



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.

Clientes Nacionales	\$	1.120.966.135
Retenciones en la fuente	\$	88.614.182



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.

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

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

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

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

Capital Social	\$	445.000.000
Reserva Legal	\$	57.239.104
Utilidad Acumulada	\$	1.187.833.405
Utilidad del Ejercicios	\$	70.089.804



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.

Ingresos Operacionales	\$	2.157.574.205
Ingresos No Operacionales	\$	14.453.035

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

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

EBER SOCARRAS VILLAZON

Contador T.P. 164242 – T