

LABORATORIO QUÍMICO CLÍNICO S.A.S.

Estado de Situación Financiera

A Diciembre 31 de 2020 y 2021

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

	Notas	Diciembre 31,	Diciembre 31,		Notas	Diciembre 31,	Diciembre 31,
		2021	2020			2021	2020
ACTIVOS				PASIVOS Y PATRIMONIO NETO			
Activos corrientes				Pasivos corrientes			
Efectivo y equivalentes en efectivo	[3]	51.666	175.252	Préstamos y obligaciones por arrendamiento financiero	[7]	1.327.570	1.476.167
Otros activos financieros		439	439	Cuentas comerciales por pagar y otras cuentas por pagar	[8]	388.029	413.867
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar	[4]	2.982.552	2.475.327	Pasivos por impuestos corrientes		11.543	11.140
Activos por impuestos corrientes	[5]	442.263	242.225	Beneficios a empleados	[9]	239.260	139.245
Inventarios		89.226	58.762	Otros pasivos		247.639	36.605
Otros activos no financieros			-	Total pasivos corrientes		2.214.041	2.077.025
Total activos corrientes		3.566.146	2.952.004	Pasivos no corrientes			
Activos no corrientes				Préstamos y obligaciones por arrendamiento financiero	[7]	-	128.718
Propiedad, planta y equipo	[6]	1.453.412	1.097.516	Total pasivos no corrientes		-	128.718
Activos intangibles		39.138	23.775	TOTAL PASIVOS		2.214.041	2.205.743
Total activos no corrientes		1.492.550	1.121.291	PATRIMONIO NETO			
				Capital emitido	[10]	250.000	250.000
				Reservas		13.108	13.108
				Ganancias acumuladas		1.543.217	1.525.699
				Ganancias del período		1.038.330	78.746
				Total patrimonio neto		2.844.655	1.867.553
TOTAL ACTIVOS		5.058.696	4.073.295	TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO NETO		5.058.696	4.073.295

(Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)



SONIA AMIRA AYUBI DE FERNANDEZ
Representante Legal
C.C. No. 22.338.370



EDELSY ROMERO ALTAMAR
Contador Público
T.P. 26.670



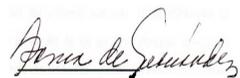
Rodolfo Peña Quiñones
Revisor Fiscal
T.P. 145299-T
(Ver opinión adjunta)
Miembro de
Peña Molina & Asociados SAS

LABORATORIO QUÍMICO CLÍNICO S.A.S.

Estado de Resultados
De Enero 1 a Diciembre 31 de 2021 y 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos)

	Notas	Diciembre 31, 2021	Diciembre 31, 2020
Ingresos de actividades ordinarias	[11]	7.429.730	5.437.532
Costo de prestación del servicio	[12]	(6.168.496)	(3.768.889)
Ganancia bruta		1.261.234	1.668.643
Otros ingresos		524	235.476
Gastos de administración	[13]	(50.683)	(1.435.765)
Otros gastos	[14]	(129.775)	(154.806)
Costos financieros		(42.969)	(155.373)
Ganancia antes de impuesto		1.038.330	158.174
Impuestos a las ganancias	[15]		(79.428)
GANANCIA DEL AÑO		1.038.330	78.746

(Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)



SONIA AMIRA AYUBI DE FERNANDEZ
 Representante Legal
 C.C. No. 22.338.370



EDELSY ROMERO ALTAMAR
 Contador Público
 T.P. 26.670



Rodolfo Peña Quiñones
 Revisor Fiscal
 T.P. 145299-T
 (Ver opinión adjunta)
 Miembro de
 Peña Molina & Asociados SAS

LABORATORIO QUÍMICO CLÍNICO S.A.S.

Estado de Flujos de Efectivo
De Enero 1 a Diciembre 31 de 2021 y 2020
 (Cifras expresadas en miles de pesos)

	<u>Diciembre 31,</u> <u>2021</u>	<u>Diciembre 31,</u> <u>2020</u>
FLUJOS DE EFECTIVO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Ganancia del año	1.038.330	78.746
Cargos (abono) a resultado que no representan flujo de efectivo:		
Depreciaciones y amortizaciones	55.834	60.963
Disminuciones (aumentos) de activos que afectan el flujo de efectivo:		
Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar	(507.225)	(309.875)
Activos por impuestos corrientes	(200.038)	110.604
Inventarios	(30.464)	(12.151)
Otros activos financieros	-	-
Aumentos (disminuciones) de pasivos que afectan el flujo de efectivo:		
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	(25.839)	(206.230)
Pasivos por impuestos corrientes	403	3.641
Beneficios a empleados	100.015	(35.194)
Otros pasivos	211.035	28.340
Flujo neto de efectivo procedente de (utilizados en) actividades de la operación	642.051	(281.155)
FLUJO DE EFECTIVO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO:		
Obtención y pago de préstamos bancarios, neto	(277.316)	492.649
Pago de dividendos	(61.228)	-
Flujo neto de efectivo (utilizado en) procedente de actividades de financiamiento	(338.544)	492.649
FLUJO DE EFECTIVO ORIGINADO PROCEDENTE DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN:		
Adquisición y retiro de activos fijos e intangibles, neto	(427.093)	(53.647)
Flujo neto de efectivo utilizado en actividades de inversión	(427.093)	(53.647)
INCREMENTO NETO EN EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	(123.586)	157.847
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL PRINCIPIO DEL PERIODO	175.252	17.405
EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO, AL FINAL DEL PERIODO	51.666	175.252

(Las notas que se acompañan son parte integrante de los estados financieros)



SONIA AMIRA AYUBI DE FERNANDEZ
 Representante Legal
 C.C. No. 22.338.370



EDELSY ROMERO ALTAMAR
 Contador Público
 T.P. 26.670-T



Rodolfo Peña Quiñones
 Revisor Fiscal
 T.P. 145299-T
 (Ver opinión adjunta)
 Miembro de
 Peña Molina & Asociados SAS

Notas a los Estados Financieros

[3] EFECTIVO Y EQUIVALENTES EN EFECTIVO

	2021	2020
Caja	\$ 2.827	\$ 5.314
Cuentas corrientes	12.585	141.015
Cuentas de ahorro	36.254	28.923
	\$ 51.666	\$ 175.252

[5] DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

	2021	2020
Clientes Nacionales	\$ 2.149.463	\$ 1.844.204
Deterioro acumulado de cuentas por cobrar	(37.970)	(39.234)
	2.111.493	1.804.970
Cuentas por cobrar a accionistas	772.763	599.656
Anticipos y avances	39.983	12.013
Cuentas por cobrar a trabajadores	20.484	26.519
Deudores varios	37.829	32.169
	\$ 2.982.552	\$ 2.475.327

ACTIVOS DE IMPUESTOS

	2021	2020
Saldos a favor de impuestos de Renta e ICA	\$ 442.263	\$ 242.225
	\$ 442.263	\$ 242.225

[7] PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

Año 2021	Edificaciones	Equipo médico	Equipo de oficina	Equipo de cómputo	Plantas y redes	Bienes en leasing	Total
Costo							
Enero 1, 2021	\$ 597.282	\$ 509.416	\$ 312.285	\$ 153.289	\$ 3.310	\$ 472.122	\$ 2.047.704
Adiciones y retiros, neto	63.945	301.948	21.821	9.364	6.072	-	403.150
Diciembre 31, 2021	661.227	811.364	334.106	162.653	9.382	472.122	2.450.854

Depreciación acumulada:

Enero 1, 2021	(234.852)	(404.400)	(204.687)	(76.875)	(942)	(28.433)	(950.189)
Depreciación anual	246.689	895.285	220.844	95.638	942	495.405	1.954.803
Diciembre 31, 2021	11.837	490.885	16.157	18.763	-	466.971	1.004.614

Importe en libros

Diciembre 31, 2021	\$ 673.064	\$ 1.302.250	\$ 350.263	\$ 181.416	\$ 9.382	\$ 939.093	\$ 3.455.468
--------------------	------------	--------------	------------	------------	----------	------------	--------------

Año 2020

	Edificaciones	Equipo médico	Equipo de oficina	Equipo de cómputo	Plantas y redes	Bienes en leasing	Total
Costo							
Enero 1, 2020	\$ 1.121.291	\$ -	\$ 4.073.295	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 5.194.586
Adiciones y retiros, neto	(524.009)	509.416	(3.761.010)	153.289	3.310	472.122	(3.146.881)
Diciembre 31, 2020	597.282	509.416	312.285	153.289	3.310	472.122	2.047.704
Depreciación acumulada:							
Enero 1, 2020	23.775	23.775	-	-	-	-	47.550
Depreciación anual	(258.627)	(428.175)	(204.687)	(76.875)	(942)	(28.433)	(997.739)
Diciembre 31, 2020	(234.852)	(404.400)	(204.687)	(76.875)	(942)	(28.433)	(950.189)
Importe en libros							
Diciembre 31, 2020	\$ 362.430	\$ 105.016	\$ 107.598	\$ 76.414	\$ 2.368	\$ 443.689	\$ 1.097.516

[8] PRÉSTAMOS Y OBLIGACIONES POR ARRENDAMIENTO FINANCIERO

	2021	2020
<u>Porción corriente:</u>		
Créditos bancarios y sobregiros	\$ 1.146.175	\$ 1.423.490
Contratos de arrendamientos financieros	181.395	181.395
	1.327.570	1.604.885
<u>Porción no corriente:</u>		
Contratos de arrendamientos financieros	\$ -	\$ 128.718
	0	128.718
	\$ 1.327.570	\$ 1.733.603

[9] CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

	2021	2020
Proveedores	\$ 257.059	\$ 289.616
Costos y gastos por pagar	98.405	63.890
Retención en la fuente y aportes de nómina	88.858	58.337

Otros acreedores	2.024	2.024
	\$ 446.346	\$ 413.867

[10] BENEFICIOS A EMPLEADOS

	2021	2020
Salarios por pagar	\$ -	\$ 211
Cesantías e intereses de cesantías	115.829	116.020
Primas	189	258
Vacaciones	64.925	22.757
	\$ 180.943	\$ 139.245

[12] INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

	2021	2020
Prestación de servicios de salud	\$ 7.517.900	\$ 5.447.515
Devoluciones y descuentos en ventas	(88.170)	(9.983)
	\$ 7.429.730	\$ 5.437.532

[13] COSTO DE VENTA

	2021	2020
<u>Costo de insumos</u>		
Reactivos e insumos	\$ 1.369.002	\$ 1.194.632
<u>Dirección Científica</u>		
Gastos de personal	2.254.124	1.861.848
Honorarios	215.812	158.009
Arrendamientos	301.123	170.335
Servicios	238.813	203.608
Mantenimientos y reparaciones	178.686	68.532
Gastos de viajes	3.938	-
Otros costos	70.704	89.224
Depreciaciones y amortizaciones	14.310	10.254
Provisiones	-	3.557
	\$ 3.277.511	\$ 3.759.998

[13] GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

	2021	2020
--	-------------	-------------

Gastos de personal	\$ 1.180.973	\$ 1.098.061
Honorarios	15.080	15.884
Impuestos	92.376	68.752
Arrendamientos	19.498	19.842
Contribuciones y afiliaciones	9.586	828
Seguros	50.132	37.126
Servicios	65.413	59.608
Gastos legales	616	3.062
Mantenimiento y reparaciones	46.510	27.206
Depreciaciones y amortizaciones	36.373	50.710
Diversos	58.113	54.686
	\$ 1.574.670	\$ 1.435.765

[13] OTROS GASTOS

	2021	2020
Gastos bancarios	\$ 82.247	\$ 92.346
Gastos extraordinarios	55.163	62.460
	\$ 137.410	\$ 154.806

16. Impuesto a las ganancias

Impuesto a las ganancias reconocido en ganancias o pérdidas

	2021	2020
<u>Impuesto corriente:</u>		
Con respecto al año actual	\$ 356.361	\$ 79.428
<u>Impuesto diferido:</u>		
Con respecto al año actual	-	-
Total Gasto de impuesto a las ganancias	\$ 356.361	\$ 79.428

	2021	2020
Ganancias antes de impuestos	\$ 1.024.718	\$ 483.085