

HYH LAB SAS NIT 900339257
LABORATORIO DE REFERENCIA EN HEMOSTASIA Y HEMATOLOGIA
ESTADO DE RESULTADOS DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2023
EN NIIF PYMES DECRETO 2483 /2018 Y NORMAS VIGENTES

INGRESOS	
OPERACIONALES NO OPERACIONALES	1.605.506.984
INGRESOS FINANCIEROS	-
INGRESOS TOTALES	1.605.506.984


COSTOS Y GASTOS	
SUB TOTAL CTOS Y GASTOS	1.336.883.397
COSTOS PREST DE SERV	393.298.155
GASTOS DE PERSONAL	732.472.338
HONORARIOS	1.766.550
IMPUESTOS	27.534.398
SEG. SERVIC Y CONTRIBUC	66.084.877
MTO Y REPARACIONES	17.702.258
GASTOS LEGALES	1.799.200
GASTOS DE VIAJE	10.407.811
DEPRECIACIONES	11.561.423
OTROS	74.256.387
NO OPERACIONALES	7.465.100
GASTOS FINANCIEROS	785.917
INTERESES	2.928.942
GMF 4*1000	3.750.241
TOTAL GASTOS	1.344.348.497

UTILIDAD OPERACIONAL	261.158.487
-----------------------------	--------------------

PROVISION PARA RENTA	91.405.470
-----------------------------	-------------------

UTILIDAD DEL EJERCICIO	169.753.017
-------------------------------	--------------------


JOHN RICHARD BENAVIDES MUÑOZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 CC No. 12982403



MARIA ANDREA AGUIRRE ESTUPIÑAN
 CONTADOR PUBLICO
 CC 52440632 TP 142373 - T

HYH LAB SAS NIT 900339257
LABORATORIO DE REFERENCIA EN HEMOSTASIA Y HEMATOLOGIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2023
EN NIIF PYMES DECRETO 2483 /2018 Y NORMAS VIGENTES

ACTIVO		
ACTIVO CORRIENTE		785.128.733
ACTIVO NO CORRIENTE		320.894.278
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES	177.874.924	
	CAJA	3.000.000
	BANCOS	174.874.924
INVERSIONES		-
DEUDORES	607.253.809	
	CLIENTES	500.587.114
	DETERIORO CARTERA	(68.963.577)
	A SOCIOS	-
	OTRAS CXC Y ANTICIPOS TERCEROS	120.000.000
	ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	55.630.272
INVENTARIOS		-
OTROS ACTIVOS CORRIENTES		-
PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO	320.894.278	
	TERRENOS	-
	CONSTRUCCIONES	321.833.894
	MAQUINARIA Y EQUIPOS	56.804.146
	EQUIPO DE OFICINA	2.000.000
	EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICAC	36.590.572
	DETERIORO ACUMULADO	(96.334.334)
OTROS ACTIVOS NO CORRIENTES		-
TOTAL ACTIVO		1.106.023.011

PASIVO		
PASIVO CORRIENTE		266.588.210
PASIVO NO CORRIENTE		-
	OBLIGACIONES FINANCIERAS	11.118.000
	COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	49.050.741
	OBLIGACIONES LABORALES	49.679.617
	PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	15.377.936
	PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	91.405.470
	OTROS PASIVOS	49.956.446
	OBLIGACIONES FINANCIERAS L.P.	-
	CUENTAS POR PAGAR L.P.	-
	OTROS PASIVOS L.P.	-
TOTAL PASIVO		266.588.210


JOHN RICHARD BENAVIDES MUÑOZ
 REPRESENTANTE LEGAL
 CC No. 12982403


MARIA ANDREA AGUIRRE ESTUPIÑAN
 CONTADOR PUBLICO
 CC 52440632 TP 142373 - T

YH LAB SAS NIT 900339257

**LABORATORIO DE REFERENCIA EN HEMOSTASIA Y HEMATOLOGIA
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA A 31 DE DICIEMBRE 2023**

EN NIIF PYMES DECRETO 2483 /2018 Y NORMAS VIGENTES


PATRIMONIO

CAPITAL SOCIAL	3.000.000
SUPERAVIT DE CAPITAL	-
RESERVAS	25.498.022
VALORIZACION INMUEBLES	13.858.876
RESULTADO DEL EJERCICIO	169.753.017
RESULTADOS ANTERIORES	627.324.886

TOTAL PATRIMONIO	839.434.801
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	1.106.023.011

TOTAL ACTIVO	1.106.023.011
TOTAL PASIVO MAS PATRIMONIO	1.106.023.011
DIFERENCIA	-


JOHN RICHARD BENAVIDES MUÑOZ
REPRESENTANTE LEGAL
CC No. 12982403


MARIA ANDREA AGUIRRE ESTUPIÑAN
CONTADOR PUBLICO
CC 52440632 TP 142373 – T

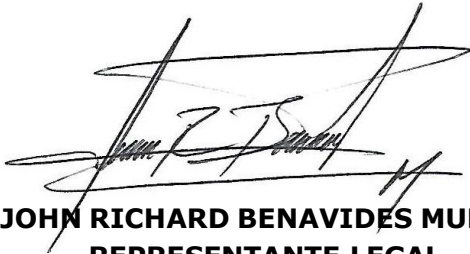
H&H LABORATORIO DE REFERENCIA EN HEMOSTASIA Y HEMATOLOGIA S.A.S. NIT 900339257-7

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Periodo comprendido entre el 1 de enero al 31 de diciembre de 2023

Elaborado en NIIF PYMES Cifras en Pesos Colombianos

	<u>Aportes</u>	<u>Superavit Revalorizacion del Patrimonio</u>	<u>Reservas</u>	<u>Utilidad (Perdida) de ejercicios anteriores</u>	<u>Utilidad (Perdida) Presente Ejercicio</u>	<u>Patrimonio</u>
Saldo a 31 de diciembre de 2022	3.000.000	13.858.876	25.498.022	553.392.799	73.932.087	669.681.784
Aportes						-
Movimiento del Periodo	-	-		73.932.087	-73.932.087	-
Ajustes por Inflación						-
Utilidad o (Perdida) del Período					<u>169.753.017</u>	<u>169.753.017</u>
Saldo en 31 de diciembre de 2021	<u>3.000.000</u>	<u>13.858.876</u>	<u>25.498.022</u>	<u>627.324.886</u>	<u>169.753.017</u>	<u>839.434.801</u>



JOHN RICHARD BENAVIDES MUÑOZ
REPRESENTANTE LEGAL
C.C. 12.982.403



MARIA A AGUIRRE E
CONTADOR
C.C. 52.440.632
T.P. 142.373 - T

H&H LABORATORIO DE REFERENCIA EN HEMOSTASIA Y HEMATOLOGIA S.A.S.
NIT 900339257 - 7 NIIF PYMES GRUPO 2
ESTADO DE FLUJO DE EFECTIVO ENERO A DICIEMBRE DE 2023

ACTIVIDADES DE OPERACIÓN

RECAUDOS DE CLIENTES 1.346.566.218,00
PAGO COSTOS Y GASTOS DE LA OPERACIÓN 1.329.858.132,00

INGRESO DE INTERESES -

PAGO DE INTERESES 2.928.942,00

OTROS PAGOS 11.986.613,00

OTROS RECAUDOS 40.000.000,00

FLUJO NETO ACT OPERACIÓN 41.792.531,00

ACT DE INVERSION -

ACTIVIDADES DE FINANCIACION

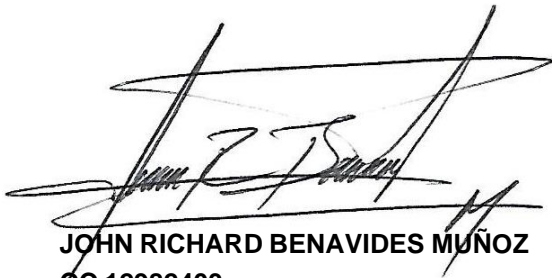
PAGO OBLIGACIONES FINANCIERAS 26.664.000,00

FLUJO NETO ACT FINANCIACION - 26.664.000,00

AUMENTO O DISMINUCION DEL EFECTIVO 15.128.531,00

EFFECTIVO DIC 31 DE 2022 162.746.393,00

EFFECTIVO DIC 31 DE 2023 177.874.924,00



JOHN RICHARD BENAVIDES MUÑOZ
CC 12982403
REPRESENTANTE LEGAL



MARIA ANDREA AGUIRRE E
CC 52440632
CONTADOR TP 142373 – T

**H&H LABORATORIO DE REFERENCIA EN HEMOSTASIA Y HEMATOLOGIA
S.A.S
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2023**

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

Caja Menor	300.000
Bancos	174.874.924

NOTA 3 DEUDORES

CLIENTES	\$500.587.114
----------	---------------

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 finalizó su proceso de castigo a 31 de diciembre del año inmediatamente anterior.

ACTIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	55.630.272
--------------------------------	------------

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

OTRAS CXC	120.000.000
-----------	-------------

Prestamos y anticipos a terceros, en su mayoría del ultimo bimestre fiscal a legalizar en los primeros 6 meses de la siguiente vigencia fiscal.

NOTA 4. PASIVOS

OBLIGACIONES FINANCIERAS	11.118.000
--------------------------	------------

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

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	49.050.741
---------------------------	------------

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	\$49.679.617
------------------------	--------------

Corresponde a los valores consolidados por concepto de Cesantías, Intereses de Cesantías y vacaciones.

PASIVOS POR IMPUESTO CORRIENTE	\$15.377.936
--------------------------------	--------------

Corresponde al valor del impuesto de industria y comercio

OTROS PASIVOS	\$49.956.446
---------------	--------------

Otros pasivos adquiridos con terceros.

PROVISIONES

Corresponde al valor de la provisión para el impuesto de Renta y Complementarios vigencia 2023 a declararse en el primer semestre de 2024.

NOTA 5. ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL

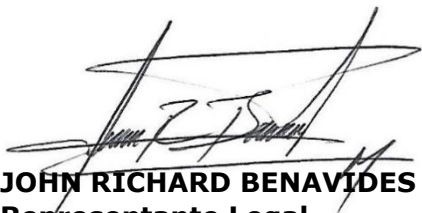
El estado de resultado integral, se encuentra conformado por los ingresos, que para el caso de esta sociedad, se generan por actividades ordinarias y adicionalmente tiene ingresos por rendimientos financieros bancarios y de prestamos a trabajadores.

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. Asi 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.

Firman,



JOHN RICHARD BENAVIDES MUÑOZ
Representante Legal
CC 12982403



MARIA ANDREA AGUIRRE ESTUPIÑAN
Contador Externo
TP. 142373 - T

H&H LABORATORIO DE REFERENCIA EN HEMOSTASIA Y HEMATOLOGIA S.A.S.
NIT 900339257-7

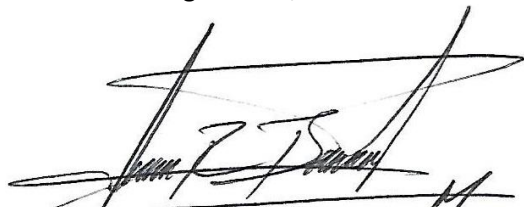
CERTIFICACION ESTADOS FINANCIEROS

Los suscritos Representante Legal y Contador Externo, de la sociedad certificamos que hemos preparado los Estados Financieros con corte a Diciembre 31 de 2023 conforme a la legislación Colombiana vigente aplicando las Normas Internacionales de Información Financiera NIIF GRUPO 2.

Los procedimientos de valuación, valoración y presentación han sido aplicados uniformemente y reflejan razonablemente la situación financiera de la empresa, así como los resultados de las operaciones, siendo fiel reflejo de la realidad económica de la sociedad.

1. Las cifras han sido tomadas fielmente de los libros contables
2. No hemos tenido conocimiento de irregularidades que involucren a miembros de la administración o a empleados, que puedan tener efecto de importancia relativa sobre los estados financieros enunciados.
3. Garantizamos la existencia de los activos y pasivos cuantificables registrados de acuerdo con los cortes documentales y las acumulaciones y compensaciones contables de sus transacciones en el ejercicio.
4. Confirmamos la integridad de la información proporcionada, puesto que todos los hechos económicos han sido debidamente reconocidos.
5. Los hechos económicos han sido registrados, clasificados, descritos y revelados dentro de los estados financieros.
6. La empresa ha cumplido con la normatividad vigente que rige la seguridad social en Colombia y pagado oportunamente las obligaciones parafiscales.
7. En cumplimiento con la Ley 603 de 2000 declaramos que el software utilizado se encuentra debidamente licenciado cumpliendo así con la normatividad de derechos de autor.

Dado en Bogotá D.C., a los 29 días del mes de febrero de 2024



JOHN RICHARD BENAVIDES MUÑOZ
Representante Legal



MARIA ANDREA AGUIRRE ESTUPIÑAN
Contador Publico TP 142373 – T