

LABORATORIO CLINICO BACTEREOLOGOGICO			
FLEMING DE MAGANGUE E.U.			
NIT: 900.024.817-9			
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA			
COMPARTIVOS 2023 - 2024			
MAGANGUE BOLIVAR			
ACTIVOS			
Activos Corrientes	Notas	2023	2024
Efectivo y Equivalente De Efectivo	3	432.647.634	13.967.832
Inversiones e Instrumentos Derivados	5	-	140.000.000
Deudores Comerciales y Otros Deudores	4	360.049.670	484.175.247
Inventorys		0	0
Total Activo Corriente		\$ 792.697.304	\$ 638.143.079
Activos No Corrientes			
Propiedad Planta y Equipo	6	381.072.425	570.788.584
Activos Intangibles		0	0
Activos Por Impuestos Diferidos		0	0
Total Activos No Corrientes		\$ 381.072.425	\$ 570.788.584
TOTAL ACTIVOS		\$ 1.173.769.729	\$ 1.208.931.663
PASIVOS Y PATRIMONIO			
Pasivos Corrientes			
Acreedores Comerciales	7	3.960.860	10.381.742
Cuentas por pagar Accionistas		-	-
Impuestos Corrientes por Pagar	8	25.616.469	17.478.235
Obligaciones a Corto Plazo por beneficio a los Empleados	9	12.759.650	17.788.500
Obligaciones a Corto Plazo por arrendamientos Financieros		0	0
Total Pasivo Corriente		\$ 42.336.979	\$ 45.648.477
Pasivos No Corrientes			
OBLIGACIONES FINANCIERAS			
Prestamos Bancarios		0	0
Pasivos Diferidos		0	0
Total Pasivos No Corrientes		\$ -	\$ -
Total Pasivos		\$ 42.336.979	\$ 45.648.477
Patrimonio			
Capital en Acciones	10	\$ 2.000.000	\$ 2.000.000
Reservas		189.572.755	194.262.128
Ganancias del Ejercicio		46.893.727	31.850.435
Ganancias Acumuladas		892.966.268	935.170.623
Total Patrimonio		\$ 1.131.432.750	\$ 1.163.283.186
Total Pasivo y Patrimonio		\$ 1.173.769.729	\$ 1.208.931.663

<i>Jacqueline Villaq</i>	<i>R. Peñalosa</i>
JACQUELINE DEL CARMEN VILLA ECHEÑIQUE	NOEMI CERPA ECHEVERRIA
C.C No. 34.981.127	CONTADOR
Representante Legal	T.P. No. 56685-T

LABORATORIO CLINICO BACTEREOLOGOGICO			
FLEMING DE MAGANGUE E.U.			
NIT: 900.024.817-9			
ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL			
COMPARTIVOS 2023 - 2024			
MAGANGUE BOLIVAR			
INGRESOS	Notas	2023	2024
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS			
Servicios de Laboratorio	11	562.745.198	787.319.723
Devoluciones En Ventas		0	0
INGRESOS NO OPERACIONALES			
Otros Ingresos	12	20.429.120	17.834.720
TOTAL INGRESOS		\$ 583.174.318	\$ 805.154.443
COSTO DE VENTA			
Costos Servicios Laboratorio	13	141.813.306	478.012.534
GANANCIA BRUTA BRUTA		\$ 441.361.012	\$ 327.141.909
Gastos de Administracion	14	367.503.093	276.332.848
Otros Gastos		0	0
GANANCIAS POR ACTIVIDADES DE OPERACION		\$ 73.857.919	\$ 50.809.061
GASTOS FINANCIEROS			
Gastos Bancarios	15	1.713.723	1.808.391
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO		\$ 72.144.196	\$ 49.000.670
Impuesto de Renta		25.250.469	17.150.235
GANANCIA NETA		\$ 46.893.727	\$ 31.850.435
<i>Jacqueline Villaq</i>	<i>R. Peñalosa</i>		
JACQUELINE DEL CARMEN VILLA ECHEÑIQUE	NOEMI CERPA ECHEVERRIA		
C.C No. 34.981.127	CONTADOR		
Representante Legal	T.P. No. 56685-T		

LABORATORIO CLINICO BACTEREOLOGICO

FLEMING DE MAGANGUE E.U.



Vigilado Supersalud

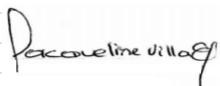
NIT: 900.024.817-9

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO

COMPARTIVOS 2023 - 2024

MAGANGUE-BOLIVAR

COD	CUENTAS	SALDOS INICIALES 2023	MOVIMIENTOS		SALDO FINAL 2024
			DEBE	HABER	
31 CAPITAL SOCIAL					
CAPITAL AUTORIZADO		\$ 2.000.000			\$ 2.000.000
(-) CAPITAL POR SUSCRIBIR		\$ 2.000.000			\$ 2.000.000
(=) CAPITAL SUSCRITO		\$ 2.000.000			\$ 2.000.000
(-) CAPIATL SUSCRITO POR COBRAR		\$ -			\$ -
(=) CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO		\$ 2.000.000			\$ 2.000.000
32 SUPERAVIT DE CAPITAL					
PRIMA EN COLOCACIÓN DE ACCIONES		\$ -			\$ -
33 RESERVAS					
LEGAL		\$ 189.572.755		4.689.373	\$ 194.262.128
OCACIONALES		\$ -			\$ -
34 REV. DEL PATRIMONIO		\$ -			\$ -
AJUSTES CONTABLES		\$ -			\$ -
36 UTILIDAD DEL EJERCICIO		\$ 46.893.727	\$ 46.893.727	31.850.435	\$ 31.850.435
37 UTILIDAD ACUMULADA		892.966.268	4.689.372	\$ 46.893.727	\$ 935.170.623
38 SUPERAVIT POR VALORIZACIONES		\$ -	\$ -	\$ -	\$ -
TOTALES		\$ 1.131.432.750	\$ 51.583.099	\$ 83.433.535	\$ 1.163.283.186




JACQUELINE DEL CARMEN VILLA ECHEVERRIA
C.C No. 34.981.127
Representante Legal

NOEMI CERPA ECHEVERRIA
CONTADOR
T.P. No. 56685-T

LABORATORIO CLINICO BACTEREOLOGICO

FLEMING DE MAGANGUE E.U.

NIT: 900.024.817-9



ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO

A DICIEMBRE 2023- 2024

Detalle	2023	2024
Entradas de efectivo		
Dinero líquido disponible al inicio del(en las cuentas bancarias, o en Cajas Mayores y menores)	547.218.712	432.647.634
Valor de las ventas de contado	0	0
Valor de los recaudos de cartera	562.745.198	835.267.301
Valor de los recaudos de préstamos otorgados a socios, empleados o particulares	0	0
Valor de los préstamos que se tramiten ante bancos	0	0
Valor de los préstamos que se reciba de los socios	0	0
Ventas ocasionales de activos fijos u otros ingresos Ocasionales	0	0
Valor de intereses ganados en bancos o sobre préstamos a particulares	20.429.120	17.834.720
Valor recibido sobre acciones o CDT que se poseen en empresas	0	0
Subtotal Entradas de efectivo en el año	1.130.393.030	1.285.749.655
Subtotal disponible ANTES de gastos	1.130.393.030	1.285.749.655
Salidas de Efectivo		
Pago de Personal	(185.086.537)	(118.754.100)
Pago de Honorarios, Servicios	(111.139.450)	(115.274.452)
Pagos de Seguros	(3.164.357)	(2.096.540)
Pagos a proveedores	(183.777.597)	(471.591.652)
Pagos de Mantenimiento y Diversos	(34.854.490)	(24.353.453)
Pagos de arrendamientos de locales, maquinarias o vehículos	0	0
Pagos de obligaciones financieras y gastos financieros con bancos, particulares o socios	(83.456.902)	(178.836.569)
Pagos de impuestos	(5.165.777)	(5.165.777)
Pagos en Inversión CDT y Otras Inversiones	0	(264.608.994)
Pagos de dividendos o participaciones a los socios o accionistas	(91.100.286)	(91.100.286)
Subtotal Salidas de efectivo en el Año	(697.745.396)	(1.271.781.823)
Dinero líquido disponible al final de Año (en las cuentas bancarias, o en Cajas)	432.647.634	13.967.832
JACQUELINE DEL CARMEN VILLA ECHEVERRIA C.C No. 34.981.127 Representante Legal		
NOEMI CERPA ECHEVERRIA CONTADOR T.P. No. 56685-T		

NOTAS Y REVELACIONES DE LOS ESTADOS FINANCIEROS
A DICIEMBRE 31 DE 2024

NOTA No. 1 La compañía **LABORATORIO CLÍNICO BACTERIOLÓGICO DE MAGANGUÉ E.U** con Nit. No 900.024.817-9 y domicilio principal en el municipio de Magangué Bolívar- Colombia en la Calle 17 N° 6A-79, inscrita en la Cámara de Comercio de Magangué. el día 23 de Mayo de 2005 bajo el registro No. 2819. Su objeto social es “Prestación de Servicios de Laboratorio Clínico”.

Fecha de corte Estados Financieros: Diciembre 31 de 2024.

NOTA No. 2 Principales políticas y prácticas contables

Sistema Contable La contabilidad y los Estados Financieros de la Compañía **LABORATORIO CLÍNICO BACTERIOLÓGICO DE MAGANGUÉ E.U**, se ciñen a las normas y prácticas de contabilidad generalmente aceptadas, disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y normas legales expresas en Colombia, Decretos 2649 y 2650 de 1993 y sus modificatorios.

Unidad Monetaria De acuerdo con las disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la compañía para las cuentas de Balance y Estado de Resultados es el peso colombiano.

Inversiones Son registradas al costo de adquisición y se re expresan de acuerdo al PAAG mensual establecido por el DANE, con excepción de las inversiones *temporales* (Bonos, Títulos, Cédulas, etc.). Se contabilizan atendiendo lo señalado en la Circular Externa No. 05 de octubre de 1998 emanada de la Superintendencia de Sociedades

Deudores La cartera con clientes tiene una rotación de 30 días, las provisiones se calcularon de acuerdo al reconocimiento de las contingencias de pérdida, tomando como base para este la cartera vencida.

Propiedades, planta y equipo Se registran por su costo de adquisición, su depreciación se realiza con base del método línea recta.

Los gastos por reparaciones y mantenimiento se cargan a los resultados del ejercicio en la medida en que se incurren. Para aquellos activos que requieren reparación o mantenimiento para incrementar su vida útil, debe ser recalculada su depreciación en la misma proporción.

Provisión para Impuesto de Renta La provisión para impuesto de renta corresponde para el año gravable respectivo, al mayor valor determinado resultante de los cálculos efectuados por el método de renta líquida y el de renta presuntiva, aplicando a dicho valor la tarifa de impuesto vigente del 35% por el año gravable 2024.

Obligaciones laborales Este pasivo corresponde a las obligaciones consolidadas que la compañía tiene por concepto de prestaciones legales y extralegales.

Reconocimiento de Ingresos Costos y Gastos Los ingresos, costos y gastos se contabilizan por el sistema de causación.

NOTAS

NOTA No. 3 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO	2024
Banco Bogotá	8.890.086
Bancolombia	5.077.746

NOTA No. 4 INVERSIONES	2024
CDT	
CDT BANCO BOGOTA	100.000.000
CDT BANCOLOMBIA	40.000.000
TOTALES	153.969.856

NOTA 5 DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES	2024
CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	
ESE HOSPITAL DE CICUCO	\$ 4.364.620
ECOPETROL	\$ 324.400
HOSPITAL NAVAL DE CARTAGENA	\$ 4.865.847
SISESGA DE LOS RIOS	\$ 10.163.290
COORPORACION INSTITUTO NEURO REHABILITACION INTEGRAL	\$ 634.147
CENTRO NEUROCIENCIA DEL CARIBE	\$ 1.970.625
SALUD EN CASA	\$ 3.913.000
CAJACOPI	\$ 181.613.176
TOTAL CUENTAS POR COBRAR CLIENTES	\$ 207.849.105
CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	
JACQUELINE VILLA ECHENIQUE	260.579.748
TOTAL CUENTAS POR COBRAR ACCIONISTAS	\$ 260.579.748
ANTICIPO IMUESTOS Y CONTRIBUCIONES	
Dian	15.746.394
TOTAL ANTICIPO IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES	\$ 15.746.394
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTROS DEUDORES	\$ 484.175.247

NOTA No. 6 PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPOS	2024
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	550.000.000
EQUIPOS DE OFICINA	68.756.810
EQUIPO DE COM Y COMPUTACIÓN	24.710.229
EQUIPO MEDICO – CIENTÍFICO	240.351.465
MENOS: DEPRECIACIÓN ACUMULADA	- 313.029.920
TOTALES	\$ 570.788.584

NOTA 7 ACREDITORES COMERCIALES	2024
PROVEEDORES	
ANNAR DIAGNOSTIG	992.000
BIORESIDUOS	98.425
CLINICA ANDRADE NARVAEZ COLCAN SAS	3.594.700
DIAGNOSTILAB	3.415.777
DOTACIONES BM	117.440
REACTIVOS JBG SAS	324.030
REALAB	251.800
VELEZ LAB	1.587.570
TOTALES	\$ 10.381.742

NOTA No. 8 IMPUESTOS CORRIENTES POR PAGAR	2024
RETENCIONES EN LA FUENTE	
Servicios	328.000
Compras	-
DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	
Dian	17.150.235
TOTALES	\$ 17.478.235

NOTA No.9 OBLIGACIONES LABORALES	2024
ERCLIA DIAZ	7.207.620
CLAUDIA MARCHENA	3.587.440
JORGE LUIS GUZMAN	3.587.440
SUAD ARANA CHAZOUL	3.406.000
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	\$ 17.788.500

NOTA 10 CAPITAL	2024
SOCIEDADES POR ACCIONES	
JACQUELINE VILLA ECHENIQUE	2.000.000

NOTA No. 11 INGRESOS OPERACIONALES	2024
PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LABORATORIO	787.319.723

NOTA No. 12 COSTO DE VENTA	2024
COSTOS PRESTACIÓN DE SERVICIOS DE LABORATORIO	478.012.534

NOTA No. 13 GASTOS OPERACIONALES	2024
SUELdos	79.812.000
AUXILIO DE TRANSPORTE	3.888.000
APORTES ARL	3.474.000
APORTES A FONDOS DE PENSIONES Y/O CESANTÍAS	10.274.400
APORTES CAJAS DE COMPENSACIÓN FAMILIAR	3.193.200
CESANTÍAS	6.975.000
INTERESES DE CESANTIAS	837.000
VACACIONES	3.325.500
PRIMA DE SERVICIOS	6.975.000
SEGUROS	2.096.540
SERVICIO DE ASEO	1.172.350
ASISTENCIA TECNICA	92.496.764
ENERGIA ELECTRICA	17.844.360
SERVICIOS DE COMUNICACION	3.760.978
GASTOS LEGALES	1.368.562
GASTOS DE REPARACION Y MANTENIMIENTO	2.541.765
DEPRECIACION EQUIPO DE OFICINA	3.424.341
DEPRECIACION EQUIPO DE COMP Y COMUNICACIÓN	1.025.416
DEPRECIACION EQUIPO MÉDICO-CIENTÍFICO	10.035.984
OTROS GASTOS DIVERSOS	21.811.688
TOTALES	276.332.848

NOTA No. 14 INGRESOS NO OPERACIONALES	2024
FINANCIEROS	
Intereses Financieros	17.834.720
TOTALES	17.834.720

NOTA No. 15 GASTOS NO OPERACIONALES	2024
FINANCIEROS	343.370
GRAVAMEN A LOS MOVIMIENTOS FINANCIEROS	1.465.021
TOTALES	1.808.391

NOTA 14 UTILIDAD: Para el 2024, antes de impuesto representó un 6,1% de los Ingresos.

JACQUELINE DEL CARMEN VILLA ECHEVERRÍA
Representante Legal.

NOEMÍ CERPA ECHEVERRÍA
TP. No.56685 - T
Contador.