PERSONA NATURAL - OBJETO SOCIAL**

Es una persona jurídica de actividad privada y cuyo objeto es la prestación de servicios de Salud, específicamente el de laboratorio Clínico especializado. El establecimiento se encuentra ubicado en la calle 13 N° 11-75 esquina. Se encuentra Registrada en Cámara de Comercio de la Guajira, bajo el Registro Mercantil N° 00017325 en le Secretaria Departamental de la Guajira según Registro N° 44514.

**NOTA 2. PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES.**

La contabilidad y los Estados Financieros del LABORATORIO CLINICO ISABEL CURIEL S.A.S., se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas y a las normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por el LABORATORIO CLINICO ISABEL CURIEL S.A.S. para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

**Disponible.** Al cierre del presente ejercicio el disponible está conformado por el saldo en libros de bancos por valor de \$ 534.919.455, confrontados y conciliados con el extracto. Los saldos en mención se encuentran depositados en el Banco AV Villas.

**Deudores.** Detalla los valores que a 31 de Diciembre de 2017, adeudan clientes al LABORATORIO CLINICO ISABEL CURIEL S.A.S., por la prestación del servicio, y que reflejan un saldo de \$ 1.209.580.317.

<b>Clientes Nacionales</b>	<b>\$</b>	<b>1.120.966.135</b>
<b>Retenciones en la fuente</b>	<b>\$</b>	<b>88.614.182</b>



**Propiedad Planta y Equipo.** Refleja los valores debidamente soportados con títulos de propiedad actualizados como lo son Muebles y Enseres, Equipo Médico-Científico y Equipo de Computación y Comunicación, saldo a 31 de Diciembre 2017 es de \$ 71.484.457.

<b>Muebles y Enseres</b>	<b>\$</b>	<b>72.775.494</b>
<b>Equipos de Computación y Comunicación</b>	<b>\$</b>	<b>24.579.000</b>
<b>Equipos Médicos Científicos</b>	<b>\$</b>	<b>177.010.800</b>
<b>Depreciación Acumulada</b>	<b>\$</b>	<b>(202.880.837)</b>

#### **PASIVOS.**

Refleja el saldo las obligaciones a 31 de Diciembre de 2017, compuesto por el saldo por pagar a los diferentes proveedores y acreedores del Laboratorio Clínico Isabel Curiel SAS, saldo a 31 de Diciembre 2017 es de \$ 87.069.424

<b>Proveedores Nacionales</b>	<b>\$</b>	<b>33.691.123</b>
<b>Costo y Gastos Por Pagar</b>	<b>\$</b>	<b>2.625.737</b>
<b>Retención en la Fuente</b>	<b>\$</b>	<b>7.853.000</b>
<b>Salario Por Pagar</b>	<b>\$</b>	<b>6.792.696</b>
<b>Pasivos Estimados</b>	<b>\$</b>	<b>36.106.868</b>

#### **PATRIMONIO.**

31 de Diciembre de 2017, está conformado únicamente por el aporte de la socia fundadora ISABEL MARIA CURIEL DE LA HOZ, reserva legal y el resultado del ejercicio del último periodo gravable, saldo a 31 de Diciembre 2017 es de \$ 1.760.162.313

<b>Capital Social</b>	<b>\$</b>	<b>445.000.000</b>
<b>Reserva Legal</b>	<b>\$</b>	<b>57.239.104</b>
<b>Utilidad Acumulada</b>	<b>\$</b>	<b>1.187.833.405</b>
<b>Utilidad del Ejercicios</b>	<b>\$</b>	<b>70.089.804</b>



### **INGRESOS.**

Los ingresos de LABORATORIO CLINICO ISABEL CURIEL S.A.S., corresponden en un 99% al pago por la prestación de los servicios de Laboratorio Clínico y el 0.1% restante a rendimientos financieros y descuentos por pronto pagos, por valor de \$ 2.172.027.240.

<b>Ingresos Operacionales</b>	<b>\$</b>	<b>2.157.574.205</b>
<b>Ingresos No Operacionales</b>	<b>\$</b>	<b>14.453.035</b>

### **EGRESOS.**

Conformado por los costos y gastos refleja la totalidad de los egresos de LABORATORIO CLINICO ISABEL CURIEL S.A.S. 31 de Diciembre de 2017, los gastos administrativos, compra de insumos y servicios necesarios para el cumplimiento del objeto social y gastos no operacionales ascendieron a \$ 2.065.830.568

<b>Costo por Insumos</b>	<b>\$</b>	<b>980.367.890</b>
<b>Costo Honorarios</b>	<b>\$</b>	<b>35.380.200</b>
<b>Costo Por Servicios</b>	<b>\$</b>	<b>22.965.000</b>
<b>Gastos de Personal</b>	<b>\$</b>	<b>390.218.694</b>
<b>Gastos de Honorarios</b>	<b>\$</b>	<b>30.452.904</b>
<b>Gastos Impuestos</b>	<b>\$</b>	<b>3.236.076</b>
<b>Gastos de Arriendo</b>	<b>\$</b>	<b>22.802.400</b>
<b>Gastos Servicios</b>	<b>\$</b>	<b>89.900.100</b>
<b>Gastos Mantenimiento</b>	<b>\$</b>	<b>8.820.000</b>
<b>Gastos Depreciación</b>	<b>\$</b>	<b>23.616.024</b>
<b>Gastos Diversos</b>	<b>\$</b>	<b>435.902.000</b>
<b>Gastos No Operacionales</b>	<b>\$</b>	<b>58.276.448</b>

**EBER SOCARRAS VILLAZON**

Contador T.P. 164242 – T