

INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SALUD LABORATORIO CLÍNICO ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.
NIT 900.813.175-4
SINCELEJO - SUCRE
ESTADO DE RESULTADOS
DEL 01 DE ENERO A 31 DE DICIEMBRE
CIFRAS EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES
FECHA DE PUBLICACIÓN: ABRIL 30 DE 2021 **FECHA ACTUALIZACIÓN: FEBRERO 20 DE 2018** **VERSIÓN:02**

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	AÑO 2019	AÑO 2020
4	INGRESOS	\$ 1.377.356.610	\$ 864.424.514
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS EN	\$ 1.377.356.610	\$ 864.424.514
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SALUD	\$ 1.401.718.399	\$ 881.612.859
410105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 1.401.718.399	\$ 881.612.859
4175	(-) DEVOLUCIONES	-\$ 24.361.789	-\$ 17.188.345
	GLOSAS	-\$ 24.361.789	-\$ 17.188.345
5	GASTOS	\$ 522.674.438	\$ 217.253.844
51	DE ADMINISTRACIÓN	\$ 516.288.056	\$ 214.779.402
5101	SUELDOS Y SALARIOS	\$ 25.524.533	\$ 19.177.039
510101	SUELDOS	\$ 22.807.682	\$ 16.742.828
510108	AUXILIO DE TRANSPORTE	\$ 2.716.851	\$ 2.434.211
510109	BONIFICACIONES	\$ -	\$ -
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS	\$ 4.427.022	\$ 3.586.398
510301	APORTES ARL	\$ 579.038	\$ 519.687
510303	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	\$ 2.885.984	\$ 2.213.365
510304	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	\$ 962.000	\$ 853.345
5105	PRESTACIONES SOCIALES	\$ 5.459.766	\$ 5.093.945
510501	CESANTÍAS	\$ 2.127.053	\$ 1.983.511
510502	INTERESES SOBRE CESANTÍAS	\$ 255.344	\$ 238.021
510503	VACACIONES	\$ 950.316	\$ 888.902
510505	PRIMA DE SERVICIOS	\$ 2.127.053	\$ 1.983.511
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	\$ 90.000	\$ -
510604	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	\$ 90.000	\$ -
5107	GASTOS POR HONORARIOS	\$ 9.000.000	\$ 8.500.000
510705	ASESORÍA JURIDICA	\$ -	\$ -
510706	ASESORÍA FINANCIERA	\$ 7.200.000	\$ 5.700.000
510708	OTROS HONORARIOS	\$ 1.800.000	\$ 2.800.000
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS /	\$ 1.482.421	\$ 229.768
510801	INDUSTRIA Y COMERCIO	\$ -	\$ -
510812	OTROS IMPUESTOS	\$ 1.482.421	\$ 229.768
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	\$ 45.115.500	\$ 31.500.000
510902	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	\$ 44.865.500	\$ 31.500.000
510908	OTROS ACTIVOS	\$ 250.000	\$ -
5112	SEGUROS	\$ 1.909.216	\$ -
511210	RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL	\$ 1.909.216	\$ -
5113	SERVICIOS	\$ 25.278.626	\$ 16.660.282
511301	SERVICIO DE ASEO	\$ 3.600.000	\$ 2.850.000
511304	ASISTENCIA TÉCNICA	\$ 5.250.000	\$ -
511306	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	\$ 1.805.576	\$ 936.050
511307	ENERGÍA ELÉCTRICA	\$ 9.444.200	\$ 8.694.060
511308	TELÉFONO	\$ 2.159.250	\$ 2.747.572
511310	GAS	\$ 50.700	\$ -
511313	OTROS SERVICIOS	\$ 2.968.900	\$ 1.432.600
5114	GASTOS LEGALES	\$ 1.560.400	\$ 1.386.000
511402	REGISTRO MERCANTIL	\$ 1.560.400	\$ 1.386.000
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	\$ 1.988.000	\$ 1.388.000
511503	MAQUINARIA Y EQUIPOS	\$ 1.165.000	\$ 1.273.000
511506	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$ 808.000	\$ 115.000
511512	OTROS MANTENIMIENTOS Y REPARACIONES	\$ 15.000	\$ -
5116	ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	\$ 2.220.000	\$ 130.000
511603	REPARACIONES LOCATIVAS	\$ 2.220.000	\$ 130.000
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	\$ 2.625.699	\$ -
511704	PASAJES TERRESTRES	\$ 2.625.699	\$ -
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	\$ 1.769.887	\$ 1.729.887
511802	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ 773.230	\$ 733.230
511803	EQUIPO DE OFICINA	\$ 214.400	\$ 214.400
511804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$ 782.257	\$ 782.257
5136	OTROS GASTOS	\$ 387.836.986	\$ 125.398.084
513604	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	\$ 636.539	\$ 496.814
513605	ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	\$ 2.937.741	\$ 1.049.985
513606	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	\$ 60.000	\$ -
513608	TAXI Y BUSES	\$ 88.000	\$ 2.966.332
513611	CASINO Y RESTAURANTE	\$ 579.870	\$ 5.109.444
513614	OTROS GASTOS DIVERSOS	\$ 383.534.836	\$ 115.775.509
53	FINANCIEROS	\$ 6.386.382	\$ 2.474.442
5301	GASTOS FINANCIEROS	\$ 6.386.382	\$ 2.474.442
530101	GASTOS BANCARIOS	\$ 6.386.382	\$ 2.474.442
530103	INTERESES	\$ -	\$ -
6	(-) COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD	\$ 759.371.650	\$ 598.506.100
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	\$ 759.371.650	\$ 598.506.100
6101	PRESTACIÓN SERVICIOS DE SALUD	\$ 759.371.650	\$ 598.506.100
610105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	\$ 759.371.650	\$ 598.506.100
Total Ingresos:		\$ 1.377.356.610	\$ 864.424.514
Total Egresos:		\$ 1.282.046.088	\$ 815.759.944
Resultado Ejercicio Antes de Impuesto:		\$ 95.310.522	\$ 48.664.570
Impuesto de Renta		\$ 31.452.472	\$ 15.572.662
Impuesto CREE		\$ -	\$ -
Resultado Ejercicio Neto		\$ 63.858.050	\$ 33.091.907


VIGILADO Supersalud
 Línea de Atención al Usuario: 0500070 - Bogotá, D.C.
 Línea Control al Consumidor: 0500001002


VIGILADO Supersalud
 Línea de Atención al Usuario: 0500070 - Bogotá, D.C.
 Línea Control al Consumidor: 0500001002

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

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

INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SALUD LABORATORIO CLÍNICO ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.
NIT 900.813.175-4
SINCELEJO - SUCRE
ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE

CIFRAS EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS SIN DECIMALES
 FECHA DE PUBLICACIÓN: ABRIL 30 DE 2021 FECHA ACTUALIZACIÓN: FEBRERO 20 DE 2018 VERSIÓN:02

CODIGO DE CUENTA	CONCEPTO	AÑO 2019	AÑO 2020
1	ACTIVO	\$ 674.840.263	\$ 670.259.846
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	\$ 76.258.631	\$ 83.914.091
1101	EFFECTIVO	\$ 76.258.631	\$ 83.914.091
110101	CAJA GENERAL	\$ 64.026.050	\$ 75.000.000
110104	BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	\$ 12.232.581	\$ 8.914.091
13	CUENTAS POR COBRAR	\$ 470.043.349	\$ 348.813.575
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NC	\$ 431.477.364	\$ 338.246.520
130110	CUENTAS POR COBRAR A IPS - CORTO PLAZO	\$ 296.195.639	\$ 78.119.887
130126	CXC RADICADA-CORTO PLAZO	\$ 135.281.725	\$ 260.126.633
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	\$ 38.565.985	\$ 10.567.055
131401	ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 27.547.132	\$ 5.204.055
131407	OTROS ANTICIPOS DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 11.018.853	\$ 5.363.000
14	INVENTARIOS	\$ 55.593.062	\$ 173.305.659
1403	INVENTARIOS PARA SER CONSUMIDOS EN LA PRESTACIÓN DE SERV	\$ 55.593.062	\$ 173.305.659
140303	MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	\$ 55.593.062	\$ 173.305.659
15	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	\$ 63.640.621	\$ 54.921.921
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO	\$ 124.813.599	\$ 124.813.599
150124	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	\$ 5.019.900	\$ 5.019.900
150126	EQUIPO DE OFICINA-OTROS EQUIPOS DE OFICINA	\$ 8.093.900	\$ 8.093.900
150127	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIE	\$ 4.814.153	\$ 4.814.153
150135	EQUIPOS MÉDICOS CIENTÍFICO - EQUIPO DE LABORATORIO	\$ 106.885.646	\$ 106.885.646
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MOD	\$ -61.172.978	\$ -69.891.678
150302	MAQUINARIA Y EQUIPO	\$ -4.676.674	\$ -5.019.900
150303	EQUIPO DE OFICINA	\$ -441.611	\$ -517.348
150304	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	\$ -3.432.331	\$ -4.214.588
150305	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO	\$ -52.622.362	\$ -60.139.842
17	ACTIVOS INTANGIBLES DISTINTOS A LA PLUSVALIA	\$ 9.304.600	\$ 9.304.600
1701	ACTIVOS INTANGIBLES AL COSTO	\$ 9.304.600	\$ 9.304.600
170103	PROGRAMAS Y APLICACIONES INFORMATICAS	\$ 9.304.600	\$ 9.304.600
2	PASIVO	\$ 110.635.446	\$ 72.963.121
21	PASIVOS FINANCIEROS	\$ 64.717.229	\$ 39.279.388
2105	CUENTAS POR PAGAR-AL COSTO	\$ 17.178.612	\$ 37.950.700
210501	PROVEEDORES NACIONALES -BIENES Y SERVICIOS	\$ 17.178.612	\$ 37.950.700
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO	\$ 47.538.617	\$ 1.328.688
212005	SERVICIOS TÉCNICOS	\$ -	\$ 1.328.688
212010	SERVICIOS PÚBLICOS	\$ 179.300	\$ -
212016	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 47.359.317	\$ -
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	\$ 35.856.516	\$ 21.549.662
2201	RETENCIÓN EN LA FUENTE	\$ 4.404.044	\$ 5.977.000
220103	HONORARIOS	\$ 32.000	\$ 458.000
220104	COMISIONES	\$ 105.000	\$ -
220105	SERVICIOS	\$ 367.961	\$ 153.000
220106	ARRENDAMIENTOS	\$ 579.296	\$ 1.278.000
220108	COMPRA	\$ 691.752	\$ 619.000
220114	AUTORRETENCIONES	\$ 2.628.035	\$ 3.469.000
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 31.452.472	\$ 15.572.662
220201	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	\$ 31.452.472	\$ 15.572.662
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 10.061.701	\$ 12.134.071
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO	\$ 10.061.701	\$ 12.134.071
230102	CESANTIAS	\$ 5.700.633	\$ 6.564.168
230103	INTERESES SOBRE CESANTIAS	\$ -	\$ 787.700
230104	VACACIONES	\$ 2.733.068	\$ 3.127.803
230110	APORTES A RIESGOS LABORALES	\$ 150.200	\$ 152.600
230120	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	\$ 985.000	\$ 1.001.000
230121	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	\$ 246.400	\$ 250.400
230122	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	\$ 246.400	\$ 250.400
3	PATRIMONIO	\$ 564.204.817	\$ 597.296.724
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	\$ 250.000.000	\$ 250.000.000
3101	CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	\$ 250.000.000	\$ 250.000.000
310101	CAPITAL AUTORIZADO	\$ 250.000.000	\$ 250.000.000
33	RESERVAS	\$ 15.679.774	\$ 15.679.774
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS	\$ 15.679.774	\$ 15.679.774
330101	RESERVAS OBLIGATORIAS-RESERVA LEGAL	\$ 15.679.774	\$ 15.679.774
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 298.525.043	\$ 331.616.950
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 63.858.050	\$ 33.091.907
350101	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	\$ 63.858.050	\$ 33.091.907
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	\$ 234.666.993	\$ 298.525.043
350201	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	\$ 234.666.993	\$ 298.525.043
TOTAL ACTIVO:		\$ 674.840.263	\$ 670.259.846
TOTAL PASIVO:		\$ 110.635.446	\$ 72.963.121
TOTAL PATRIMONIO:		\$ 564.204.817	\$ 597.296.724
TOTAL PASIVO + PATRIMONIO		\$ 674.840.263	\$ 670.259.846

VIGILADO Supersalud
 Línea de Atención al Usuario: 0100000000 - Bogotá, D.C.
 Línea Corredor Nacional: 0100000000

VIGILADO Supersalud
 Línea de Atención al Usuario: 0100000000 - Bogotá, D.C.
 Línea Corredor Nacional: 0100000000

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

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

**INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SALUD LABORATORIO CLÍNICO
ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.
NIT 900.813.1775-4
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
2019-2020
EXPRESADA EN PESOS COLOMBIANOS**

NOTA 1. NATURALEZA Y OBJETIVOS DE LA ENTIDAD

INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SALUD LABORATORIO CLÍNICO ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S., es una entidad de carácter privado adscrito al Ministerio de la Protección Social.

Objeto. **INSTITUCIÓN PRESTADORA DE SALUD LABORATORIO CLÍNICO ESPECIALIZADO BIOCARE S.A.S.** tiene como objeto social la prestación de servicios de salud del primer nivel de atención.

Duración. La duración de la IPS será por tiempo indefinido.

Domicilio y Jurisdicción. El domicilio principal es en Sincelejo Sucre en la Calle Las Flores N° 16 A 23.

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 CIRCULAR EXTERNA 016 de 2016 y el Anexo de Circular Externa 016 de 2016 expedido por la Superintendencia Nacional de Salud, así mismo las normas internacionales de contabilidad adoptadas en Colombia.

NOTA 3. PROCESO DE CONSOLIDACIÓN DE LA INFORMACIÓN CONTABLE

La contabilidad se encuentra en el municipio de Sincelejo Sucre, donde se efectúa el proceso de generación de los estados financieros y demás información complementaria.

II. NOTAS DE CARÁCTER ESPECÍFICO

NOTA 4. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

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

Los recursos disponibles en la cuenta bancos se refiere al efectivo con que cuenta la empresa el cual es utilizado para cancelación de cuentas de menores cuantías, compra de insumos de papelería, pago de viáticos para toma y remisión de muestras entre otros costos que se requieren en el día a día, esta es manejada por la representante legal.

La cuenta bancos pertenece al banco Davivienda sucursal Sincelejo con número 2060 6999 6968 la cual es manejada por la representante legal y la representante legal suplente, de ella se desprenden los pagos de nómina, seguridad social, prestaciones sociales, pago a proveedores, pago de servicios públicos entre otros los ingresos que llegan a ella son producto de los pagos que nos hacen los clientes.

CUENTA	2019	2020
Caja	\$64.026.050	\$75.000.000
Bancos	\$12.232.581	\$ 8.914.091
TOTAL	\$76.258.631	\$83.914.091

NOTA 5. CUENTAS POR COBRAR

Está representada por la prestación de servicios de laboratorio clínico especializado a los usuarios de las EPS e IPS con las cuales se tiene contrato dichas ventas son a crédito, las cuales fueron aumentando año tras año debido al aumento de las ventas las cuales están por conciliarse, se programaran citas con cada cliente, en cuanto a los anticipos de renta que nos retienen son aplicados en cada pago que nos realizan, la representante legal es la persona autorizada para la conciliación con los clientes.

CUENTA	2019	2020
Deudores del Sistema a Corto Plazo	\$431.477.364	\$338.246.520
Anticipo de Impuesto y Saldos a Favor	\$ 38.565.985	\$ 10.567.055
TOTAL	\$ 470.043.349	\$ 348.813.575

NOTA 6. INVENTARIOS

Representa el saldo en bodega de los insumos y reactivos, que son propiedad de la empresa adquiridos para la prestación del servicio el método utilizado para su medición es el promedio ponderado.

CUENTA	2019	2020
Insumos y Reactivos	\$ 55.593.062	\$ 173.305.659
TOTAL	\$ 55.593.062	\$ 173.305.659

NOTA 7. PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO

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

CUENTA	2019	2020
Equipo De Oficina-Muebles Y Enseres	\$ 5.019.900	\$ 5.019.900
Equipo De Oficina-Otros Equipos De Oficina	\$ 8.093.900	\$ 8.093.900
Equipo De Computación Y Comunicación- Equipos De Procesamientos De Datos	\$ 4.814.153	\$ 4.814.153
Equipos Médicos Científico - Equipo De Laboratorio	\$106.885.646	\$106.885.646
(-) Depreciación	\$ -61.172.978	\$ -69.891.678
TOTAL	\$ 63.640.621	\$ 54.921.921

Los muebles y enseres son los escritorios, sillas, mesas y ventiladores que se encuentran en cada una de las áreas de trabajo.

En cada área de trabajo se encuentra un computador que se encuentran conectados a la red del software BAXLAB y a los equipos biomédicos que se usa para el procesamiento y resultado final de cada prueba, el área de facturación y atención al usuario cuentan con dos equipos de cómputo y dos impresoras, al área contable le pertenece un computador marca Lenovo.

En otros equipos encontramos un TV que se encuentra en la sala de espera, un dispensador de turnos, 1 turnero, 1 soporte de TV, 2 neveras que se usan para mantener en la temperatura exigida a los reactivos.

Los equipos biomédicos son microscopios, pipetas, lámpara BTS, Nycocard HBA, termo higrometro, mechero de alcohol, lector microhelisa, centrifugas, gradillas, cabina flujo laminar vertical entre otros que ayudan en el proceso de las muestras requeridas por los usuarios.

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
EQUIPOS DE COMUNICACIÓN Y COMPUTACIÓN	5
OTROS EQUIPOS	5

NOTA 8. ACTIVOS INTANGIBLES DIFERENTES A PLUSVALÍA

La empresa cuenta con una licencia para el uso y RIPS, facturación y procesamiento de muestras (BAXLAB); y una licencia utilizada para el registro de los movimientos financieros de la empresa (CONTAPYME).

CUENTA	2019	2020
Activos Intangibles al Costo	\$ 9.304.600	\$ 9.304.600
TOTAL	\$ 9.304.600	\$ 9.304.600

NOTA 9. CUENTAS POR PAGAR

CUENTA	2019	2020
Proveedores	\$17.178.612	\$ 37.950.700
Costos y Gastos Por Pagar	\$47.538.617	\$ 1.328.688
Impuestos, Gravámenes y Tasas	\$ 35.856.516	\$ 21.549.662
Beneficios a Empleados	\$ 10.061.701	\$12.134.071
TOTAL	\$110.635.446	\$ 72.963.121

Las cuentas por pagar a proveedores, contratistas, acreedores e impuestos y contribuciones por pagar quedaron registrados y conciliados con relación a las cuentas de cobro y facturas que hicieron llegar cada uno de los anteriores y a las cuentas que preparó el departamento de contabilidad, todas son deudas a corto plazo es decir sus vencimientos son inferiores a los 365 días.

La cuenta cesantías será consignadas en un fondo de pensiones a nombre de cada uno de los empleados dicho fondo será escogido por ellos mismos.

En general las cuentas por pagar año tras año se vieron disminuidas porque se adoptó por políticas que un 70% de los insumos reactivos, papelería y útiles de aseo se compraran de contado para ganarnos los descuentos que nos ofrecen los proveedores.

NOTA 10. PATRIMONIO

El patrimonio está compuesto por los aportes iniciales que hicieron las socias más las reservas y la utilidad que se ha obtenido en el ejercicio de las funciones de la empresa.

CUENTA	2019	2020
Capital Autorizado	\$ 250.000.000	\$ 250.000.000
Reservas Obligatorias	\$ 15.679.774	\$ 15.679.774
Resultados Del Ejercicio	\$ 63.858.050	\$ 33.091.907
Resultados Acumulados	\$ 234.666.993	\$ 298.525.043
TOTAL	\$564.204.817	\$597.296.724



MARITZA YOJAIRAB VERGARA MARTELO
CONTADORA PÚBLICA
T.P. 115667-T