



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

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

NIT. 824.004.729-8

VALLEDUPAR - CESAR - COLOMBIA

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

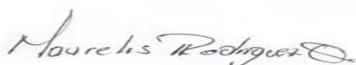
Publicado: 20-02-2020 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2020

"VIGILADO SUPERSALUD"

		NOTA	2019	2018
1	ACTIVOS			
	ACTIVOS CORRIENTES			
11	EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	4	184.904.393	265.316.592
1101	EFECTIVO		184.904.393	265.316.592
110104	BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL		184.904.393	265.316.592
13	CUENTAS POR COBRAR	5	767.946.262	735.551.702
1301	DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL		761.110.257	591.573.743
130126	CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA		761.110.257	591.573.743
1313	ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		6.836.005	5.751.483
131301	PROVEEDORES		6.824.865	5.751.483
131326	OTROS ANTICIPOS		11.140	0
1314	ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR		0	138.226.476
131402	RETENCIÓN EN LA FUENTE		0	127.263.426
131404	IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO		0	742.050
	RETENIDO			
131405	RETENCIÓN DE IMPUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)		0	10.221.000
14	INVENTARIOS	6	27.688.033	31.929.456
1401	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		27.688.033	43.420.582
140102	MEDICAMENTOS		27.688.033	43.420.582
1405	DETERIORO DE INVENTARIOS (CR)		0	-11.491.126
140501	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS		0	-11.491.126
	TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		980.538.688	1.032.797.750
	ACTIVOS NO CORRIENTES			
15	PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	7	276.345.665	252.362.538
1501	PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO		412.433.666	352.775.932
150101	TERRENO		8.000.000	8.000.000
150102	CONSTRUCCIONES EN CURSO-CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES		112.054.582	84.600.597
150123	MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO		39.276.818	39.276.818
150124	EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES		42.818.371	40.809.968
150127	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS		14.617.687	12.129.242
150128	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES		6.577.984	4.458.999
150135	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO-EQUIPO DE LABORATORIO		100.123.707	74.535.791
150148	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE-AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS		88.964.517	88.964.517
1503	DEPRECIACIÓN ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO (CR)		-136.088.001	-100.413.394
150302	MAQUINARIA Y EQUIPO		-4.145.886	-218.205
150303	EQUIPO DE OFICINA		-14.123.723	-9.980.801
150304	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN		-10.129.190	-8.631.803
150305	EQUIPO MÉDICO CIENTÍFICO		-20.405.126	-12.091.412
150307	EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE		-87.284.076	-69.491.173
	TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		276.345.665	252.362.538
	TOTAL ACTIVOS		1.256.884.353	1.285.160.288
2	PASIVOS			
	PASIVOS CORRIENTES			

21	PASIVOS FINANCIEROS	8	1.269.164	15.357.275
2120	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO		1.269.164	7.133
212004	HONORARIOS		529.100	0
212010	SERVICIOS PUBLICOS		13.063	7.133
212016	OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR		727.001	0
2127	CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO		0	15.350.142
212704	OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS		0	15.350.142
22	IMPUESTOS, GRAVAMENES Y TASAS	9	29.234.157	261.495.435
2201	RETENCION EN LA FUENTE		2.684.039	1.633.439
220103	HONORARIOS		407.000	428.889
220105	SERVICIOS		873.038	194.813
220108	COMPRAS		240.983	135.181
220113	OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO		0	109.556
220114	AUTORETENCIONES		867.669	765.000
220116	RETENCION POR ICA		295.349	0
2202	DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		25.484.468	212.216.711
220201	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		25.484.468	212.216.711
2203	IMUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR		0	5.679
220302	VENTA DE SERVICIOS		0	5.679
2204	DE INDUSTRIA Y COMERCIO		1.065.650	1.099.247
220401	VIGENCIA FISCAL CORRIENTE		1.065.650	1.099.247
2212	IMUESTO DIFERIDO PASIVO		0	46.540.359
221205	IMUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)		0	46.540.359
23	BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	10	0	2.068.400
230110	APORTES A RIESGOS LABORALES		0	126.400
230120	APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR		0	828.100
230121	APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR		0	647.300
230122	APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN		0	466.600
	TOTAL PASIVOS CORRIENTES		30.503.321	278.921.110
	PASIVOS NO CORRIENTES		0	0
	TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		0	0
	TOTAL PASIVOS		30.503.321	278.921.110
3	PATRIMONIO	11		
31	PATRIMONIO DE LAS ENTIDADES		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		1.196.381.032	976.239.178
3501	RESULTADOS DEL EJERCICIO		220.141.854	384.323.873
350101	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		220.141.854	384.323.873
3502	RESULTADOS ACUMULADOS		976.239.178	591.915.305
350201	UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		976.239.178	591.915.305
	TOTAL PATRIMONIO		1.226.381.032	1.006.239.178
	TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO		1.256.884.353	1.285.160.288

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



Representante Legal



Contadora Pública

T.P.79.480-T



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

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

NIT. 824.004.729-8

VALLEDUPAR - CESAR - COLOMBIA

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

Publicado: 20-02-2020 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2020

"VIGILADO SUPERSALUD"

		NOTA	2019	2018
4	INGRESOS			
41	INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS	12	1.297.478.879	1.277.589.072
4101	INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD		1.297.478.879	1.277.589.072
410102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		1.222.044.897	1.162.269.333
410105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		18.003.500	17.068.000
410108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		57.430.482	98.251.739
	TOTAL INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS DE LAS ENTIDADES QUE CONFORMAN EL SGSSS		1.297.478.879	1.277.589.072
6	COSTOS DEL SISTEMA GENERAL DE SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD			
61	COSTOS POR ATENCIÓN EN SALUD	13	43.148.008	36.017.089
6101	PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD		43.148.008	36.017.089
610102	UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA		11.520.001	19.396.948
610105	UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO		12.021.032	9.786.987
610108	OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD		19.606.975	6.833.154
	TOTAL COSTO POR ATENCIÓN EN SALUD		43.148.008	36.017.089
	UTILIDAD BRUTA		1.254.330.871	1.241.571.983
5	GASTOS			
51	DE ADMINISTRACIÓN	14	957.866.323	594.157.697
5101	SUELDOS Y SALARIOS		305.926.900	131.767.581
510101	SUELDOS		293.600.602	119.354.651
510108	AUXILIO DE TRANSPORTE		12.326.298	8.415.330
510111	DE REPRESENTACION		0	3.997.600
5103	CONTRIBUCIONES EFECTIVAS		80.234.372	32.270.287
510301	APORTES ARL		7.122.814	2.915.100
510302	APORTES A EPS		25.013.875	10.150.265
510303	APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS		35.292.643	14.425.422
510304	APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR		12.805.040	4.779.500
5104	APORTES SOBRE LA NOMINA		16.015.089	5.980.000
510401	APORTES ICBF		9.606.447	3.586.800
510402	SENA		6.408.642	2.393.200
5105	PRESTACIONES SOCIALES		66.071.669	27.124.199

510501	CESANTIAS	25.595.695	10.647.497
510502	INTERESES SOBRE CESANTIAS	2.596.029	856.094
510503	VACACIONES	12.284.250	4.973.111
510505	PRIMA DE SERVICIOS	25.595.695	10.647.497
5106	GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	37.816.459	9.116.335
510604	DOTACION Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	6.165.082	6.113.478
510605	CAPACITACION AL PERSONAL	30.956.990	0
510607	DOTACIONES Y SUMINISTROS	0	654.478
510608	OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	694.387	2.348.379
5107	GASTOS POR HONORARIOS	41.957.638	64.744.583
510707	ASESORÍA TÉCNICA	3.117.394	2.641.250
510708	OTROS HONORARIOS	38.840.244	62.103.333
5108	GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS	43.439.033	38.637.583
510801	INDUSTRIA Y COMERCIO	14.925.000	14.692.838
510807	DE VEHÍCULOS	1.496.000	1.367.500
510810	IVA DESCENTABLE	26.080.451	21.677.640
510812	OTROS IMPUESTOS	937.582	899.605
5109	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS	542.400	195.000
510903	MAQUINARIA	542.400	195.000
5112	SEGUROS	4.997.921	3.768.800
511202	CUMPLIMIENTO	114.000	47.000
511207	EQUIPO DE TRANSPORTE	758.650	715.800
511210	RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL	4.125.271	3.006.000
5113	SERVICIOS	105.786.826	76.537.215
511302	VIGILANCIA	57.168.007	52.937.881
511304	ASISTENCIA TECNICA	6.414.676	159.900
511306	ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO	522.973	0
511307	ENERGÍA ELÉCTRICA	11.386.420	7.820.290
511308	TELEFONO	5.365.374	4.560.105
511309	TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS	8.515.150	4.674.967
511310	GAS	219.426	7.133
511311	PUBLICIDAD	4.987.000	0
511313	OTROS SERVICIOS	11.207.800	6.376.939
5114	GASTOS LEGALES	7.277.565	4.470.300
511402	REGISTRO MERCANTIL	1.667.800	1.535.500
511403	TRAMITES Y LICENCIAS	5.609.765	2.934.800
5115	GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	14.257.058	14.237.203
511503	MAQUINARIA Y EQUIPO	6.993.287	2.460.000

511505	EQUIPO DE OFICINA	2.015.858	3.322.235
511506	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACION	1.176.190	625.766
511509	EQUIPO DE TRANSPORTE	4.071.723	7.829.202
5116	ADECUACIÓN E INTALACIÓN	71.235.954	61.640.355
511601	INSTALACIONES ELÉCTRICAS	5.507.026	18.675.027
511603	REPARACIONES LOCATIVAS	49.587.448	35.090.636
511604	OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN	16.141.480	7.874.692
5117	GASTOS DE TRANSPORTE	3.175.461	1.880.978
511701	ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN	2.504.453	664.048
511703	PASAJES AEREOS	671.008	991.930
511704	PASAJES TERRESTRES	0	225.000
5118	DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	37.934.182	32.168.374
511802	MAQUINARIA Y EQUIPO	12.241.396	7.457.087
511803	EQUIPO DE OFICINA	4.142.923	3.748.622
511804	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.756.960	3.169.761
511806	EQUIPO DE TRANSPORTE	17.792.903	17.792.904
5121	DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR	1.742.310	0
512101	DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO	1.742.310	0
5122	DETERIORO DE INVENTARIOS	13.860.568	11.491.126
512201	INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	13.860.568	11.491.126
5123	DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO	999.426	0
512305	EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	999.426	0
5136	OTROS GASTOS	104.595.492	78.127.778
513604	ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	11.061.880	10.502.824
513605	ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	3.140.442	3.055.357
513606	COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6.582.181	5.744.036
513608	TAXIS Y BUSES	162.400	276.850
513611	CASINO Y RESTAURANTE	1.964.745	5.237.078
513614	OTROS GASTOS DIVERSOS	81.683.844	53.311.633
	TOTAL GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	957.866.323	594.157.697
	UTILIDAD OPERACIONAL	296.464.548	647.414.286
42	OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN	15	38.841.002
4204	ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		302.520
420402	CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES		302.520
4211	RECUPERACIONES		38.454.017
421106	REINTEGRO PROVISIONES		38.398.809
421109	REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS		55.208
4214	DIVERSOS		84.465



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

421401	APROVECHAMIENTOS		84.465	0
	TOTAL OTROS INGRESOS DE OPERACIÓN		38.841.002	0
53	FINANCIEROS	16	6.735.619	4.333.343
5301	GASTOS FINANCIEROS		6.735.619	4.333.343
530101	GASTOS BANCARIOS		471.700	401.100
530102	COMISIONES		1.876.600	1.136.183
530103	INTERESES		0	16.000
530106	GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS		4.387.319	2.780.060
	TOTAL GASTOS FINANCIEROS		6.735.619	4.333.343
	UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		328.569.931	643.080.943
55	IMPUESTO A LAS GANANCIAS	17	108.428.077	258.757.070
5501	IMPUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE		108.428.077	212.216.711
550101	IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS		108.428.077	212.216.711
5502	IMPUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		0	46.540.359
550201	PROVISIONES		0	46.540.359
56	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		220.141.854	384.323.873
5601	CIERRE DE INGRESOS, GASTOS Y COSTOS		220.141.854	384.323.873
560101	UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		220.141.854	384.323.873
	UTILIDAD NETA		220.141.854	384.323.873

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

Representante Legal

Contadora Pública

T.P. 79.480-T



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

CENTRO DE INVESTIGACIONES MICROBIOLOGICAS 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: 20-02-2020 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2020

"VIGILADO SUPERSALUD"

	NOTA	2019	2018
SALDO DEL PATRIMONIO AL INICIO DEL PERIODO		1.006.239.178	643.058.405
VARIACIONES PATRIMONIALES DURANTE EL PERIODO		220.141.854	363.180.773
SALDO DEL PATRIMONIO AL FINAL DEL PERIODO	11	1.226.381.032	1.006.239.178
DETALLE DE LAS VARIACIONES PATRIMONIALES		220.141.854	363.180.773
INCREMENTOS			
310301 CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL		0	0
330101 RESERVAS OBLIGATORIAS-RESERVA LEGAL		0	0
350101 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		0	139.557.468
350201 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		384.323.873	223.623.305
SUBTOTAL INCREMENTOS		384.323.873	363.180.773
DISMINUCIONES			
310301 CUOTAS O PARTES DE INTERÉS SOCIAL		0	0
330101 RESERVAS OBLIGATORIAS-RESERVA LEGAL		0	0
350101 UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS		-164.182.019	0
350201 UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS		0	0
SUBTOTAL DISMINUCIONES		-164.182.019	0

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

MAURELIS RODRIGUEZ QUINTERO
Representante Legal

VESSY VILLERO CASTILLA
Contadora Pública
T.P. 79.480-T



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

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

NIT. 824.004.729-8

VALLEDUPAR - CESAR - COLOMBIA

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

Publicado: 20-02-2020 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2020

"VIGILADO SUPERSALUD"

	NOTA	2019	2018
VARIACIONES ACTIVIDADES DE OPERACIÓN:			
Entradas:			
Mas disminución de los inventarios	4.241.423	4.434.750	
Mas aumentos de los impuestos gravámenes y tasas	0	125.113.809	
Mas aumentos de los beneficios a los empleados	0	2.068.400	
Salidas:			
Menos aumentos de las cuentas por cobrar	-32.394.560	-143.536.995	
Menos disminuciones en los pasivos financieros	-14.088.111	-101.277.545	
Menos disminuciones de los impuestos gravámenes y tasas	-232.261.278	0	
Menos disminuciones de los beneficios a los empleados	-2.068.400	0	
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE OPERACIÓN	-276.570.926	-113.197.581	
VARIACIONES ACTIVIDADES DE INVERSIÓN			
Salidas:			
Menos adquisición de propiedades, planta y equipo (incluidos trabajos realizados por la entidad para sus propiedades, planta y equipo)	-23.893.127	-50.377.301	
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE INVERSIÓN	-23.893.127	-50.377.301	
VARIACIONES ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO			
Entradas:			
Mas aumentos del patrimonio	384.323.873	363.180.773	
Salidas:			
Menos disminuciones del patrimonio	-164.182.019	0	
EFECTIVO GENERADO POR ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	220.141.854	363.180.773	
Total efectivo	-80.322.199	199.605.891	
Más efectivo del año anterior	265.316.592	65.710.701	
EFECTIVO AÑO DE ESTUDIO	4	184.994.393	265.316.592

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

MAURELIS RODRIGUEZ QUINTERO
Representante Legal

VESSY VILLERO CASTILLA
Contadora Pública
T.P. 79.480-T



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

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

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: 20-02-2020 Versión: 1 Actualizado: 20-02-2020

"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 2019 y 2018 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 2020. 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 MICROBIOLOGICAS
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 Las omisiones o inexactitudes de partidas son materiales o tienen importancia relativa si pueden, individualmente o en su conjunto, influir en las decisiones económicas tomadas por los usuarios sobre la base de los estados financieros. La materialidad (o importancia relativa) depende de la magnitud y la naturaleza de la omisión o inexactitud, enjuiciada en función de las circunstancias particulares en que se hayan producido. La magnitud o la naturaleza de la partida, o una combinación de ambas, podría ser el factor determinante.

Activos

Representan los recursos controlados por la empresa como resultado de sucesos pasados, del que la entidad espera obtener en el futuro beneficios económicos.

Activos Corrientes

La empresa clasifica un activo como corriente cuando espera realizar el activo, o tiene la intención de venderlo o consumirlo en su ciclo normal de operación; cuando mantiene el activo principalmente con fines de negociación; espera realizar el activo dentro de los doce meses siguientes al periodo sobre el que se informa; o el activo es efectivo o equivalente al efectivo.

Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Las partidas de efectivo y equivalentes al efectivo se componen de efectivo y saldos en bancos. Los equivalentes al efectivo se tienen, más que para propósitos de inversión o similares, para cumplir los compromisos de pago a corto plazo. Para que una inversión financiera. pueda ser calificada como equivalente al efectivo debe poder ser fácilmente convertible en una cantidad determinada de efectivo y estar sujeta a un riesgo insignificante de cambios en su valor. Por ello, una inversión normalmente cumple los requisitos de un equivalente al efectivo cuando tiene un periodo de vencimiento corto, digamos, de tres meses o menos desde la fecha de la adquisición.

NOTA No. 4 Efectivo y Equivalentes al Efectivo

Su saldo a diciembre 31 de 2019 y 2018 respectivamente está conformado así:

CUENTAS	2019	2018
EFECTIVO:		
BANCOS CUENTAS CORRIENTES-MONEDA NACIONAL	184.904.393	265.316.592
TOTAL	184.904.393	265.316.592

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.

cuando sea probable que una cuenta por cobrar de otra entidad vaya a ser pagada por ésta, es justificable, en ausencia de cualquier evidencia en contrario, reconocer tal cuenta por cobrar como un activo. No obstante, para buena parte de las cuentas por cobrar, se considera normalmente probable un cierto grado de impago; y, por tanto, se reconoce un gasto que representa la reducción esperada en los beneficios económicos por tal motivo. La medición por el neto en el caso de los activos sujetos a correcciones valorativas-por ejemplo, las cuentas por cobrar de dudoso cobro-no es una compensación. Los activos financieros incluyen las cuentas de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar. Las cuentas por cobrar se desagregarán en importes por cobrar de clientes comerciales, de partes relacionadas, anticipos y otros importes. El proceso de estimación implica la utilización de juicios basados en la información fiable disponible más reciente. Por lo tanto, podría requerirse estimaciones para las cuentas por cobrar de dudosa recuperación. El importe a cobrar que corresponda a una pérdida fiscal, si ésta puede ser retrotraída para recuperar las cuotas corrientes satisfechas en períodos anteriores, debe ser reconocido como un activo.

Los activos financieros que representan un derecho contractual a recibir efectivo en el futuro son los siguientes: (a) cuentas por cobrar de origen comercial; (b) pagarés por cobrar (c) préstamos por cobrar y (d) obligaciones o bonos por cobrar. El derecho contractual a recibir efectivo que una de las partes tiene, se corresponde con el derecho de cobro de la otra parte.

En el momento del reconocimiento inicial una entidad medirá las cuentas por cobrar comerciales por su precio de transacción (como se define en la NIIF 15), si dichas cuentas comerciales por cobrar no tienen un componente financiero significativo determinado de acuerdo con la NIIF 15 (o cuando la entidad aplique una solución práctica de acuerdo con el párrafo 63 de la NIIF 15). Excepto en este caso, las cuentas por cobrar comerciales, en el reconocimiento inicial se medirá como un activo financiero por su valor razonable.

Una cuenta por cobrar es el derecho incondicional de una entidad a recibir una contraprestación. Un derecho a contraprestación no está condicionado si solo se requiere el paso del tiempo para que sea exigible el pago de esa contraprestación. Por ejemplo, una entidad reconocería una cuenta por cobrar si tiene un derecho presente al pago, aun cuando ese importe pueda estar sujeto a reembolso en el futuro. Una entidad contabilizará una cuenta por cobrar de acuerdo con la NIIF 9. En el reconocimiento inicial de una cuenta por cobrar procedente de un contrato con un cliente, cualquier diferencia entre la medición de la cuenta por cobrar de acuerdo con la NIIF 9 Y el importe correspondiente del ingreso de actividades ordinarias reconocido se presentará como un gasto (por ejemplo, como una pérdida por deterioro de valor).

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	2019	2018
DEUDORES DEL SISTEMA- PRECIO DE LA TRANSACCIÓN - VALOR NOMINAL:		
CUENTAS POR COBRAR POR PRESTACIÓN DE SERVICIOS- RADICADA	761.110.257	591.573.743
TOTAL	761.110.257	591.573.743

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	2019	2018
ACTIVOS NO FINANCIEROS-ANTICIPOS		
PROVEEDORES	6.824.865	5.751.483
OTROS ANTICIPOS	11.140	0
RETENCIÓN EN LA FUENTE	0	127.263.426
IMUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	0	742.050
RETENCIÓN DE IMUESTO SOBRE LA RENTA PARA LA EQUIDAD (CREE)	0	10.221.000
TOTAL	6.836.005	143.977.959

Inventarios

Están constituidos por los bienes poseídos para ser vendidos en el curso normal de las operaciones; los inventarios se medirán al costo; el costo de los inventarios comprenderá todos los costos derivados de su adquisición; entre ellos el precio de compra, los aranceles de importación y otros impuestos (que no sean recuperables posteriormente de las autoridades fiscales) transporte, manejo y otros costos directamente atribuibles a la adquisición de mercaderías, materiales y servicios; los descuentos comerciales, las rebajas y otras partidas similares se deducirán para determinar el costo de adquisición. La empresa utilizó el sistema de inventario permanente, midió el costo de los mismos utilizando el método del costo promedio ponderado; utilizó la misma fórmula de costo para todos los inventarios de naturaleza y uso similares.

NOTA No. 7 Inventarios

CUENTAS	2019	2018
INVENTARIOS PARA SERVICIOS VENDIDOS		
MEDICAMENTOS	27.688.033	43.420.582
DETERIORO DE INVENTARIOS (CR)		
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	0	-11.491.126
TOTAL	27.688.033	31.929.456

Activos No Corrientes

Los activos no corrientes incluyen los activos financieros de la empresa que por su naturaleza son a largo plazo.

Propiedades, Planta y Equipo

Representan los activos tangibles que posee la empresa para su uso en el suministro de bienes y servicios o para propósitos administrativos y de los que se espera su utilización durante más de un periodo; la vida útil, es el periodo durante el cual se espera utilizar el activo; entonces en esta empresa para el caso de las maquinarias, equipo médico científico y equipo de oficina el periodo es de 10 años, en el caso de equipos de computación, comunicación y equipo de transporte terrestre el periodo es de 5 años; el terreno tiene una vida útil ilimitada, no se deprecia y se contabiliza separadamente de la edificación. El costo de este tipo de activos se reconocerá si y sólo si es probable que la entidad va obtener beneficios económicos futuros derivados del mismo y si el costo de los elementos de este activo puede medirse con fiabilidad. La medición en el momento del reconocimiento de los elementos de propiedades, planta y equipo, que cumpla las condiciones para ser reconocidos como un activo, se medirá por su costo, el costo está compuesto por el precio de adquisición, incluidos los aranceles de importación y los impuestos indirectos no recuperables que recaigan sobre la adquisición, después de deducir cualquier descuento o rebaja del precio; el costo también lo compone los costos directamente atribuibles a la ubicación del activo en el lugar y en las condiciones necesarias para que pueda operar de la forma prevista por la gerencia. Con relación a la medición del costo,

este será el precio equivalente en efectivo en la fecha de reconocimiento. En cuanto a la medición posterior al reconocimiento, este se registra por su costo menos la depreciación acumulada y el importe acumulado de las pérdidas por deterioro del valor.

Se depreciará de forma separada cada parte de un elemento de propiedades, planta y equipo que tenga un costo significativo con relación al costo total del elemento; la parte significativa de estos elementos tienen una vida útil y un método de depreciación que coincide con la vida y el método utilizados para las otras partes significativas del mismo elemento; el cargo por depreciación de cada periodo se reconocerá en el resultado del periodo. La depreciación de los activos comienza cuando están disponible para su uso, esto es, cuando se encuentren en la ubicación y en las condiciones necesarias para operar de la forma prevista por la gerencia. La obsolescencia técnica o comercial y el deterioro natural producido por la falta de utilización de los bienes, producen a menudo una disminución en la cuantía de los beneficios económicos que podrían haber sido obtenidos de la utilización del activo.

Consecuentemente, para determinar la vida útil del elemento de propiedades, planta y equipo, se tendrán en cuenta la utilización prevista del activo, el uso que se evalúa por referencia a la capacidad o al producto físico que se espere del mismo; el desgaste físico esperado, que dependerá de factores operativos como el programa de reparaciones y mantenimiento, el grado de cuidado y conservación mientras el activo no está siendo utilizado. La vida útil del activo se definirá en términos de la utilidad que se espere que aporte a la entidad. La política de gestión de activos llevada a cabo por la entidad podría implicar la disposición de los activos después de un periodo específico de utilización, o tras haber consumido una cierta proporción de los beneficios económicos incorporados a los mismos. Por tanto, la vida útil de un activo puede ser inferior a su vida económica. La estimación de la vida útil de un activo es una cuestión de criterio, basado en la experiencia de la entidad sobre activos similares.

El método de depreciación utilizado por la empresa es el lineal, este método refleja el patrón con arreglo al cual se espera sean consumidos los beneficios económicos futuros del activo y es revisado anualmente. El importe en libros de un elemento de propiedades, planta y equipo se da de baja en cuentas por su disposición o cuando no se espera obtener beneficios económicos futuros por su uso o disposición; las pérdidas o ganancias surgidas al dar de baja un elemento de estos activos se incluye en el resultado del periodo.

NOTA No. 8 Propiedades, Planta y Equipos

CUENTAS	2019	2018
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO AL MODELO DEL COSTO:		
TERRENO	8.000.000	8.000.000
CONSTRUCCIONES EN CURSO-CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	112.054.582	84.600.597
MAQUINARIA Y EQUIPO- OTRA MAQUINARIA Y EQUIPO	39.276.818	39.276.818
EQUIPO DE OFICINA-MUEBLES Y ENSERES	42.818.371	40.809.968
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE PROCESAMIENTOS DE DATOS	14.617.687	12.129.242
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN-EQUIPOS DE TELECOMUNICACIONES	6.577.984	4.458.999
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO-EQUIPO DE LABORATORIO	100.123.707	74.535.791
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE-AUTOS, CAMIONETAS Y CAMPEROS	88.964.517	88.964.517
DEPRECIAACION ACUMULADA PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS:		
MAQUINARIA Y EQUIPO	-4.145.886	-218.205
EQUIPO DE OFICINA	-14.123.723	-9.980.801
EQUIPO DE COMPUTACION Y COMUNICACION	-10.129.190	-8.631.803
EQUIPO MEDICO CIENTIFICO	-20.405.126	-12.091.412
EQUIPO DE TRANSPORTE TERRESTRE	-87.284.076	-69.491.173
TOTAL	276.345.665	252.362.538

Pasivos

Agrupan las obligaciones presentes de la empresa originadas en sucesos pasados, que al vencimiento de las cuales y para cancelarlas, la entidad espera desprendese de recursos que incorporan beneficios económicos.

Pasivos corrientes

La empresa clasifica un pasivo como corriente cuando espera liquidar el pasivo en su ciclo normal de operación; mantiene el pasivo principalmente con fines de negociación; el pasivo debe liquidarse dentro de los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa; o no tiene un derecho incondicional para aplazar la cancelación del pasivo durante, al menos, los doce meses siguientes a la fecha del periodo sobre el que se informa.

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	2019	2018
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR AL COSTO:		
HONORARIOS	529.100	0
SERVICIOS PUBLICOS	13.063	7.133
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	727.001	0
CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS O ACCIONISTAS AL COSTO:		
OTRAS CUENTAS POR PAGAR CON SOCIOS	0	15.350.142
TOTAL	1.269.164	15.357.275

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 2019 y 2018 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	2019	2018
RETENCION EN LA FUENTE:		
HONORARIOS	407.000	428.889
SERVICIOS	873.038	194.813
COMPRAS	240.983	135.181
OTRAS RETENCIONES Y PATRIMONIO	0	109.556
AUTORETENCIONES	867.669	765.000
RETENCIONES POR ICA	295.349	0
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS:		
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	25.484.468	212.216.711
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR:		
VENTA DE SERVICIOS	0	5.679
DE INDUSTRIA Y COMERCIO:		
VIGENCIA FISCAL CORRIENTE	1.065.650	1.099.247
IMPUESTO DIFERIDO PASIVO:		
PROVISIONES	0	46.540.359
TOTAL	29.234.157	261.495.435

NOTA No. 11 Beneficios a los Empleados

Valor causado por pagar a los trabajadores originados en una relación laboral tales como aportes a la seguridad social a diciembre 31 de 2019 y 2018 respectivamente.

CUENTAS	2019	2018
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS A CORTO PLAZO:		
APORTES A RIESGOS LABORALES	0	126.400
APORTES A FONDOS PENSIONALES - EMPLEADOR	0	828.100
APORTES A SEGURIDAD SOCIAL EN SALUD - EMPLEADOR	0	647.300
APORTES AL ICBF, SENA Y CAJAS DE COMPENSACIÓN	0	466.600
TOTAL	0	2.068.400

NOTA No. 12 Patrimonio de la entidad

El patrimonio es la parte residual de los activos de la entidad, una vez deducidos todos sus pasivos.

Capital Social

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

CUENTAS	2019	2018
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.

CUENTAS	2019	2018
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 2019 y 2018 respectivamente.

CUENTAS	2019	2018
RESULTADOS DEL EJERCICIO:		
UTILIDAD DEL EJERCICIO DE OPERACIONES CONTINUADAS	220.141.854	384.323.873
TOTAL	220.141.854	384.323.873

Resultados Acumulados

Esta cuenta de Resultados Acumulados incluye los resultados acumulados de ejercicios anteriores con corte a diciembre 31 de 2019 y 2018 respectivamente.

CUENTAS	2019	2018
RESULTADOS ACUMULADOS		
UTILIDADES O EXCEDENTES ACUMULADOS	976.239.178	591.915.305
TOTAL	976.239.178	591.915.305

Reconocimiento de Ingresos, Costos 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.

Ingresos

Los ingresos son los incrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable en forma de entradas o incrementos de valor de los activos, o bien como decrementos de los pasivos, que dan como resultado aumentos del patrimonio, y no están relacionados con las aportaciones de los socios a este patrimonio.

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

Los ingresos de actividades ordinarias surgen en el curso de las actividades ordinarias de la entidad, y corresponde especialmente a la actividad denominada como ingresos de las instituciones prestadoras de servicios de salud

CUENTAS	2019	2018
INGRESOS DE LAS INSTITUCIONES PRESTADORAS DE SERVICIOS DE SALUD:		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	1.222.044.897	1.162.269.333
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	18.003.500	17.068.000
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	57.430.482	98.251.739
TOTAL	1.297.478.879	1.277.589.072

Gastos

Los gastos son los decrementos en los beneficios económicos, producidos a lo largo del periodo contable, en forma de salidas o disminuciones del valor de los activos, o bien por la generación o aumento de los pasivos que dan como resultado decrementos en el patrimonio, y no están relacionados con las distribuciones realizadas a los socios de este patrimonio.

Gastos de la Actividad ordinaria

Entre los gastos de la actividad ordinaria se encuentran, por ejemplo, el costo de la prestación del servicio, los salarios y la depreciación. Usualmente, los gastos toman la forma de una salida o depreciación de activos, tales como efectivo y otras partidas equivalentes al efectivo, inventarios o propiedades, planta y equipo. 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. 14 Costos de prestación de servicios - Costos Por Atención En Salud

CUENTAS	2019	2018
PRESTACION DE SERVICIOS DE SALUD:		
UNIDAD FUNCIONAL DE CONSULTA EXTERNA	11.520.001	19.396.948
UNIDAD FUNCIONAL DE APOYO DIAGNOSTICO	12.021.032	9.786.987
OTRAS ACTIVIDADES RELACIONADAS CON LA SALUD	19.606.975	6.833.154
TOTAL	43.148.008	36.017.089

NOTA No. 15 Gastos de Administración

CUENTAS	2019	2018
SUELDOS Y SALARIOS:		
SUELDOS	293.600.602	119.354.651
AUXILIO DE TRANSPORTE	12.326.298	8.415.330
DE REPRESENTACION	0	3.997.600
CONTRIBUCIONES EFECTIVAS:		
APORTES ARL	7.122.814	2.915.100
APORTES A EPS	25.013.875	10.150.265
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	35.292.643	14.425.422
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	12.805.040	4.779.500
APORTES SOBRE LA NOMINA:		
APORTES ICBF	9.606.447	3.586.800
SENA	6.408.642	2.393.200
PRESTACIONES SOCIALES:		
CESANTIAS	25.595.695	10.647.497
INTERESES SOBRE CESANTIAS	2.596.029	856.094
VACACIONES	12.284.250	4.973.111
PRIMA DE SERVICIOS	25.595.695	10.647.497
GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS:		
DOTACIÓN Y SUMINISTRO A TRABAJADORES	6.165.082	6.113.478
CAPACITACION AL PERSONAL	30.956.990	0
DOTACIONES Y SUMINISTROS	0	654.478
OTROS GASTOS DE PERSONAL DIVERSOS	694.387	2.348.379
GASTOSPOR HONORARIOS:		
ASESORIA TECNICA	3.117.394	2.641.250
OTROS HONORARIOS	38.840.244	62.103.333

GASTOS POR IMPUESTOS DISTINTOS DE GASTOS POR IMPUESTOS A LAS GANANCIAS:			
INDUSTRIA Y COMERCIO		14.925.000	14.692.838
DE VEHÍCULOS		1.496.000	1.367.500
IVA DESCONTABLE		26.080.451	21.677.640
OTROS IMPUESTOS		937.582	899.605
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS:			
MAQUINARIA		542.400	195.000
SEGUROS:			
CUMPLIMIENTO		114.000	47.000
EQUIPO DE TRANSPORTE		758.650	715.800
RESPONSABILIDAD CIVIL Y EXTRACONTRACTUAL		4.125.271	3.006.000
SERVICIOS:			
VIGILANCIA		57.168.007	52.937.881
ASISTENCIA TECNICA		6.414.676	159.900
ACUEDUCTO Y ALCANTARILLADO		522.973	0
ENERGÍA ELÉCTRICA		11.386.420	7.820.290
TELEFONO		5.365.374	4.560.105
TRANSPORTES, FLETES Y ACARREOS		8.515.150	4.674.967
GAS		219.426	7.133
PUBLICIDAD		4.987.000	0
OTROS SERVICIOS		11.207.800	6.376.939
GASTOS LEGALES:			
REGISTRO MERCANTIL		1.667.800	1.535.500
TRAMITES Y LICENCIAS		5.609.765	2.934.800
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO:			
MAQUINARIA Y EQUIPO		6.993.287	2.460.000
EQUIPO DE OFICINA		2.015.858	3.322.235
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACION		1.176.190	625.766
EQUIPO DE TRANSPORTE		4.071.723	7.829.202
ADECUACIÓN E INTALACIÓN:			
INSTALACIONES ELÉCTRICAS		5.507.026	18.675.027
REPARACIONES LOCATIVAS		49.587.448	35.090.636
OTROS GASTOS DE ADECUACIÓN E INSTALACIÓN		16.141.480	7.874.692
GASTOS DE TRANSPORTE:			
ALOJAMIENTO Y MANUTENCIÓN		2.504.453	664.048
PASAJES AEREOS		671.008	991.930
PASAJES TERRESTRES		0	225.000
DEPRECIACIÓN DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO:			

MAQUINARIA Y EQUIPO	12.241.396	7.457.087
EQUIPO DE OFICINA	4.142.923	3.748.622
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	3.756.960	3.169.761
EQUIPO DE TRANSPORTE	17.792.903	17.792.904
DETERIORO DE CUENTAS POR COBRAR:		
DEUDORES DEL SISTEMA- COSTO	1.742.310	0
DETERIORO DE INVENTARIOS:		
INVENTARIOS PARA SER VENDIDOS	13.860.568	11.491.126
DETERIORO DE PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO MODELO DEL COSTO:		
EQUIPO DE COMPUTACIÓN Y COMUNICACIÓN	999.426	0
OTROS GASTOS:		
ELEMENTOS DE ASEO Y CAFETERÍA	11.061.880	10.502.824
ÚTILES, PAPELERÍA Y FOTOCOPIAS	3.140.442	3.055.357
COMBUSTIBLES Y LUBRICANTES	6.582.181	5.744.036
TAXIS Y BUSES	162.400	276.850
CASINO Y RESTAURANTE	1.964.745	5.237.078
OTROS GASTOS DIVERSOS	81.683.844	53.311.633
TOTAL	957.866.323	594.157.697

NOTA No. 16 Otros ingresos de operación

CUENTAS	2019	2018
ARRENDAMIENTOS OPERATIVOS		
CONSTRUCCIONES O EDIFICACIONES	302.520	0
RECUPERACIONES:		
REINTEGRO PROVISIONES	38.398.809	0
REINTEGRO DE OTROS COSTOS Y GASTOS	55.208	0
DIVERSOS		
APROVECHAMIENTOS	84.465	0
TOTAL	38.841.002	0

NOTA No. 17 Gastos Financieros

CUENTAS	2019	2018
GASTOS FINANCIEROS:		
GASTOS BANCARIOS	471.700	401.100

COMISIONES	1.876.600	1.136.183
INTERESES	0	16.000
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	4.387.319	2.780.060
TOTAL	6.735.619	4.333.343

NOTA No. 18 Impuestos a las ganancias

CUENTAS	2019	2018
IMPUUESTO A LAS GANANCIAS CORRIENTE:		
IMPUUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	108.428.077	212.216.711
IMPUUESTO A LAS GANANCIAS DIFERIDO		
PROVISIONES	0	46.540.359
TOTAL	108.428.077	258.757.070

Maurelis Rodriguez

MAURELIS RODRIGUEZ QUINTERO
Representante Legal

Vessy Villero

VESSY VILLERO CASTILLA
Contadora Pública
T.P. 79.480-T