

**SPECIALTY LABORATORIES S.A.S**

Nit. 900.922.355 - 0

ESTADO DE SITUACIÓN FINANCIERA

A DICIEMBRE DE 2019

(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)

ACTIVO	NOTAS	PASIVO	NOTAS
Efectivo y Equivalentes de efectivo	3	Obligaciones Financieras	7
Efectivo y Equivalentes de efectivo	\$1.316.178	Obligaciones Financieras	\$28.190.346
Total Disponible	\$1.316.178	Total Obligaciones Financieras	\$28.190.346
Deudores	4	Proveedores	8
Clientes	\$381.169.940	Nacionales	\$98.518.322
Anticipo Impuestos	\$6.375.247	Total Proveedores	\$98.518.322
Total Deudores	\$387.545.187	Cuentas Por Pagar	9
Inventarios	5	Deudas con Socios	\$ 123.298.841
Materias Primas	\$4.862.830	Retencion en la Fuente	\$ 407.677
Total Inventarios	\$4.862.830	Costos y Gastos Por Pagar	\$ 3.454.387
Propiedad, planta y equipo	6	Retencion y Aportes de Nomina	18.017.000
Maquinaria Y Equipo	\$128.000.000	Total Cuentas Por Pagar	\$ 145.177.905
Equipo de Oficina	\$8.900.000	Obligacione Laborales	10
Total Propiedad, planta y equipo	\$136.900.000	Beneficios a los Empleados	\$ 120.501.635
		Total Pasivos Corrientes	\$120.501.635
		SUMA DEL PASIVO	\$392.388.208
TOTAL ACTIVOS	\$530.624.195	PATRIMONIO DE LOS ACCIONITAS	11
		Capital Suscrito y Pagado	\$20.250.000
		Ganancia del Periodo	\$117.985.987
		Total Patrimonio de los Accionistas	\$138.235.987
		SUMA DEL PATRIMONIO	\$138.235.987
		SUMA DEL PASIVO + PATRIMONIO	\$530.624.195

MARTHA LILIANA FRANCO CARBONELL
REPRESENTANTE LEGALANGELICA MARIA RAMIREZ CARVAJAL
CONTADOR PUBLICO
T.P 166751 - T

**SPECIALTY LABORATORIES S.A.S****Nit. 900.922.355 - 0****ESTADO DEL RESULTADO INTEGRAL****A DICIEMBRE DE 2019****(Cifras expresadas en miles de pesos colombianos)**

	NOTAS	
INGRESOS OPERACIONALES	12	515.385.840
Ingresos de Actividades Ordinarias	515.385.840	-
		<hr/>
COSTO DE VENTA	13	(128.846.460)
Costo de ventas y Prestacion de Servicios	(128.846.460)	
		<hr/>
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		386.539.380
		<hr/>
EGRESOS OPERACIONALES		265.964.433
DE ADMINISTRACION	14	236.613.633
DE VENTAS	15	29.350.800
		<hr/>
UTILIDAD OPERACIONAL		120.574.947
		<hr/>
INGRESOS NO OPERACIONALES		324.300
Intereses	16	324.300
		<hr/>
EGRESOS NO OPERACIONALES	17	2.913.260
Gastos Bancarios		567.760
Comisiones		2.345.500
		<hr/>
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		117.985.987
		<hr/>
UTILIDAD DEL EJERCICIO		117.985.987
		<hr/>

MARTHA LILIANA FRANCO CARBONELL
REPRESENTANTE LEGAL**ANGELICA MARIA RAMIREZ CARVAJAL**
CONTADOR PUBLICO
T.P. 166751 - T



(1) ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

SPECIALTY LABORATORIES SAS se formo por acta de constitución de Bogota D.C del 29 de diciembre de 2015, inscrita el 31 de diciembre de 2015 bajo el numero 00009241 del Libro IX, se constituyo la persona jurídica **SPECIALTY LABORATORIES SAS**.

El termino de duración de la persona jurídica es indefinido.

Su objeto social consiste en:

La sociedad tendrá como objeto principal las siguientes actividades: prestación de servicios de laboratorio clínico de baja, mediana y alta complejidad, prestación de servicios e salud en todos los niveles de atención, enmarcado en el sistema obligatorio de garantía de calidad de la atención de la salud integral a toda la familia.

(2) PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Las políticas de contabilidad y de preparación de los Estados Financieros utilizados por **SPECIALTY LABORATORIES SAS** las cuales son prescritas por disposiciones legales. Algunas de las principales políticas contables se indican a continuación:

2.1 Base de preparación y presentación

Los estados financieros se preparan y presentan de acuerdo con los principios de contabilidad e instrucciones de la Superintendencia de Sociedades.

2.2 Periodo Contable

La compañía tiene definido por estatutos efectuar un corte de sus cuentas, preparar y difundir estados financieros de propósito general, una vez al año al 31 de diciembre.

2.3. Unidad de Medida

La moneda utilizada por la compañía para registrar las transacciones efectuadas en reconocimiento de los hechos económicos, es el peso colombiano.



SPECIALTY LABORATORIES SAS
NIT 900.922.355 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

2.4 Propiedad Planta y Equipo.

Las propiedades planta y equipo se registran al costo. La depreciación se calcula por el método de línea recta, de acuerdo con el número de años de vida útil estimada de los respectivos activos.

2.5 Ingresos Operacionales

Los ingresos operacionales se causan con la prestación de servicios.

(3) DISPONIBLE

El siguiente es el detalle del disponible al 31 de diciembre:

	2019
CAJA GENERAL	\$ 1.235.600
BANCO OCCIDENTE – CUENTA DE AHORROS	\$ 57.554
BANCO OCCIDENTE – CUENTA DE CTE	\$ 23.024
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	\$ 1.316.178

(4) DEUDORES

El siguiente es el detalle de deudores al 31 de diciembre:

	2019
DEUDORES DEL SISTEMA	\$ 381.169.940
POLICIA METROPOLITANA DE IBAGUE	\$ 4.683.830
FUNDACION DE PROFESIONALES FUNDEPRO	\$ 5.352.771
CAFESALUD ENTIDAD PROMOTORA DE SALUD SA	
COOPERATIVA DE SALUD COMUNITARIA	\$ 235.651.186
EMPRESA PROMOTORA DE SALUD SUBSIDIADA	
MEDIMÁS EPS S.A.S.	<u>\$ 135.482.153</u>
ANTICIPO IMPUESTOS DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	\$ 6.375.247
	\$ 387.545.187



SPECIALTY LABORATORIES SAS
NIT 900.922.355 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

(5) INVENTARIOS

El siguiente es el detalle de INVENTARIOS al 31 de diciembre:

	2019	
MATERIALES REACTIVOS Y DE LABORATORIO	\$	4.862.830
	\$	4.862.830

(6) PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

El siguiente es el detalle de la propiedad, planta y equipo al 31 de diciembre

	2019	
Maquinaria Y Equipo	\$	128.000.000
Equipo De Oficina		8.900.000
	\$	136.900.000

(7) OBLIGACIONES FINANCIERAS

El siguiente es el detalle de las obligaciones financieras al 31 de diciembre:

	2019	
Obligaciones financieras		
leasing BANCARIO	\$	28.190.346
	\$	28.190.346

(8) PROVEEDORES

El siguiente es el detalle de la cuentas por pagar al 31 de diciembre:

	2019	
Proveedores Nacionales	\$	98.518.322
ANNAR DIAGNOSTICA IMPORT S A S	11.401.480	
ALERE COLOMBIA SA	8.597.000	
LUMIRA SAS	4.497.828	
ESPECIALIDADES DIAGNOSTICAS IHR LTDA	8.167.014	
LABORATORIO CLINICO CENTRAL LIMITADA	65.855.000	
	\$	98.518.322



SPECIALTY LABORATORIES SAS
NIT 900.922.355 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

(9) CUENTAS POR PAGAR

El siguiente es el detalle de la cuentas por pagar al 31 de diciembre:

		2019
Costos y Gastos Por pagar		3.454.387
Con Socios		123.298.841
- Creditos a favor del ente economico	<u>123.298.841</u>	
Acreedores Varios		18.017.000
Retenciones en la fuente		407.677
		\$ 145.177.905

(10) BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS

El siguiente es el detalle de las beneficios a los empleados al 31 de diciembre:

		2019
Nomina por pagar		45.502.482
Bonificaciones		320.000
Cesantias		26.966.493
Intereses sobre cesantias		1.265.842
Prima		30.001.368
Vacaciones		14.045.450
Honorarios		2.400.000
		\$ 120.501.635

(11) PATRIMONIO

El siguiente es el detalle del patrimonio al 31 de diciembre:

		2019
Capital social		\$ 20.250.000
Capital	<u>\$ 20.250.000</u>	
Resultados Del Ejercicio		117.985.987
Utilidad del presente ejercicio	117.985.987	
		\$ 138.235.987



SPECIALTY LABORATORIES SAS
NIT 900.922.355 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

(12) INGRESOS OPERACIONALES

El siguiente es el detalle de los ingresos al 31 de diciembre:

	2019
Actividades Prestacion de Servicios de laboratorio clinico	\$ 515.385.840
	\$ 515.385.840

(13) COSTO DE VENTA

El siguiente es el detalle de los costos de venta al 31 de diciembre:

	2019
Costos de ventas y Prestacion de servicios	\$ 128.846.460
	\$ 128.846.460

(14) GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El siguiente es el detalle de los gastos de administración al 31 de diciembre:

	2019
Gastos Administracion	
Sueldos	\$ 90.689.150
Auxilio de transportes	\$ 3.420.600
Aportes arl	\$ 431.560
Aportes a fondo de pensiones	\$ 3.345.000
Aportes a caja de compensación familiar	\$ 743.200
Cesanttias	\$ 3.413.072
Intereses sobre Cesantias	\$ 365.173
Vacaciones	\$ 1.137.644
Prima de Servicios	\$ 2.510.455
Dotaciones y Suministro a trabajadores	\$ 5.508.000
Capacitacion al Personal	\$ 980.000
Honorarios - Asesoría Financiera	\$ 9.600.000
Asesoría Técnica	\$ 3.665.000
Otros Impuestos	\$ 2.810.322
Seguro - Cumplimiento	\$ 1.250.000
Seguro - Responsabilidad Civil y Extracontractual	\$ 1.100.900
Servicio de Aseo	\$ 487.400
Temporales	\$ 3.345.800
Acueducto y Alcantarillado	\$ 1.413.000
Energía Eléctrica	\$ 25.304.890
Teléfono	\$ 6.684.700
Gas	\$ 91.570
Gastos Legales	\$ 2.139.500
Mntto maquinaria y Equipo	\$ 4.780.200
Mntto Equipo de Oficina	\$ 1.254.500
Instalaciones Eléctricas	\$ 3.420.000
Reparaciones Locativas	\$ 15.465.814
Pasajes Terrestres	\$ 216.000
Gastos de Representacion	\$ 13.885.943
Elementos Aseo y Cafetería	\$ 1.238.000
Utiles, papelería y Fotocopias	\$ 5.310.600
Combustible y Lubricantes	\$ 12.340.000
Casino y Restaurante	\$ 1.391.000
Parqueaderos	\$ 64.140
Otros Gastos	\$ 6.810.500
	\$ 236.613.633



SPECIALTY LABORATORIES SAS
NIT 900.922.355 - 0
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
AL 31 DE DICIEMBRE DE 2019
(Cifras expresadas en pesos colombianos)

(15) GASTOS DISTRIBUCION (OPERACIONAL)

El siguiente es el detalle de los gastos operacionales de venta al 31 de diciembre:

	2019
Arrendamientos Operativos	\$ 27.000.000
Servicio Publicidad	\$ 2.350.800
	\$ 29.350.800

(16) INGRESOS NO OPERACIONALES

El siguiente es el detalle de los ingresos no operacionales al 31 de diciembre:

	2019
Recuperaciones	\$ 324.300
Gastos Bancarios - intereses	
	\$ 324.300

(17) GASTOS NO OPERACIONALES

El siguiente es el detalle de los gastos no operacionales al 31 de diciembre:

	2019
Financieros	\$ 2.913.260
Gastos Bancarios	567.760
Comisiones	2.345.500
	\$ 2.913.260