

**H&H LABORATORIO DE REFERENCIA EN HEMOSTASIA Y HEMATOLOGIA
S.A.S
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021**

NOTA 1. ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL Y RESUMEN DE POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

HYH LAB SAS S.A.S., es una IPS PRIVADA dedicada a ofrecer al usuario la prestación de servicios de laboratorio clínico especializado. Se estableció de acuerdo con las Leyes Colombianas desde el 4 de febrero de 2010, bajo acta privada de constitución, registrada en la Cámara de Comercio de Bogotá, con el número 01359647 del Libro IX, inscrita el 5 de febrero de 2010

Tiene su domicilio en la ciudad de Bogotá Colombia y aunque no se tienen sucursales ni agencias en otros lugares, presta sus servicios a nivel nacional mediante convenios y alianzas comerciales que le permiten atender usuarios en todo el territorio nacional. El término de duración de la sociedad es indefinido.

Las principales políticas contables acreditadas por la Compañía son:

SISTEMA CONTABLE

La contabilidad y los Estados Financieros de la sociedad se ciñen a las Normas de Información Financiera NIFF PYMES, y conforme a disposiciones de la Superintendencia de Sociedades y Normas Legales expresas sobre la misma materia, se encuentra bajo la vigilancia de la Superintendencia Nacional de Salud.

ACTIVOS FIJOS

La sociedad, cuenta actualmente con activos fijos propiedades planta y equipos, distribuidos en muebles e inmuebles, los muebles obedecen a muebles y enseres, equipo científico especializado para las pruebas de laboratorio y equipos de cómputo y comunicaciones, los inmuebles obedecen a dos oficinas donde actualmente se desarrolla el objeto social de la entidad.

Los Activos Fijos son registrados al costo. Cuando se venden o se retiran propiedad, planta y equipos, sus costos y las correspondientes depreciaciones se eliminan de las cuentas y las utilidades son llevadas a resultados. Su deterioro se calcula sobre la vida útil estimada de acuerdo a la legislación vigente lo cual arroja una proporción de deterioro anual detallado así:

Maquinaria y Equipo	10%
Equipo de oficina	10%
Equipo de cómputo	20%
Construcciones	05%

NOTA 2 EFECTIVO Y EQUIVALENTES - INVERSIONES

Caja Menor	300.000
Bancos	186.954.980

La sociedad había mantenido un CDT con vencimiento a 90 días en Banco Av villas, el cual ha generado y pagado intereses, con el fin de que genera una rentabilidad mayor que el dinero disponible en la cuenta de ahorros, para el mes de abril de 2021, por decisión unánime del máximo órgano de administración, la Asamblea toma la decisión de cancelar dichos CDT y entregarlos en calidad e anticipo a socios, a fin de que sean legalizados durante la vigencia 2022 como distribución de utilidades no gravadas en cabeza de los socios, al entregarlos en calidad de anticipo, se genera un ingreso financiero a la sociedad por concepto de intereses presuntos por valor de \$2.800.000

NOTA 3 DEUDORES

CLIENTES	\$275.094.547
----------	---------------

El incremento en los ingresos operacionales del laboratorio, se genera un incremento gradual a la cartera. Dicha cartera aún incluye una deuda de Bioimagen a la cual le ha sido calculado el deterioro por método de provisión individual al 33% y así anualmente hasta ser recuperada o castigada completamente, a 31 de diciembre ha sido causado el segundo 33% de deterioro.

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	41.399.256
--------------------------------	------------

Corresponde a retenciones y auto retenciones a título de renta, y a título de Industria y Comercio

CXC A SOCIOS	266.283.942
--------------	-------------

Corresponde al dinero de los CDT cancelados, los cuales se van a cruzar contra distribución de utilidades en el primer trimestre del año 2022.

OTRAS CXC	39.929.068
-----------	------------

Corresponde al saldo de cruce de cuentas entre préstamo realizado a la Directora Científica del laboratorio, y los pagos que de su bolsillo ha ido asumiendo durante el periodo gravable. Este es el saldo de la cuenta corriente con la Dra. Gloria Ramos.

NOTA 4. PASIVOS

OBLIGACIONES FINANCIERAS	64.446.000
--------------------------	------------

Corresponde al saldo de la obligación adquirida con Banco Caja Social por valor inicial de \$80.000.000

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR 17.593.900

Corresponden a los valores por pagar por concepto de Planilla seguridad social, retención en la fuente y autorretención, y retenciones de industria y comercio.

OBLIGACIONES LABORALES \$55.038.617

Corresponde a los valores consolidados por concepto de Cesantías, Intereses de Cesantías, Vacaciones, y un saldo de salarios por pagar al gerente general.

PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE

Corresponde al valor del impuesto a cargo de Industria y Comercio, a pagar en el mes de enero de 2022.

PROVISIONES

Corresponde al valor de la provisión para el impuesto de Renta y Complementarios vigencia 2021 a declararse en el primer semestre de 2022.

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

El estado de resultado integral, se encuentra conformado por los ingresos, que para el caso de esta sociedad, se generan por actividades ordinarias y adicionalmente tiene ingresos por rendimientos financieros generados por el CDT hasta su fecha de cancelación, y por los intereses presuntos causados desde la cancelación del CDT hasta diciembre 31 en cabeza del socio.

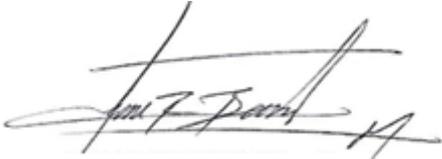
Los costos y gastos de la operación, corresponden a la causación periódica de los rubros en los que incurre la sociedad para la generación de su ingreso y optima prestación de los servicios, incluye entre otros, los insumos y reactivos que se utilizan para el análisis de muestras, los mantenimientos de los equipos especializados utilizados para procesar las muestras, el talento humano con que se cuenta para atender a los usuarios, gastos legales, gastos de viaje a los diferentes lugares en el país para realizar alianzas comerciales y convenios de atención a nivel nacional, y a destinos internacionales para la evaluación de nuevas tecnologías con miras al plan de mejoramiento continuo. Así como todos los demás costos y gastos que se requieren durante el giro ordinario de los negocios.

Los gastos no operacionales específicamente corresponden a los financieros que son indispensables para aplicar el proceso de bancarización que ha sido establecido por el gobierno nacional.

Cuando se reciben descuentos comerciales por parte de los proveedores de servicio, dichos descuentos contablemente conforme a las Normas de Información Financiera que aplica la entidad, corresponden simplemente a un menor valor del costo o gasto, así mismo cuando se otorgan descuentos a clientes se registran como un menor valor del ingreso, sin embargo para efectos fiscales, dichos descuentos corresponden a ingresos o a gastos no operacionales, respectivamente.

Para constancia

Firman,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'John R. Benaides Muñoz', with a large, stylized flourish at the end.

JOHN RICHARD BENAVIDES MUÑOZ
Representante Legal
CC 12982403

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Maria Andrea Aguirre Estupiñan', with a large, stylized flourish at the end.

MARIA ANDREA AGUIRRE ESTUPIÑAN
Contador Externo
TP. 142373 - T