

LABORATORIO CLINICO SALUDSERV LTDA
 NIT 900.202.154-8
 Buenaventura – Valle del Cauca
VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 vs 2023

Cifras en pesos colombianos, sin decimales

Fecha de publicación: 08 de abril de 2024

fecha de Actualización: 20 de febrero de 2024 Versión:01

Código de cuenta	Concepto	Año 2022	Año 2023
1101	Efectivo	16.338.477	8.642.377
1314	Anticipo de impuestos	4.697.000	5.197.000
1501	Propiedad, Planta y equipo	22.176.400	22.904.533
1503	Dep. Acum. Prop.PI y equipo	-4.193.022	-6.492.394
1703	Amortización Acum. Activos	0	0
1705	Deterioro acumulado	-1.142.234	-1119.389
2105	Cuentas por pagar al costo	0	0
2120	Costos y gastos por pagar al costo	0	500.000
2120	Otros costos y gastos por pagar	400.000	0
2201	Retención en la fuente	285.000	270.000
2202	De renta y complementarios	5.341.668	0
2301	Beneficios a empleados a corto plazo	0	5.085.958
2403	Para obligaciones fiscales	0	2.893.461
3101	Capital suscrito y pagado	6.000.000	6.000.000
3301	Reservas obligatorias	545.732	397.122
3401	Dividendos decretados	6.000.000	6.000.000
3501	Resultado del Ejercicio	4.911.588	3.574.097
3502	Resultados acumulados	9.929.712	3.009.136
3504	Otro resultado integral	4.462.921	1.402.353



LUZ CATHERINE LLINAS FRANCO
 Representante Legal



SANDRA M. SALCEDO PAREDES
 Contador Público
 T.P. No. 106248-T

Carrera 64C #11-10 B/Independencia
 **3166190043 - 3166208122**
Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com
Buenaventura, Valle

LABORATORIO CLINICO SALUDSERV LTDA

NIT 900.202.154-8

Buenaventura – Valle del Cauca

VIGILADO SUPERSALUD**ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL****A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 vs 2023**

Cifras en pesos colombianos, sin decimales

Fecha de publicación: 08 de abril de 2024

fecha de Actualización: 20 de febrero de 2024 Versión:01

Código de cuenta	Concepto	Año 2022	Año 2023
4101	Ingresos entidades prestadoras servicio de salud	231.033.000	302.262.000
4214	Diversos	6.104	34.993
5101	Sueldos y salarios	53.624.256	71.214.154
5103	Contribuciones Efectivas	12.021.120	16.755.424
5105	Prestaciones sociales	0	6.732.236
5106	Gastos de Personal diversos	0	0
5107	Gastos por Honorarios	47.717.140	78.549.050
5108	Gastos por impuestos distintos de impuestos de ganancias	0	2.378.000
5109	Arrendamiento Operativo	0	7.200.000
5113	Servicios	4.252.046	112.900
5114	Notariales	0	655.000
5115	Gastos de Reparación y Mantenimiento	0	0
5136	Otros gastos	5.796.306	25.723.427
5213	Servicios	0	0
5215	Gastos de reparación y mantenimiento	0	475.000
5218	Dep. prop, planta y equipo	0	2.299.526
5236	Otros gastos	5.251.799	0
5301	Gastos financieros	0	1.139.357
5501	Impuestos a las Ganancias Corrientes	0	2.893.461
5601	Cierre ingresos, costos y gastos	4.911.588	3.574.097
6101	Costos prestación servicios de salud	97.464.849	82.595.361



SALUDSERV
NIT 900.202.154-8

LUZ CATHERINE LLINAS FRANCO
Representante Legal



Sandra Milena Salcedo P.
Contadora Pública
T.P. 106248-T / Univalle

SANDRA M. SALCEDO PAREDES
Contador Público
T.P. No. 106248-T

Carrera 64C #11-10 B/Independencia **3166190043 - 3166208122****Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com****Buenaventura, Valle**

LABORATORIO CLINICO SALUDSERV LTDA
 NIT 900.202.154-8
 Buenaventura – Valle del Cauca
VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 v 2023

Cifras en pesos colombianos, sin decimales

Fecha de publicación: 08 de abril de 2024

fecha de Actualización: 20 de febrero de 2024

Versión:01

	2022	2023
ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
Cobros a clients	231.033.000	302.262.000
Pagos a proveedores	125.907.215	102.033.289
Pagos beneficios a empleados	65.465.376	172.834.864
Pago impuestos	4.386.072	2.378.000
	35.274.337	25.015.847
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE OPERACIÓN		
ACTIVIDADES DE INVERSION		
Negocio adquirido		
Intereses cobrados		
dividendos cobrados		
Adquisición inmuebles, maquinaria y equipo		
Cobros por venta de inmuebles, maquinaria y equipo		
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE INVERSIÓN		
EXCEDENTE PARA APLICAR EN ACTIVIDADES DE FINANCIACION	35.274.337	25.015.847
ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO		
inversiones en instrumentos financieros		
Valor recibido por liquidación de instrumentos financieros		
pago pasivos derivados de arrendamientos financieros		
Intereses pagados	6.104	34.993
dividendos pagados		
FLUJO NETO DE ACTIVIDADES DE FINANCIAMIENTO	6.104	34.993
AUMENTO NETO EN EL EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO	35.280.441	24.980.854
Efectivo y equivalentes al efectivo al comienzo del periodo	18.971.964	16.338.477
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	16.308.477	8.642.377



LUZ CATHERINE LLINAS FRANCO
 Representante Legal



SANDRA M. SALCEDO PAREDES
 Contador Público T.P. No. 106248-T

Carrera 64C #11-10 B/Independencia
3166190043 - 3166208122
Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com
Buenaventura, Valle

LABORATORIO CLINICO SALUDSERV LTDA
 NIT 900.202.154-8
 Buenaventura – Valle del Cauca
VIGILADO SUPERSALUD

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022 vs 2023

Cifras en pesos colombianos, sin decimales

Fecha de publicación: 08 de abril de 2024

fecha de Actualización: 20 de febrero de 2024

Versión:01

LABORATORIO CLINICO SALUDSERV LTDA									
NIT 900,202,154-8									
ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO A 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y 2022									
(Cifras expresada en pesos colombianos)									
	Capital suscrito y pagado	dividendos pagados	reservas	superavit	Ganancias acumuladas adopcion NIIF	ganancia del periodo	Ganancias acumuladas	total	
Saldo a 31 de diciembre de 2022	\$ 6.000.000,00	\$ 6.000.000,00	\$ 545.731,95	\$ 4.462.921,00	\$ -	\$ 4.911.587,59	\$ 9.929.712,00	\$ 31.849.952,54	
Aportes accionistas	\$ 6.000.000,00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.000.000,00	
ganancias del periodo	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 3.574.097,00	\$ -	\$ 3.574.097,00	
apropiaciones	\$ -	\$ -	\$ 397.122,00		\$ -	\$ -	\$ 3.009.136,00	\$ 3.406.258,00	
dividendos pagados	\$ -	\$ 6.000.000,00			\$ -	\$ -	\$ -	\$ 6.000.000,00	
Superavit por propiedades, planta	\$ -	\$ -		\$ 1.402.353,00	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 1.402.353,00	
Saldo a 31 de diciembre de 2023	\$ 6.000.000,00	\$ 6.000.000,00	\$ 397.122,00	\$ 1.402.353,00	\$ -	\$ 3.574.097,00	\$ 3.009.136,00	\$ 20.382.708,00	



LUZ CATHERINE LLINAS FRANCO
 Representante Legal



SANDRA M. SALCEDO PAREDES
 Contador Público
 T.P. No. 106248-T

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 **3166190043 - 3166208122**

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

Estados financieros
LABORATORIO CLINICO SALUDSERV LTDA
Al 31 de Diciembre de 2022 y 2023



SALUDSERV
I.P.S

Carrera 64C #11-10 B/Independencia
3166190043 - 3166208122
Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com
Buenaventura, Valle

Contenido



SALUDSERV

	Página
Estado de situación financiera	3
Estado del resultado integral y ganancias acumuladas	4
Estado de flujo de Efectivo	5
Estado de cambio en el patrimonio	6
Políticas contables y notas explicativas	7

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 3166190043 - 3166208122

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle



SALUDSERV

I.P.S

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 3166190043 - 3166208122

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

**LABORATORIO CLINICO SALUDSERV LTDA
POLÍTICAS CONTABLES Y NOTAS EXPLICATIVAS A LOS ESTADOS
FINANCIEROS A CORTE 31 DE DICIEMBRE DE 2022 (Cifras expresadas
en pesos colombianos)**

1. Información general

El laboratorio Clínico Saludserv Ltda, es una sociedad ltda radicada en Colombia en la Ciudad de Buenaventura – Valle del Cauca. Sus actividades principales son la prestación del servicio de laboratorio

2. Declaración de cumplimiento con las NIIFs para las PYMEs

Los estados financieros del Laboratorio Clínico Saludserv Ltda., entidad individual, correspondiente a diciembre 31 de 2022 y 2023 han sido preparados de conformidad con las Normas Internacionales de Información Financiera para las Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES) emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el Decreto 3022 del 27 de diciembre de 2013. Estos estados financieros se presentan en pesos colombianos, que es también la moneda funcional del Laboratorio

3. Resumen de políticas contables

3.1 Consideraciones generales

Las principales políticas contables que se han utilizado en la preparación de estos estados financieros consolidados se resumen a continuación.

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 **3166190043 - 3166208122**

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

3.3. Efectivo y equivalentes de efectivo

Se incluye dentro del efectivo todos los dineros que la empresa tiene disponibles para su uso inmediato en caja, cuentas corrientes y cuentas de ahorro y se mantienen a su valor nominal.

3.4 Instrumentos Financieros

3.4.1. Deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

Las ventas se realizan de contado y los valores de las cuentas por cobrar no tienen intereses y se generan principalmente por los anticipos de los impuestos de renta, ICA. Las cuentas por cobrar para este caso de anticipos son a corto plazo.

3.4.2. Activos financieros corrientes

La empresa aún no ha constituido ningún tipo de inversiones que sean considerados como activos financieros corrientes.

3.4.3. Activos financieros no corrientes

El establecimiento de comercio aún no ha constituido ningún tipo de inversiones a largo plazo catalogados como activos financieros.

3.4.4. Obligaciones financieras

La empresa no cuenta con obligaciones financieras.

3.5. Propiedades, planta y equipo

Las propiedades, planta y equipo se miden al costo menos la depreciación acumulada y cualquier pérdida por deterioro del valor acumulada. La depreciación se reconoce sobre la base de línea recta para reducir el costo menos su valor residual estimado de las propiedades, planta y equipo.

Para el cálculo de la depreciación de las propiedades, planta y equipo se utilizan las siguientes vidas útiles y tasas anuales:

Clase de activos	Vida útil
Maquinaria y equipo	10 años
Equipo de oficina	10 años
Equipo de cómputo y comunicación	5 años
Muebles y enseres	10 años

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 3166190043 - 3166208122

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

Las erogaciones por reparaciones menores, mantenimiento normal de los activos y todas aquellas actividades que mantienen el servicio y capacidad de uso del activo en condiciones normales se cargan a gastos del período.

3.6. Activos intangibles

Los activos intangibles incluyen programas informáticos y licencias de software adquiridos. Estos activos se reconocen al costo menos la amortización acumulada y las pérdidas por deterioro acumuladas. Se amortizan bajo el método lineal a lo largo de la vida estimada de, cinco años para los programas informáticos y cinco años para las licencias. Si existe algún indicio de que se ha producido un cambio significativo en la tasa de amortización, vida útil o valor residual de un activo intangible, se revisa la amortización de ese activo de forma prospectiva para reflejar las nuevas expectativas

Los gastos en que se incurre internamente sobre activos intangibles se reconocen en resultados cuando se incurren. Las amortizaciones del período se incluyen en los gastos de administración y ventas.

3.7 Deterioro del valor de los activos

Para efectos de evaluar el deterioro, los activos se agrupan en los niveles más bajos para los cuales existe un ingreso de efectivo independiente (unidades generadoras de efectivo). Como resultado, los activos se prueban individualmente para deterioro y algunos se prueban a nivel de unidad generadora de efectivo.

En cada fecha sobre la que se informa, se revisan las propiedades, planta y equipo y activos intangibles para determinar si existen indicios de que esos activos hayan sufrido una pérdida por deterioro de valor. Si existen indicios de un posible deterioro del valor, se estima y compara el valor recuperable de cualquier activo afectado (o grupo de activos relacionados) con su valor en libros. Si el valor recuperable estimado es inferior, se reduce el valor en libros al valor recuperable estimado, y se reconoce una pérdida por deterioro del valor en resultados como gastos.

Si una pérdida por deterioro del valor revierte posteriormente, el valor en libros del activo (o grupo de activos relacionados) se incrementa hasta la estimación revisada de su valor recuperable (precio de venta menos costos de terminación y gastos de venta, en el caso de los inventarios), sin superar el valor que habría sido determinado si no se hubiera reconocido ninguna pérdida por deterioro de valor del activo (grupo de activos) en años anteriores. Una reversión de una pérdida por deterioro de valor se reconoce inmediatamente en resultados y si proviene de inventarios se reconoce como menor valor del costo de ventas.

3.8. Impuesto a la renta y autorrenta

El gasto de impuestos reconocido en los resultados del período incluye la suma del impuesto diferido y el impuesto corriente por renta y autorrenta

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 **3166190043 - 3166208122**

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

Los activos y / o pasivos de impuestos de renta y autorrenta comprenden las obligaciones o reclamos de las autoridades fiscales en relación con los períodos de reporte actuales o anteriores que están pendientes de pago a la fecha de reporte. El impuesto corriente es pagadero sobre la renta líquida, que difiere de la utilidad o pérdida en los estados financieros.

Los activos y pasivos por impuesto diferidos se calculan sobre las diferencias temporarias entre el valor en libros de los activos y pasivos y su base fiscal que se espera que aumenten o reduzcan la utilidad fiscal en el futuro.

Los activos y pasivos por impuestos diferidos se calculan, sin descontarse, a las tasas fiscales que se espera apliquen al periodo de realización respectivo, en el entendido que hayan sido promulgadas o sustancialmente promulgadas a la fecha de reporte, tomando en consideración todos los posibles resultados de una revisión por parte de las autoridades fiscales.

El valor en libros de los activos por impuestos diferidos se revisa en cada fecha de reporte y se ajusta según sea necesario para reflejar la evaluación actual de las utilidades fiscales futuras.

Los activos y pasivos por impuestos corrientes y diferidos se compensan sólo cuando la empresa tiene el derecho exigible legalmente de compensar los montos y tiene la intención de liquidarlos por su valor neto o de realizar el activo y cancelar el pasivo simultáneamente.

3.9 Obligaciones laborales

Las obligaciones laborales son de corto plazo, incluyendo derechos seguridad social que se enviaran al respectivo fondo de pensiones que se cancelara en enero de 2023 y 2024 y se dentro de los pasivos corrientes, medidos al valor que la empresa espera pagar. La empresa tiene planes de aportes definidos a corto plazo a los empleados, los cuales se miden de acuerdo con lo establecido en las normas legales y se reconocen en la medida en que los empleados prestan sus servicios.

3.10. Provisiones

Las provisiones comprenden estimaciones de pérdidas probables y cuantificables por demandas sobre la compañía y provisión para desmantelamiento. Su reconocimiento se realiza con base en la mejor estimación del valor requerido para cancelar la obligación en la fecha del reporte.

3.11 Capital suscrito y pagado y superávit

El capital accionario representa el valor nominal de las acciones que han sido emitidas, se reclasifico como establece la norma para niif por primera vez la revalorización del patrimonio y el superávit por valorizaciones de propiedad, planta y equipo, se pagaran dividendos a cada socio en junta de asamblea de socios para marzo de 2024, se realiza la reserva legal en un 10% .

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 **3166190043 - 3166208122**

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

3.12. Reconocimiento de ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos se miden por referencia al valor razonable del pago recibido o por recibir por la empresa de los servicios proporcionados, sin contar impuestos sobre ventas y neto de rebajas, descuentos comerciales y similares. La política contable para cada grupo de ingresos es la siguiente:

3.12.1 Servicio Laboratorio: estos ingresos provienen del desarrollo ordinario de la prestación del servicio de laboratorio (análisis de muestras tales como sangre, orina, etc) y actividades conexas, como la atención a usuarios de citas médicas general, fisioterapia.

3.16. Gastos financieros

Todos los gastos financieros se reconocen en el resultado del periodo en el que se incurren y se calculan usando el método de interés efectivo.

4. Supuestos clave de la incertidumbre en la estimación

Al preparar los estados financieros, la Gerencia asume una serie de juicios, estimados y supuestos sobre el reconocimiento y medición de activos, pasivos, ingresos y gastos. Los resultados reales pueden diferir. Las estimaciones más significativas corresponden a:

4.1. Deterioro de deudores

Aunque el servicio que ofrece la empresa es de contado se tiene en cuenta dentro de las políticas empresariales que puede darse situaciones con usuarios (deudor) y para lo cual se tomaron las siguientes determinaciones: considerar la situación de cada deudor a la fecha del estado financiero, así como sus características, vencimientos, dificultades financieras, ambiente económico en el que se desenvuelven, entre otros. La empresa posee información financiera actualizada de cada uno de sus clientes. Basado en dichos análisis e información, para cada deudor, se realiza la estimación de los flujos futuros esperados a recibir los cuales se descuentan a la tasa de interés efectiva original del deudor, para hallar el valor presente de los mismos el cual es comparado con el valor en libros siendo la diferencia el deterioro de valor.

4.2. Vida útil de las propiedades, planta y equipo

La estimación de la vida útil se realiza considerando la situación actual de los activos en cuanto a su uso previsto, desgaste físico, productividad, reparaciones realizadas, obsolescencia técnica y comercial, mantenimiento, entre otros. Estos criterios son analizados por los técnicos de la empresa en forma anual.

4.3. Provisiones

La estimación para las provisiones para atender pleitos probables y cuantificables es realizada con base en el estado de cada proceso y la determinación de los desenlaces posibles usando los criterios legales.

La estimación de la provisión para desmantelamiento parte de un análisis a la fecha del reporte financiero de las actividades estimadas a realizar en un futuro, el costo actual con referencia al mercado proyectado con base en tasas estimadas de crecimiento de los mismos y descontadas con base en la tasa de la curva de rendimientos de los títulos del Gobierno.

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 **3166190043 - 3166208122**

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

4.4. Activos por impuestos diferidos

La evaluación de las rentas líquidas fiscales futuras contra los que los activos por impuestos diferidos se pueden utilizar se basa en el último pronóstico presupuestado aprobado por la compañía, que se ajusta para ingresos y gastos no gravables significativos. Cuando los ingresos fiscales previsible indican que la Compañía no es capaz de utilizar plenamente un activo por impuesto diferido, una reserva de valuación se registra.

5. Efectivo y equivalentes de efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo al 31 de diciembre de 2022 y 2023 incluyen los siguientes componentes:

Detalle	2022	2023
Caja	\$15.340.000.00	\$5.890.000.00
Banco Colpatria Cta Cte	\$662.000.00	0
Bancolombia cta Ahorro	\$210.639.51	\$2.597.621.00
Davivienda cta cte	\$125.837.36	\$154.756.00
Total	\$16.338.476.87	\$8.642.377.00

6. Activos financieros

El Laboratorio no cuenta a 31 de diciembre de 2022 y 2023 con inversiones en activos financieros.

7. Deudores comerciales y otros

Los deudores comerciales y otros comprenden: Los anticipos corresponden a 31 de diciembre de 2022 y 2023

Detalle	2022	2023
Anticipo de renta	\$4.697.000.00	\$5.197.000.00
Total	\$4.697.000.00	\$5.197.000.00

8. Propiedades, planta y equipo

El valor de las propiedades, planta y equipo corresponde a los bienes tales como muebles y enseres, equipos de oficinas, maquinaria y equipo que al corte de 31 de diciembre de 2022 y 2023 :

Detalle	2022	2023
Muebles y Enseres	\$2.880.257	\$2.592.231.00
Equipos	\$6.292.139	\$5.662.925.00
Equipo de procesamiento	\$990.974	\$ 891.877.00
Otras máquinas y equipos	\$12.013.030	\$13.757.500.00

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 3166190043 - 3166208122

Email: calidad@saludservips.com linas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

9. Activos intangibles

El movimiento de los activos intangibles para el año 2022 y 2023 es el siguiente:

Detalle	2022	2023
Saldo final a 31 de diciembre de 2022	\$1.142.234.00	\$1.119.389.00

10. impuestos corrientes por pagar

El saldo de las cuentas por pagar al 31 de diciembre de 2022 y 2023

Detalle	2022	2023
Renta y complementarios	\$5.341.667.99	\$2.893.461.00
Total	\$5.341.667.99	\$2.893.461.00

11. Activos y pasivos por impuestos diferidos

El saldo de impuestos diferidos corrientes al 31 de diciembre incluye:

detalle	2022	2023
Impuesto diferido pasivo	0	0
Impuesto diferido activo	0	0
Total impuesto diferido pasivo y activo	0	0

El impuesto diferido del año se genera por aumento y disminuciones de las diferencias temporarias.

La tasa de impuesto de renta en el año 2022 y 2023 es del 35%

Los impuestos diferidos originados por las diferencias temporarias al 31 de diciembre de 2022 y 2023 han sido determinados de la siguiente manera:

Las variaciones del año 2022 y 2023 obedecen a cambios en las diferencias temporarias.

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 3166190043 - 3166208122

Email: calidad@saludservips.com linas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

12. Provisiones

El movimiento de las provisiones para el año 2022 y 2023 es el siguiente:

Detalle	2022	2023
Provisión renta 35%	\$5.341.667.99	\$2.893.461.00
Total	\$5.341.667.99	\$2.893.461.00

13. cuentas por pagar

Las cuentas por pagar para el año 2022 y 2023 es el siguiente:

detalle	2022	2023
Honorarios	\$400.000.00	\$500.000.00
Anticipos y retenciones	\$285.000.00	\$270.000.00
Beneficios a empleados	\$0	\$5.085.958.00
Total	\$685.000.00	\$5.855.958.00

14. Capital

El capital accionario de la Compañía al 31 de diciembre de 2022 y 2023 consiste de \$6.000.000 dividido en 60 cuotas de valor nominal de \$100. cada una distribuida en tres socios con valor de aportes de \$2.000.000 cada uno.

15. Ingresos de actividades ordinarias

Los ingresos de actividades ordinarias son por el desarrollo ordinario de las actividades del laboratorio tales como análisis de muestras y del servicio medicina general, y lo correspondiente a otros ingresos son de tipo financieros de intereses que el banco destino a la empresa como ingresos por rendimientos financieros.

detalle	2022	2023
Ingresos ordinarios	\$231.033.000.00	302.262.000.00
Otros ingresos	\$6.103.64	\$34.993.00
Total	\$231.039.103.64	\$302.296.993.00

16. Gastos

Los gastos operacionales, administrativos corresponden a gastos de servicios públicos, pago de salarios, prestaciones sociales, honorarios médicos, arrendamiento, papelería, aseo y diversos. Detallados a continuación:

AÑO GRAVABLE 2022

Gastos de ventas y distribucion	\$	65,645,376.00
sueldos	\$	48,000,000.00
auxilio de transportes	\$	5,624,256.00
Empresa Promotora de Salud EPS	\$	1,920,000.00
Fondo de pensiones	\$	7,680,000.00
Administradora de Riesgos laborales ARL	\$	501,120.00
caja de compensacion	\$	1,920,000.00
Gastos de Administracion	\$	47,717,140.00
honorarios, servicios y comisiones	\$	47,717,140.00

AÑO GRAVABLE 2023

Gastos de Administracion	\$	207.520.716,00
sueldos	\$	64.605.672,00
auxilio de transportes	\$	6.608.482,00
Primas	\$	5.133.781,00
Cesantias	\$	1.036.872,00
I/cesantias	\$	99.194,00
vacaciones	\$	462.389,00
Empresa Promotora de Salud EPS	\$	2.784.000,00
Fondo de pensiones	\$	11.136.000,00
Administradora de Riesgos laborales ARL	\$	726.624,00
caja de compensacion	\$	2.108.800,00
industria y comercio	\$	2.378.000,00
honorarios, servicios y comisiones	\$	78.549.050,00
arrendamiento	\$	7.200.000,00
servicio telefonico	\$	112.900,00
renovacion camara de comercio	\$	655.000,00
papeleria y fotocopias	\$	4.367.928,00
otros gastos	\$	19.418.024,00
elementos de aseo y cafeteria	\$	138.000,00
gastos de Distribución y ventas	\$	2.774.526,00
reparaciones	\$	475.000,00
depreciacion maquinaria y equipo	\$	1.375.750,00
depreciacion muebles y enseres	\$	259.223,00
depreciacion equipo de oficina	\$	566.292,00
depreciacion equipo de computacion	\$	98.261,00

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 3166190043 - 3166208122

Email: calidad@saludservips.com llinas@saludservips.com

Buenaventura, Valle

17. Gastos financieros

El detalle de los gastos financieros incluye: intereses, comisiones y gravámenes financieros

Detalle	2022	2023
Gastos financieros	\$263.500.00	\$1.139.357.00
Total	\$263.500.00	\$1.139.357.00

18. Costos de ventas corresponde a las compras de insumos de laboratorio para su funcionamiento para los años 2022 y 2023 fueron por valor de \$97.464.849 y 82.595.361

19. Aprobación de los estados financieros

Estos estados financieros fueron aprobados por la Junta Directiva del Laboratorio Clínico Saludserv Ltda



SANDRA MILENA SALCEDO PAREDES
CONTADORA PÚBLICA
TP#106248-T

SALUDSERV
I.P.S

Carrera 64C #11-10 B/Independencia

 3166190043 - 3166208122

Email: calidad@saludservips.com linas@saludservips.com

Buenaventura, Valle