



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS DEL CESAR LTDA - "CIMCE LTDA"

NIT. 824.004.729-8

VALLEDUPAR - CESAR - COLOMBIA

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE (EN PESOS COLOMBIANOS)

Publicado: 20-02-2019 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2019

"VIGILADO SUPERSALUD"

		NOTA	2.018	2.017
1	ACTIVOS		1.285.160.288	896.074.851
	ACTIVOS CORRIENTES		1.032.797.750	694.089.614
11	EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO	4	265.316.592	65.710.701
1101	EFFECTIVO		265.316.592	65.710.701
110104	BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL		265.316.592	65.710.701
13	CUENTAS POR COBRAR	5	735.551.702	592.014.707
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCION - VALOR NOMINAL		591.573.743	472.863.252
130126	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACION DE SERVICIOS- RADICADA		591.573.743	472.863.252
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS	6	5.751.483	0
131301	PROVEEDORES		5.751.483	0
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		138.226.476	116.819.901
131402	RETENCIÓN EN LA FUENTE		127.263.426	106.775.581
131403	IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO		0	1.319.550
131404	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO		742.050	700.197
131405	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)		10.221.000	8.024.573
1315	RECLAMACIONES		0	2.331.554
131504	OTRAS RECLAMACIONES		0	2.331.554
14	INVENTARIOS	7	31.929.456	36.364.206
1401	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		43.420.582	38.724.357
140102	MEDICAMENTOS		43.420.582	38.724.357
1405	DETERIORO DE INVENTARIOS (CR)		-11.491.126	-2.360.151
140501	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		11.491.126	2.360.151
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		<u>1.032.797.750</u>	<u>694.089.614</u>
	ACTIVOS NO CORRIENTES		252.362.538	201.985.237
15	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	8	252.362.538	201.985.237
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO			
150101	TERRENO		8.000.000	8.000.000
150102	CONSTRUCCIONES EN CURSO- CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		84.600.597	67.232.795
150123	MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO		39.276.818	0
150124	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES		40.809.968	30.858.022
150127	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS		12.129.242	9.767.241
150128	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION-EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES		4.458.999	4.009.482
150135	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO-EQUIPO DE LABORATORIO		74.535.791	65.645.406
150148	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE- AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS		88.964.517	88.964.408
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y		-100.413.394	-72.522.117
150302	MAQUINARIA Y EQUIPO		-218.205	0
150303	EQUIPO DE OFICINA		-9.980.801	-11.636.170



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

150304	EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION		-8.631.803	-4.958.224
150305	EQUIPO MEDICO CIENTIFICO		-12.091.412	-4.229.345
150307	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE		-69.491.173	-51.698.378
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		252.362.538	201.985.237
	TOTAL ACTIVOS		1.285.160.288	896.074.851
2	PASIVOS		278.921.110	253.016.446
	PASIVOS CORRIENTES		278.921.110	253.016.446
21	PASIVOS FINANCIEROS	9	15.357.275	116.634.820
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		7.133	5.500.000
212010	SERVICIOS PUBLICOS		7.133	0
212016	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		0	5.500.000
2127	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS - NO VINCULADOS ECONÓMICOS - AL COSTO		15.350.142	111.134.820
212701	CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS MINORITARIOS SIN INFLUENCIA SIGNIFICATIVA		15.350.142	111.134.820
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	10	261.495.435	136.381.626
2201	RETENCION EN LA FUENTE		1.633.439	2.723.450
220103	HONORARIOS		428.889	330.000
220105	SERVICIOS		194.813	440.137
220108	COMPRAS		135.181	1.138.969
220113	OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO		109.556	0
220114	AUTORETENCIONES		765.000	814.344
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		212.216.711	126.091.785
220201	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		212.216.711	126.091.785
2203	IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		5.679	5.330.614
220302	VENTA DE SERVICIOS		5.679	5.330.614
2204	DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1.099.247	2.235.777
220401	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		1.099.247	2.235.777
2212	IMPUESTO DIFERIDO PASIVO		46.540.359	0
221212	PROVISIONES		46.540.359	0
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	11	2.068.400	0
2301	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO		2.068.400	0
230110	APORTES A RIESGOS LABORALES		126.400	0
230120	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR		828.100	0
230121	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR		647.300	0
230122	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACION		466.600	0
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		278.921.110	253.016.446
	PASIVOS NO CORRIENTES		0	0
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0	0
	TOTAL PASIVOS		278.921.110	253.016.446
3	PATRIMONIO		1.006.239.178	643.058.405
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES	12	20.000.000	20.000.000
3103	APORTES SOCIALES		20.000.000	20.000.000
310301	CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL		20.000.000	20.000.000
33	RESERVAS		10.000.000	10.000.000
3301	RESERVAS OBLIGATORIAS		10.000.000	10.000.000
330101	RESERVAS OBLIGATORIAS-RESERVA LEGAL		10.000.000	10.000.000
35	RESULTADOS DEL EJERCICIO		976.239.178	613.058.405
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		384.323.873	244.766.405



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

350101	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	384.323.873	244.766.405
3502	RESULTADOS ACUMULADOS	591.915.305	368.292.000
350201	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	591.915.305	368.292.000
	TOTAL PATRIMONIO	1.006.239.178	643.058.405
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	1.285.160.288	896.074.851

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

MAURELIS RODRIGUEZ QUINTERO
Representante Legal

VESSY VILLERO CASTILLA
Contadora Pública
TP 79480 - T



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS DEL CESAR LTDA. - "CIMCE LTDA."

NIT. 824.004.729-8

VALLEDUPAR - CESAR - COLOMBIA

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL COMPARATIVO DEL 1 ENERO AL 31 DE DICIEMBRE (EN PESOS COLOMBIANOS)

Publicado: 20-02-2019 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2019

"VIGILADO SUPERSALUD"

		NOTA	2018	2017
4	INGRESOS		1.277.589.072	1.028.716.913
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	13	1.277.589.072	1.028.212.913
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		1.277.589.072	1.028.212.913
410102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		1.162.269.333	874.657.913
410105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		17.068.000	6.385.000
410108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		98.251.739	147.170.000
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS		1.277.589.072	1.028.212.913
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD		36.017.089	64.127.865
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	14	36.017.089	64.127.865
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		36.017.089	64.127.865
610102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		19.396.948	21.746.864
610105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		9.786.987	22.284.430
610108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		6.833.154	20.096.571
	TOTAL COSTO POR ATENCIÓN EN SALUD		36.017.089	64.127.865
	UTILIDAD BRUTA		1.241.571.983	964.085.048
5	GASTOS		1.241.571.983	964.589.048
51	DE ADMINISTRACIÓN	15	594.157.697	590.132.503
5101	SUELDOS Y SALARIOS		131.767.581	117.357.127
510101	SUELDOS		119.354.651	109.780.302
510108	AUXILIO DE TRANSPORTE		8.415.330	7.576.825
510111	DE REPRESENTACION		3.997.600	0
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		32.270.287	29.583.583
510301	APORTES ARL		2.915.100	2.677.100
510302	APORTES A EPS		10.150.265	9.334.020
510303	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS		14.425.422	13.176.488
510304	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		4.779.500	4.395.975
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		5.980.000	5.496.219
510401	APORTES ICBF		3.586.800	3.298.032
510402	SENA		2.393.200	2.198.187
5105	PRESTACIONES SOCIALES		27.124.199	25.170.160



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

510501	CESANTIAS	10.647.497	9.779.761
510502	INTERESES SOBRE CESANTIAS	856.094	1.036.459
510503	VACACIONES	4.973.111	4.574.179
510505	PRIMA DE SERVICIOS	10.647.497	9.779.761
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	9.116.335	8.844.057
510604	DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	6.113.478	3.478.828
510607	DOTACIONES Y SUMINISTROS	654.478	3.197.599
510608	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.348.379	2.167.630
5107	GASTOS POR HONORARIOS	64.744.583	10.472.227
510707	ASESORÍA TÉCNICA	2.641.250	0
510708	OTROS HONORARIOS	62.103.333	10.472.227
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	38.637.583	19.805.756
510801	INDUSTRIA Y COMERCIO	14.692.838	12.521.241
510807	DE VEHÍCULOS	1.367.500	1.316.600
510810	IVA DESCONTABLE	21.677.640	102.631
510812	OTROS IMPUESTOS	899.605	5.865.284
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	195.000	16.753.000
510902	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	0	15.845.000
510903	MAQUINARIA	195.000	908.000
5112	SEGUROS	3.768.800	2.812.210
511202	CUMPLIMIENTO	47.000	0
511207	EQUIPO DE TRANSPORTE	715.800	662.210
511210	RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL	3.006.000	2.150.000
5113	SERVICIOS	76.537.215	78.154.335
511302	VIGILANCIA	52.937.881	50.539.575
511304	ASISTENCIA TECNICA	159.900	1.076.000
511307	ENERGÍA ELÉCTRICA	7.820.290	5.321.700
511308	TELEFONO	4.560.105	5.502.828
511309	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	4.674.967	5.082.177
511310	GAS	7.133	0
511313	OTROS SERVICIOS	6.376.939	10.632.055
5114	GASTOS LEGALES	4.470.300	1.828.989
511401	NOTARIALES	0	435.989
511402	REGISTRO MERCANTIL	1.535.500	1.393.000
511403	TRAMITES Y LICENCIAS	2.934.800	0
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	14.237.203	13.465.077
511503	MAQUINARIA Y EQUIPO	2.460.000	3.379.500
511505	EQUIPO DE OFICINA	3.322.235	2.330.101
511506	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACION	625.766	1.965.599
511509	EQUIPO DE TRANSPORTE	7.829.202	5.789.877



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

5116	ADECUACIÓN E INTALACIÓN		61.640.355	141.856.419
511601	INSTALACIONES ELÉCTRICAS		18.675.027	1.545.853
511603	REPARACIONES LOCATIVAS		35.090.636	81.147.659
511604	OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		7.874.692	59.162.907
5117	GASTOS DE TRANSPORTE		1.880.978	6.036.075
511701	ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN		664.048	1.376.685
511703	PASAJES AEREOS		991.930	4.119.390
511704	PASAJES TERRESTRES		225.000	540.000
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO		32.168.374	28.850.143
511802	MAQUINARIA Y EQUIPO		7.457.087	2.813.782
511803	EQUIPO DE OFICINA		3.748.622	5.488.075
511804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		3.169.761	2.755.345
511806	EQUIPO DE TRANSPORTE		17.792.904	17.792.941
5122	DETERIORO DE INVENTARIOS		11.491.126	2.360.151
512201	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		11.491.126	2.360.151
5136	OTROS GASTOS		78.127.778	81.286.975
513604	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA		10.502.824	9.111.384
513605	ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS		3.055.357	2.388.889
513606	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES		5.744.036	4.033.600
513608	TAXIS Y BUSES		276.850	259.000
513611	CASINO Y RESTAURANTE		5.237.078	5.882.092
513614	OTROS GASTOS DIVERSOS		53.311.633	59.612.010
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN		594.157.697	590.132.503
	UTILIDAD OPERACIONAL		647.414.286	373.952.545
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	16	0	504.000
4211	RECUPERACIONES		0	504.000
421108	DE DEPRECIACION		0	504.000
	TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		0	504.000
	GASTOS FINANCIEROS			
53	FINANCIEROS	17	4.333.343	3.598.356
5301	GASTOS FINANCIEROS		4.333.343	3.598.356
530101	GASTOS BANCARIOS		401.100	348.700
530102	COMISIONES		1.136.183	602.500
530103	INTERESES		16.000	19.047
530106	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS		2.780.060	2.628.109
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		4.333.343	3.598.356
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		643.080.943	370.858.189
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	18	258.757.070	126.091.784
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		212.216.711	126.091.784



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

550101	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	212.216.711	126.091.784
5502	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO	46.540.359	0
550201	PROVISIONES	46.540.359	0
UTILIDAD LIQUIDA		384.323.873	244.766.405
56	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	384.323.873	244.766.405
5601	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS	384.323.873	244.766.405
560101	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	384.323.873	244.766.405

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

MAURELIS RODRIGUEZ QUINTERO
Representante Legal

VESSY VILLERO CASTILLA
Contadora Pública
TP 79480 - T



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS DEL CESAR LTDA. - "CIMCE LTDA."
NIT. 824.004.729-8
VALLEDUPAR - CESAR - COLOMBIA
ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO COMPARATIVO DEL 1 DE ENERO AL 31 DE DICIEMBRE (EN PESOS COLOMBIANOS)
Publicado: 20-02-2019 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2019
"VIGILADO SUPERSALUD"

Evento	NOTA	Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2017				
		Capital Social	Reservas	Resultados del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	Total
Saldo al inicio del periodo 2017		20.000.000	10.000.000	234.856.000	123.684.000	388.540.000
Reclasificación en enero de 2017 del resultado del ejercicio 2016 hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"		0	0	-234.856.000	234.856.000	0
Aumento de capital en marzo de 2017		0	0	0	9.752.000	9.752.000
Apropiación reserva legal en marzo de 2017 sobre el resultado del año 2016		0	0	0	0	0
Ajustes por inflación al patrimonio durante el año 2017		0	0	0	0	0
Utilidad neta obtenida en el ejercicio 2017		0	0	244.766.405	0	244.766.405
Saldo al Final del periodo		<u>20.000.000</u>	<u>10.000.000</u>	<u>244.766.405</u>	<u>368.292.000</u>	<u>643.058.405</u>
		Del 1 de Enero al 31 de Diciembre de 2018				
		Capital Social	Reservas	Resultados del ejercicio	Resultados de ejercicios anteriores	Total
Reclasificación en enero de 2018 del resultado del ejercicio 2017 hacia la cuenta "resultados de Ejercicios anteriores"		0	0	-244.766.405	244.766.405	0
Apropiación reserva legal en marzo de 2018 sobre el resultado del año 2017		0	0	0	0	0
Distribución en marzo de 2018 de las utilidades acumuladas de los ejercicios hasta 2017		0	0	0	0	0
Aumento de capital en marzo de 2018		0	0	0	-21.143.100	-21.143.100
Ajustes por inflación al patrimonio durante el año 2018		0	0	0	0	0
Utilidad neta obtenida en el ejercicio 2018	12	0	0	384.323.873	0	384.323.873
Saldo al Final del periodo		<u>20.000.000</u>	<u>10.000.000</u>	<u>384.323.873</u>	<u>591.915.305</u>	<u>1.006.239.178</u>

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

MAURELIS RODRIGUEZ QUINTERO
Representante Legal

VESSY VILLERO CASTILLA
Contadora Pública
TP 79480 - T



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS DEL CESAR LTDA. - "CIMCELTA."

NIT. 824.004.729-8

VALLEDUPAR - CESAR - COLOMBIA

**ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO COMPARATIVO A 31 DE DICIEMBRE (EN PESOS
COLOMBIANOS)**

Publicado: 20-02-2019 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2019

"VIGILADO SUPERSALUD"

	NOTA	2018	2017
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN			
Mas Efectivo recibido por Cobros de la prestación de servicios		847.459.811	626.333.047
Efectivo en operaciones		847.459.811	626.333.047
Menos Efectivo pagado a proveedores de bienes y servicios		-410.693.562	-354.960.705
Menos Efectivo pagado a los empleados y por cuenta de ellos		-158.891.780	-142.527.287
Efectivo desembolsado en operaciones		-569.585.342	-497.487.992
FLUJO NETO EN OPERACIONES		277.874.469	128.845.055
ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Pagos por la adquisición de propiedades, planta y equipo (incluidos trabajos realizados por la entidad para sus propiedades, planta y equipo)		-78.268.578	-110.099.354
FLUJO NETO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		-78.268.578	-110.099.354
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
FLUJO NETO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Total efectivo		199.605.891	18.745.701
Más efectivo del año anterior	4	65.710.701	46.965.000
Efectivo año de estudio		265.316.592	65.710.701

Las notas adjuntas forman un todo indivisible con los estados (Ley 222 de 1995)

MAURELIS RODRIGUEZ QUINTERO
Representante Legal

VESSY VILLERO CASTILLA
Contadora Pública
TP 79480 - T



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS DEL CESAR LTDA. - "CIMCELTD."

NIT. 824.004.729-8

VALLEDUPAR - CESAR - COLOMBIA

NOTAS Y REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS INDIVIDUALES A DICIEMBRE 31 DE 2018 Y 2017 (EN PESOS COLOMBIANOS)

Publicado: 20-02-2019 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2019

"VIGILADO SUPERSALUD"

NOTA No. 1 Información general del ente económico

El Centro de Investigaciones Microbiológicas del Cesar LTDA. - "CIMCE LTDA." NIT. 824.004.729-8 tiene su domicilio principal en la ciudad de Valledupar – Cesar – Colombia, en la Calle 16 C N 19 D 14 del barrio Dangond, se constituyó mediante escritura pública No. 2517 de la Notaría primera del círculo de Valledupar el 05 de septiembre de 2011, se encuentra inscrito en la cámara de comercio de Valledupar desde el 11 de junio de 2.002 bajo el registro No.12275 del Libro IX. Su vigencia es hasta el 6 de junio de 2.022. El objeto social es la prestación de servicios de consulta médica especializada, consulta intrahospitalaria; asesoría a comités de vigilancia epidemiológica, laboratorio de microbiología; laboratorio clínico; auditoría en salud ocupacional relacionada con la medicina preventiva y del trabajo higiene industrial, ergonomía, seguridad industrial, manejo integral de riesgos profesionales; servicios en el campo de la medicina y asuntos referentes al medio ambiente, comprendiendo la docencia, capacitación atención médica en las áreas de diagnóstico, prevención tratamiento y rehabilitación, desarrollo de procedimientos, servicios de asesoría, consultoría y asistencia general, científica y tecnológica, educación, administración, aspectos jurídicos, desarrollo de investigaciones científicas y tecnológicas y el suministro de elementos de protección personal. La empresa es una PYME perteneciente al grupo 2 que se encuentra en plena actividad y seguirá funcionando en un futuro previsible.

NOTA No. 2 Bases de elaboración de los estados financieros

Los estados financieros individuales se elaboraron de conformidad con la Norma Internacional de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (NIIF para las PYMES) emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad. La fecha de cierre de los Estados Financieros Individuales (En pesos colombianos) es: Diciembre 31 de 2018 y 2017 y la fecha en que estos estados financieros comparativos han sido autorizados por la junta general de socios del Centro de Investigaciones Microbiológicas del Cesar LTDA. - "CIMCE LTDA." para su publicación es el 20 de febrero de 2019. La unidad monetaria utilizada por la empresa para la presentación de los estados financieros es el peso colombiano. La presentación de los estados financieros de acuerdo con la NIIF para las PYMES exige la determinación y la aplicación consistente de políticas contables a transacciones y hechos. Las políticas contables más importantes de la empresa se establecen en la nota 3.

NOTA No. 3 Políticas y Prácticas Contables

Sistema Contable



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

El conjunto completo de los estados financieros de propósito general del Centro de Investigaciones Microbiológicas del Cesar LTDA. - "CIMCE LTDA.", adicionalmente se enmarca en la Ley 1314 de 2009, el DUR 2420 de 2015 y demás decretos que la modifican o le son aplicables., los mencionados estados se basan en la contabilidad de causación (acumulación o devengo), cuya base principal de medición es el costo histórico; mientras que las notas y las revelaciones a los estados financieros son parte integral de los mismos.

Materialidad o importancia relativa La información es material y por ello es relevante, si su omisión o su presentación errónea puede influir en las decisiones económicas que se tomen a partir de los presentes estados financieros; la importancia relativa dependerá de la cuantía de la partida o del error, juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea.

Activos

Representan los recursos obtenidos por la empresa como resultado de sus operaciones y de cuya utilización se esperan beneficios económicos futuros.

Activos Corrientes

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Incorpora la existencia en dinero con disponibilidad inmediata, en el transcurso normal de las operaciones de la empresa y a los depósitos realizados, tanto en cuenta corriente.

NOTA No. 4 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Su saldo a diciembre 31 de 2018 y 2017 respectivamente está conformado así:

CUENTAS	2018	2017
EFFECTIVO:		
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	265.316.592	65.710.701
TOTAL	265.316.592	65.710.701

Cuentas por Cobrar

Corresponde a los derechos contractuales para recibir dinero u otros activos financieros de terceros a partir de actividades generadas. El plazo de recuperación de cartera es máximo de 60 días. Se reconocerá el deterioro del período sobre el 100% de la cartera de un cliente cuyo vencimiento sea superior a 360 días.

NOTA No. 5 Cuentas por Cobrar

Corresponde a valores a favor de la empresa por concepto de la prestación de servicios a las Instituciones Prestadoras de Servicios de Salud, realizados en el desarrollo de sus operaciones, de acuerdo con el objeto social de la misma.

Cuentas por cobrar

CUENTAS	2018	2017
DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL:		
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	591.573.743	472.863.252
TOTAL	591.573.743	472.863.252



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

NOTA No. 6 Otras Cuentas por Cobrar

Otras Cuentas por Cobrar

Este rubro incluye anticipo a proveedores, la retención en la fuente practicada por nuestros clientes a título de impuestos de renta, industria y comercio y la retención del CREE a corte de diciembre 31 de 2018.

CUENTAS	2018	2017
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		
PROVEEDORES	5.751.483	0
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR:		
ANTICIPO DE IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	0	0
RETENCIÓN EN LA FUENTE	127.263.426	106.775.581
IMPUESTO A LAS VENTAS RETENIDO	0	1.319.550
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	742.050	700.197
RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	10.221.000	8.024.573
RECLAMACIONES:		
OTRAS RECLAMACIONES	0	2.331.554
TOTAL	143.977.959	119.151.455

Inventarios

Están constituidos por los bienes mantenidos para la venta en el curso normal de las operaciones, adquiridos para su comercialización. La empresa utilizó el sistema de inventario permanente y midió el costo de los mismos utilizando el método del costo promedio ponderado. Al final de cada período se evaluará la obsolescencia y/o deterioro (es decir, si el valor en libros no es totalmente recuperable), caso en el cual se reconocerá tal situación en los resultados del ejercicio. Las pérdidas por deterioro del valor se medirán teniendo en cuenta que la pérdida por deterioro es la diferencia entre el valor en libros del activo y la mejor estimación del valor que la empresa recibiría por dicho activo si se llegara a vender o realizar en la fecha sobre la que se informa. Se presentó pérdidas por deterioro (vacunas vencidas y por las cuales no se recibirá valor alguno).

NOTA No. 7 Inventarios

CUENTAS	2018	2017
INVENTARIOS PARA SERVICIOS VENDIDOS		
MEDICAMENTOS	43.420.582	38.724.357
DETERIORO DE INVENTARIOS (CR)		
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	-11.491.126	-2.360.151
TOTAL	31.929.456	36.364.206

Propiedades, Planta y Equipo

Representan activos tangibles que se mantienen para el uso en el desarrollo del objeto social; el reconocimiento y presentación se estableció con base al valor en libros, es decir la medición en el momento del reconocimiento se valoró de acuerdo a su costo; la medición posterior al reconocimiento inicial se valoró al costo menos la depreciación acumulada y las pérdidas por deterioro del valor acumulado. El monto depreciable de las propiedades, planta y equipos se reconocieron como gasto a lo



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

largo de su vida útil; la vida útil es el periodo durante el cual se espera que el activo esté disponible para el uso de la empresa; en este caso, la vida útil para los equipos de oficina, muebles y enseres, equipos de computación y comunicación, equipo de transporte de la empresa será de cinco (5) años; para el equipo médico científico -equipo de laboratorio, será de diez (10) años; La depreciación de los activos termina cuando se eliminan o se les de baja en los estados financieros; la depreciación no cesará cuando el activo esté sin utilizar o se haya retirado del uso activo, a menos que se encuentre depreciado por completo. El método de depreciación utilizado por la empresa fue el lineal. Las construcciones en curso y el terreno no son objeto de ser depreciados.

NOTA No. 8 Propiedades, Planta y Equipos

CUENTAS	2018	2017
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO:		
TERRENO	8.000.000	8.000.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO-CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	84.600.597	67.262.795
MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	39.276.818	
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	40.809.968	30.858.022
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	12.129.242	9.767.241
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	4.458.999	4.009.482
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO-EQUIPO DE LABORATORIO	74.535.791	65.645.406
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE-AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS	88.964.517	88.964.408
DEPRECIACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS:		
MAQUINARIA Y EQUIPO	-218.205	
EQUIPO DE OFICINA	-9.980.801	-11.636.170
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-8.631.803	-4.958.224
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-12.091.412	-4.229.345
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-69.491.173	-51.698.378
TOTAL	252.362.538	201.985.237

Pasivos

Agrupan las obligaciones a cargo de la empresa originada en desarrollo de su actividad operacional, cuya exigibilidad es inferior a un año. Las cuentas por pagar se midieron a su costo histórico.

Pasivos corrientes

NOTA No. 9 Otras Cuentas por Pagar – Pasivos Financieros

Corresponde especialmente a los valores de las obligaciones a cargo de la empresa por costos y gastos por pagar al costo y cuentas por pagar con socios.

CUENTAS	2018	2017
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO:		
SERVICIOS PUBLICOS	7.133	
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	0	5.500.000



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS - NO VINCULADOS ECONÓMICOS - AL COSTO:		
CUENTAS POR PAGAR A SOCIOS O ACCIONISTAS MINORITARIOS SIN INFLUENCIA SIGNIFICATIVA	15.350.142	111.134.820
TOTAL	15.357.275	116.634.820

NOTA No. 10 Pasivos por Impuestos – Impuestos, Gravámenes y Tasas

Corresponde a los valores de retenciones en la fuente descontadas por la empresa a los contribuyentes o sujetos pasivos, por los diferentes conceptos señalados en la normatividad tributaria, el valor de la auto retención del CREE, el impuesto a las ventas retenido.

De Renta: Corresponde al valor causado y pendiente de pago por concepto de impuesto de renta y complementarios a Diciembre 31 de 2018 y 2017 respectivamente.

De impuesto sobre las ventas por pagar: Corresponde al valor causado por impuesto sobre las ventas, establecido de acuerdo con la actividad realizada por la empresa, y según los ingresos obtenidos cuatrimestralmente (Incluye el IVA por Pagar y el IVA descontable).

De industria y comercio: Corresponde al valor causado por el gravamen a favor del municipio de Valledupar y pendiente de pago a la Tesorería municipal, establecido de acuerdo con la actividad realizada por la empresa, y según los ingresos obtenidos bimestralmente.

Impuesto diferido pasivo: El impuesto diferido se genera cuando el valor en libros de los activos y pasivos es diferente a la base fiscal.

CUENTAS	2018	2017
RETENCION EN LA FUENTE:		
HONORARIOS	428.889	330.000
SERVICIOS	194.813	440.137
COMPRAS	135.181	1.138.969
OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	109.556	
AUTORETENCIONES	765.000	814.344
RETENCION POR IVA		0
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS:		
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	212.216.711	126.091.785
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR:		
VENTA DE SERVICIOS	5.679	5.330.614
DE INDUSTRIA Y COMERCIO:		
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	1.099.247	2.235.777
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO:		
PROVISIONES	46.540.359	



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

TOTAL	261.495.435	136.381.626
-------	-------------	-------------

NOTA No. 11 Beneficios a los Empleados

Valor causado por pagar a los trabajadores originados en una relación laboral tales como, salarios y aportes a la seguridad social y las prestaciones sociales básicas (cesantías, intereses de cesantías, vacaciones y primas) a diciembre 31 de 2018 y 2017 respectivamente.

CUENTAS	2018	2017
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO:		
CESANTÍAS	0	0
INTERESES SOBRE CESANTÍAS	0	0
VACACIONES	0	0
PRIMAS DE SERVICIOS	0	0
APORTES A RIESGOS LABORALES	126.400	0
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	828.100	0
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	647.300	0
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	466.600	0
TOTAL	2.068.000	0

NOTA No. 12 Patrimonio de la entidad

Capital Social

Se compone de 20.000 cuotas con valor nominal de \$1.000 cada una.

CUENTAS	2018	2017
APORTES SOCIALES:		
CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL		
Maurelis Rodríguez Quintero	6.000.000	6.000.000
José Yesid Rodríguez Quintero	14.000.000	14.000.000
TOTAL	20.000.000	20.000.000

Reservas

De acuerdo con las disposiciones del Código de Comercio el 10% de la utilidad neta debe apropiarse para una reserva legal, hasta cuando alcance el 50% del capital. La reserva legal no se puede distribuir antes de la liquidación de la empresa pero puede ser utilizada para absorber pérdidas. La reserva actual corresponde al 50% del capital de la empresa.



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

CUENTAS	2018	2017
RESERVAS OBLIGATORIAS:		
RESERVAS OBLIGATORIAS-RESERVA LEGAL	10.000.000	10.000.000
TOTAL	10.000.000	10.000.000

Resultados del Ejercicio

Esta cuenta incluye los resultados del ejercicio a diciembre 31 de 2018 y 2017 respectivamente.

CUENTAS	2018	2017
RESULTADOS DEL EJERCICIO:		
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	384.323.873	244.766.405
TOTAL	384.323.873	244.766.405

Resultados Acumulados

Esta cuenta de Resultados Acumulados incluye los resultados acumulados de ejercicios anteriores con corte a diciembre 31 de 2018 y 2017 respectivamente.

CUENTAS	2018	2017
RESULTADOS ACUMULADOS		
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	591.915.305	368.292.000
TOTAL	591.915.305	368.292.000

Reconocimiento de Ingresos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación (acumulación o devengo). En los ingresos se excluyeron los impuestos sobre los servicios prestados por la empresa; los ingresos por los servicios prestados se reconocieron hasta el grado en que se prestó el servicio, considerando la proporción de los costos incurridos por el trabajo ejecutado hasta la fecha de corte en relación con los costos totales estimados principalmente. Los pagos por concepto de arrendamiento se reconocieron como gasto y se trataron como arrendamiento operativo; los pagos por concepto de arrendamiento se midieron al costo según el contrato de arrendamiento.

NOTA No. 13 Ingresos de actividades ordinarias de las entidades que conforman el SGSSS

CUENTAS	2018	2017
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD:		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.162.269.333	874.657.913
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	17.068.000	6.385.000
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	98.251.739	147.170.000
TOTAL	1.277.589.072	1.028.212.913



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

NOTA No. 14 Costos de prestación de servicios - Costos Por Atención En Salud

CUENTAS	2018	2017
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD:		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	19.396.948	21.746.864
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	9.786.987	22.284.430
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	6.833.154	20.096.571
TOTAL	36.017.089	64.127.865

NOTA No. 15 Gastos De administración

CUENTAS	2018	2017
SUELDO Y SALARIOS:		
SUELDO	119.354.651	109.780.302
AUXILIO DE TRANSPORTE	8.415.330	7.576.825
DE REPRESENTACION	3.997.600	0
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS:		
APORTES ARL	2.915.100	2.677.100
APORTES A EPS	10.150.265	9.334.020
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	14.425.422	13.176.488
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	4.779.500	4.395.975
APORTES SOBRE LA NOMINA:		
APORTES ICBF	3.586.800	3.298.032
SENA	2.393.200	2.198.187
PRESTACIONES SOCIALES:		
CESANTIAS	10.647.497	9.779.761
INTERESES SOBRE CESANTIAS	856.094	1.036.459
VACACIONES	4.973.111	4.574.179
PRIMA DE SERVICIOS	10.647.497	9.779.761
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS:		
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	6.113.478	3.478.828
DOTACIONES Y SUMINISTROS	654.478	3.197.599
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	2.348.379	2.167.630
GASTOS POR HONORARIOS:		
ASESORIA TECNICA	2.641.250	
OTROS HONORARIOS	62.103.333	10.472.227
GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS		



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

GANANCIAS:		
INDUSTRIA Y COMERCIO	14.692.838	12.521.241
DE VEHÍCULOS	1.367.500	1.316.600
IVA DESCONTABLE	21.677.640	102.631
OTROS IMPUESTOS	899.605	5.865.284
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS:		
CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	0	15.845.000
MAQUINARIA	195.000	908.000
SEGUROS:		
CUMPLIMIENTO	47.000	
EQUIPO DE TRANSPORTE	715.800	662.210
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRA CONTRACTUAL	3.006.000	2.150.000
SERVICIOS:		
VIGILANCIA	52.937.881	50.539.575
ASISTENCIA TÉCNICA	159.900	1.076.000
ENERGÍA ELÉCTRICA	7.820.290	5.321.700
TELÉFONO	4.560.105	5.502.828
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	4.674.967	5.082.177
GAS	7.133	
OTROS SERVICIOS	6.376.939	10.632.055
GASTOS LEGALES:		
NOTARIALES	0	435.989
REGISTRO MERCANTIL	1.535.500	1.393.000
TRÁMITES Y LICENCIAS	2.934.800	0
GASTOS DE REPARACIÓN Y MANTENIMIENTO:		
MAQUINARIA Y EQUIPO	2.460.000	3.379.500
EQUIPO DE OFICINA	3.322.235	2.330.101
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	625.766	1.965.599
EQUIPO DE TRANSPORTE	7.829.202	5.789.877
ADECUACIÓN E INSTALACIÓN:		
INSTALACIONES ELÉCTRICAS	18.675.027	1.545.853
REPARACIONES LOCATIVAS	35.090.636	81.147.659
OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	7.874.692	59.162.907
GASTOS DE TRANSPORTE:		
ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	664.048	1.376.685
PASAJES AEREOS	991.930	4.119.390
PASAJES TERRESTRES	225.000	540.000
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:		



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

MAQUINARIA Y EQUIPO	7.457.087	2.813.782
EQUIPO DE OFICINA	3.748.622	5.488.075
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.169.761	2.755.345
EQUIPO DE TRANSPORTE	17.792.904	17.792.941
DETERIORO DE INVENTARIOS:		
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	11.491.126	2.360.151
OTROS GASTOS:		
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	10.502.824	9.111.384
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	3.055.357	2.388.889
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	5.744.036	4.033.600
TAXIS Y BUSES	276.850	259.000
CASINO Y RESTAURANTE	5.237.078	5.882.092
OTROS GASTOS DIVERSOS	53.311.633	59.612.010
TOTAL	594.157.697	590.132.503

NOTA No. 16 Otros ingresos de operación

CUENTAS	2018	2017
RECUPERACIONES:		
DE DEPRECIACIÓN	0	504.000
TOTAL	0	504.000

NOTA No. 17 Gastos Financieros

CUENTAS	2018	2017
GASTOS FINANCIEROS:		
GASTOS BANCARIOS	401.100	348.700
COMISIONES	1.136.183	602.500
INTERESES	16.000	19.047
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	2.780.060	2.628.109
TOTAL	4.333.343	3.598.356



**CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLÓGICAS
DEL CESAR LTDA.
NIT. 824004729-8**

NOTA No. 18 Impuestos a las ganancias

CUENTAS	2018	2017
IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE:		
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	212.216.711	126.091.784
IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		0
PROVISIONES	46.540.359	
TOTAL	258.757.070	126.091.784

MAURELIS RODRIGUEZ QUINTERO

Gerente General

VESSY VILLERO CASTILLA

Contadora Pública T.P. 79.480-T