

CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO CEIMLAB S.A.S.
 NIT 900.478.253-3

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL COMPARATIVO
FECHA DE CIERRE: DICIEMBRE 31 DE 2019 - 2018
 Expresado en Pesos Colombianos
VIGILADO SUPERSALUD

ACTIVO CORRIENTE	2019	2018	VARIACION \$	VARIACION %
1105 CAJA	1,564,193	741,968	822,225	110.82%
1110 BANCO NACIONAL	42,363,753	3,055,510,425	-	-99%
1120 CUENTAS AHORROS	2,335,282,307			
1295 INVERSIONES BBVA	422,601,604	407,351,328	15,250,276	3.74%
1305 DEUDORES	1,003,863,760	770,265,447	233,598,313	30.33%
1325 PRESTAMOS A SOCIOS	25,874,775	-	25,874,775	
1330 ANTICIPOS	864,738,782	203,260,794	661,477,988	325.43%
1355 ANTICIPO DE IMPUESTOS	109,258,384	179,446,836	-	-39.11%
1380 DEUDORES VARIOS	59,500			
1399 PROVISIONES	(372,552,018)	(369,961,025)	-	0.70%
TOTAL ACTIVO CORRIENTE	4,433,055,040	4,246,615,773	186,439,267	4.39%
ACTIVO NO CORRIENTE				
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO				
1516 CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	617,796,000	561,516,000	56,280,000	10.02%
1524 MUEBLES Y ENSERES	1,903,296,608	1,586,161,484	317,135,124	19.99%
1525 EQUIPO ELECTRONICO	16,672,381	-	16,672,381	0.00%
1528 EQUIPO DE COMPUTO	24,616,818	24,148,000	468,818	1.94%
1532 MAQUINARIA Y EQUIPO MEDICO CINTIFICO	300,939,190	308,428,098	-	-2.43%
1556 ACUEDUCTO PLANTA Y REDES	5,500,000	5,500,000	-	0.00%
1592 DEPRECIACION ACUMULADA	(811,898,518)	(536,751,606)	-	51.26%
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	2,056,922,479	1,949,001,976	107,920,503	5.54%
INTANGIBLES				
1605 LICENCIAS	26,800,548	21,215,342	5,585,206	26.33%
1625 DERECHO	1,200,000,000	1,200,000,000	-	0.00%
1635 LICENCIAS TNS	821,849	-	-	0.00%
1592 AMORTIZACION ACUMULADA	(66,465,868)	(6,465,868)	-	927.95%
1760 IMPUESTOS DIFERIDOS	4,530,608	4,530,608	-	0.00%
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	3,222,609,616	3,168,282,058	54,327,558	1.71%
TOTAL ACTIVO	7,655,664,656	7,414,897,831	240,766,825	3.25%
PASIVO CORRIENTE				
2105 OBLIGACIONES FINANCIERAS	1,236,867,742	1,217,878,511	18,989,231	0.00%
2205 PROVEEDORES NACIONALES	2,507,218,731	2,366,648,463	140,570,268	5.94%
CUENTAS POR PAGAR				
2320 CONTRATISTA	14,804,898	1,329,250	13,475,648	0.00%
2335 HONORARIOS	51,845,324	84,845,566	-	-38.89%
2365 RETENCION EN LA FUENTE	10,617,881	15,677,446	-	-32.27%
2369 CREE	711,239	-	711,239	0.00%
2370 SEGURIDAD SOCIAL	15,686,362	3,825,231	11,861,131	0.00%
2380 ACREEDORES VARIOS	30,000	442,311,070	-	0.00%
2355 PRESTAMO A SOCIOS	709,503,012	411,001,570	298,501,442	72.63%
TOTAL CUENTAS X PAGAR	803,198,716	958,990,133	-155,791,417	-16.25%
2408 IMPUESTOS GRAVAMENES Y TASAS	128,938,385	150,774,351	-	-14.48%
OBLIGACIONES LABORALES				
2610 NOMINA	335,836	494,488	-	-32.08%
2610 CESANTIAS	8,390,543	9,849,314	-	-14.81%
2610 INTERESES	1,124,327	1,219,621	-	-7.81%
2610 PRIMA	197,374	775,778	-	-74.56%
2610 VACACIONES	4,987,106	7,004,199	-	-28.80%
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	15,035,186	19,343,400	-4,308,214	-22.27%
2725 IMPUESTOS DIFERIDOS	5,914,229	5,914,229	-	0.00%
2805 OTROS PASIVOS	314,645,442	313,286,511	1,358,931	0.43%
TOTAL PASIVO CORRIENTE	5,011,818,430	5,032,835,598	-21,017,168	-0.42%
PATRIMONIO				
CAPITAL SOCIAL	700,000,000	700,000,000	0	0.00%
UTILIDADES ACUMULADAS	820,856,928	552,073,807	268,783,121	48.69%
UTILIDAD POR ADOPCCION DE NIF PRIME	861,205,305	861,205,303	2	0.00%
UTILIDAD DEL EJERCICIO	261,783,993	268,783,123	-6,999,130	-2.60%
TOTAL PATRIMONIO	2,643,846,226	2,382,062,233	261,783,993	10.99%
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	7,655,664,656	7,414,897,831	240,766,825	3.25%

ROLANDO ARBELA CORREDOR OCHOA
 GERENTE

MARTHA P. JIMENEZ P.
 REVISORA FISCAL
 T.P. 52162-T

ANGIE KARIME LOZANO GARAY
 CONTADORA PUBLICA
 TP 256363-T

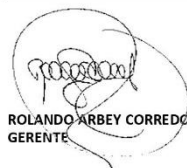
CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO CEIMLAB S.A.S.
NIT 900.478.253-3

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL - INDIVIDUAL

FECHA DE CIERRE: DICIEMBRE 31 DE 2019- 2018

Expresado en Pesos Colombianos
VIGILADO SUPERSALUD

INGRESOS OPERACIONALES	2019	2018	VARIACION	% VARIACION
4125 LABORATORIO CLINICO	1,874,412,577	2,027,522,184	- 153,109,607	-7.55%
4125 ENDOSCOPIAS	18,890,300	15,205,000	3,685,300	24.24%
4125 RAYOS X	1,201,987,775	501,241,226	700,746,549	139.80%
4125 CARDIOLOGIA	807,774,438	802,396,900	5,377,538	0.67%
4125 ECOGRAFIA	40,360,470	725,755,731	- 685,395,261	-94.44%
4125 URODINAMIA	15,240,000	35,730,000	- 20,490,000	-57.35%
4125 TOMOGRAFIAS	-	2,773,672	- 2,773,672	-100.00%
4125 INGRESOS UNIONES TEMPORALES	-	19,128,049	- 19,128,049	-100.00%
4125 DENSITOMETRIA	11,266,000	-	11,266,000	0.00%
4175 DEV. EN VENTAS	(191,000)	-	191,000	0.00%
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	3,969,740,560	4,129,752,762	(160,012,202)	-3.87%
COSTOS OPERACIONALES				
6125 LABORATORIO CLINICO	143,463,016	296,355,100	- 152,892,084	-51.59%
6125 INSUMOS DE LABORATORIO	528,790,406	589,178,563	- 60,388,157	-10.25%
6125 HONORARIOS	408,839,054	381,405,253	27,433,801	7.19%
6125 INSUMOS DE IMAGENOLOGIA	71,384,867	47,343,733	24,041,134	50.78%
6125 INSUMOS MEDICOS	591,376,648	460,861,486	130,515,162	28.32%
6125 SERVICIO TOMA RX	49,101,613	-	49,101,613	0.00%
6205 DEV EN COMPRAS	(2,944,728)	(9,982,058)	7,037,330	-70.50%
TOTAL COSTO DE VENTAS	1,790,010,877	1,765,162,077	24,848,800	1.41%
UTILIDAD OPERACIONAL	2,179,729,683	2,364,590,685	(184,861,002)	-7.82%
GASTOS ADMINISTRATIVOS				
5105 GASTOS DE PERSONAL	222,762,569	203,104,909	19,657,660	9.68%
5110 HONORARIOS	173,068,011	315,326,916	- 142,258,905	-45.11%
5115 IMPUESTOS	12,310,451	8,233,700	4,076,751	49.51%
5120 ARRENDAMIENTO	23,617,377	23,992,226	- 374,849	-1.56%
5130 SEGURO	18,006,746	12,202,766	5,803,980	47.56%
5135 SERVICIOS	455,770,208	441,786,811	13,983,397	3.17%
5140 LEGALES	4,275,937	67,189,645	- 62,913,708	-93.64%
5145 MANTENIMIENTO Y REPARACION	362,367,646	530,412,336	- 168,044,690	-31.68%
5150 ADECUACIONES E INSTALACIONES	-	19,231,920	- 19,231,920	-100.00%
5155 GASTOS DE VIAJE	3,291,545	-	-	0.00%
5160 DEPRECIACION	275,146,912	222,289,842	52,857,070	23.78%
5165 AMORTIZACION	60,000,000	1,191,482	58,808,518	4935.75%
5195 DIVERSOS	118,733,242	84,616,580	34,116,662	40.32%
5199 DETERIORO	2,590,993	7,792,272	-520127900.00%	-66.75%
INGRESOS NO OPERACIONALES	108,996,715	28,387,700	80,609,015	283.96%
4210 RECUPERACIONES DEL GASTO	50,824,332	1,004,973	49,819,359	4957.28%
4250 RENDIMIENTOS FINANCIEROS	57,832,860	27,344,727	30,488,133	111.50%
4295 APROVECHAMIENTOS	339,000	38,000	301,000	-
4295 AJUSTE AL PESO	523	-	523	-
GASTOS FINANCIEROS	166,062,384	40,715,521	125,346,863	307.86%
5305 GASTOS BANCARIOS	126,753,388	6,784,656	119,968,732	1768.24%
5305 4X MIL	20,540,358	17,704,054	2,836,304	16.02%
5305 DESCUENTOS COMERCIALES	-	16,226,811	- 16,226,811	-100.00%
5315 GASTOS EXTRAORDINARIOS	2,106,187	-	2,106,187	-
5395 GASTOS DIVERSOS	16,662,451	-	16,662,451	-
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	390,722,377	414,891,459	(24,169,082)	-5.83%
5405 IMPUESTO DE RENTA	128,938,385	136,914,181	- 7,975,797	-5.83%
IMPUESTO DIFERIDO	-	9,194,155	- 9,194,155	-
UTILIDAD NETA	261,783,993	268,783,123	- 6,999,130	-2.60%


ROLANDO ARBEY CORREDOR OCHOA
 GERENTE


MARTHA P. JIMENEZ P.
 REVISORA FISCAL
 TP. 52260-T


ANGIE KARIME LOZANO
 CONTADORA PUBLICA
 TP 256363-T

CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO CEIMLAB SAS

NIT: 900.478.253-3

ESTADO DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Al 31 de diciembre de 2019

(Cifras en miles de pesos)

	Capital suscrito y pagado (A)	Utilidades del ejercicio	Reservas (C)	Otros resultados integrales (D)	Utilidad (pérdida) acumulada (E)	Total patrimonio (F)
Saldo al 31 de diciembre de 2018	\$ 700,000,000.00	\$ 268,783,123.00		\$ 861,205,303.00	\$ 552,073,807.00	\$ 2,382,062,233.00
Corrección de errores de un período anterior						\$ 0.00
Saldo reexpresado al 31 de diciembre de 2018	\$ 700,000,000.00	\$ 268,783,123.00	\$ 0.00	\$ 861,205,303.00	\$ 552,073,807.00	\$ 2,382,062,233.00
Cambios en el patrimonio:						
Resultado integral del año	\$ 261,783,993.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 0.00	\$ 261,783,993.00
Resultado del ejercicio	\$ 261,783,993.00					\$ 261,783,993.00
Conversión de negocios en moneda extranjera						
Utilidad (pérdida) en operaciones de cobertura						
Cambios en el patrimonio:						
Apropiación de la reserva legal						
Liberación de otras reservas						
Dividendos decretados						
Emisión de acciones						
Cambios en el patrimonio:						\$-
Saldo al 31 de diciembre de 2019	\$ 961,783,993.00	\$ 268,783,123.00	\$ 0.00	\$ 861,205,303.00	\$ 552,073,807.00	\$ 2,643,846,226.00

San José de Cúcuta, Febrero 20 del 2020

Señores

Asamblea General Ordinaria de Accionistas

CEIMLAB SAS NIT: 900.478.253-3

Ciudad

ASUNTO: DICTAMEN SOBRE LOS ESTADOS FINANCIEROS Y LA GESTIÓN ADMINISTRATIVA
A CORTE DE DICIEMBRE 31 EL 2019

1. INFORMACIÓN AUDITADA

En mi calidad de revisor Fiscal, he examinado el Estado de Situación Financiera al 31 de diciembre de 2019 y de 2018; y el Estado Integral de Resultados, o de Ingresos y Egresos, de la persona jurídica denominada CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO “CEIMLAB SAS .”, por el período de enero 1º a diciembre 31 de los mismos años, junto con sus correspondientes Notas o Revelaciones a los Estados Financieros, que hacen parte integral de los mismos y son necesarias para el análisis y entendimiento de las cifras. Los Estados Financieros son responsabilidad de la administración, quien los prepara conforme al Decreto 2706 de 2012, así como las directrices de las Orientaciones Profesionales y Técnicas del Consejo Técnico de la Contaduría Pública, para la empresa, junto con el Manual de Políticas contables adoptadas a la empresa, en reunión de Junta Directiva. Una de mis funciones como Revisor Fiscal consiste en examinar los Estados Financieros y expresar una opinión sobre ellos, con base en mi auditoria Realicé mi trabajo acorde a las Normas de Auditoria y de Aseguramiento de la Información de General Aceptación, las cuales requieren que ésta se planifique y se lleve a cabo de tal manera que se obtenga una seguridad razonable sobre la situación financiera del ente económico. Una auditoria incluye el examen, sobre una base selectiva, de la evidencia que respalda las cifras y las notas informativas o revelaciones en los estados financieros.

2. RESPONSABILIDAD DE LOS ADMINISTRADORES SOBRE LOS ESTADOS FINANCIERO

La administración de CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO "CEIMLAB SAS. Es responsable por la preparación y correcta presentación de los estados financieros, de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera para las pequeñas y medianas entidades PYMES. Esta responsabilidad incluye: el diseño, la implementación y el mantenimiento de un sistema de control interno adecuado para la administración de riesgos y la preparación y presentación de los estados financieros que estén libres de errores significativos, bien sea por fraude o error; seleccionar y aplicar las políticas contables apropiadas, así como efectuar las estimaciones contables que resulten razonables en las circunstancias.

En cumplimiento de lo anterior, dichos estados financieros fueron debidamente certificados por el representante legal y el contador público que los preparó, en los términos del artículo 37 de la Ley 222 de 1995, en concordancia con los decretos 2024 y 2496 de 2015. Con dicha certificación ellos declaran que verificaron previamente las afirmaciones, explícitas e implícitas, en cada uno de los elementos que componen los estados financieros a saber:

Aseveraciones relativas a las cuentas de balance al final del ejercicio:

A .Existencia: Los activos, los pasivos y el capital del de CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO "CEIMLAB SAS son reales en la fecha de corte y las transacciones registradas se han realizado durante el periodo.

B. .Integridad: Todos los hechos económicos han sido reconocidos.

C. .Derechos y obligaciones: Los Activos representan derechos a la entidad con probables beneficios económicos futuros y los pasivos representan obligaciones con probables sacrificios económicos futuros, obtenidos a cargo de la organización

D. Valuación: Todos los valores han sido reconocidos por los importes adecuados.

E. Presentación y Revelación: Los hechos económicos han sido correctamente clasificados, descritos y revelados

3. RESPONSABILIDAD DEL REVISOR FISCAL

Mi responsabilidad es la de expresar una opinión sobre estos estados financieros basado en los resultados de mi auditoría. Para el año 2019, obtuve las informaciones necesarias para cumplir mis funciones y llevar a cabo mi trabajo de conformidad con la Parte 2, Título 1° del Decreto Único Reglamentario 2420 de 2015, que incorpora las Normas Internacionales de Auditoría –NIA. Tales normas requieren mi cumplimiento con requisitos éticos, con la planificación y ejecución de la auditoría para obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores de importancia significativa. En cumplimiento de estas normas mi trabajo se desarrolló de la siguiente manera:

- A. Planificación de actividades partiendo del conocimiento de la entidad e identificando los principales procesos a efectos de determinar el enfoque, el alcance y la oportunidad de las pruebas de auditoría
- B. La ejecución del trabajo se llevó a cabo atendiendo las actividades previamente planificadas de tal manera que se permitiese obtener una seguridad razonable sobre la situación financiera y resultados de la entidad.
- C. Con la finalidad de obtener una seguridad razonable sobre si los estados financieros están libres de errores significativos, la labor de auditoría se realizó mediante actividades que se desarrollaron con la siguiente metodología:
 - ♣Examen, sobre una base selectiva, de las evidencias que respaldan las cifras y las notas y revelaciones informativas a los estados financieros;
 - ♣Evaluación de principios o normas de contabilidad utilizados por la Administración;
 - ♣Evaluación de las principales estimaciones efectuadas por la administración
 - ♣Evaluación de la presentación global de los estados financieros de las revelaciones acerca de las situaciones que así lo requirieron.
 - ♣Evaluación de los procedimientos seguidos para la preparación y presentación global de los Estados Financieros en conjunto, de acuerdo a los lineamientos de la Junta Directiva, Gerencia General y a las entidades que ejercen Vigilancia y control.

.♣La evaluación del sistema de control interno con el objeto de establecer su confiabilidad y determinar su naturaleza, oportunidad y eficiencia en los procesos y procedimientos del CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO “CEIMLAB SAS

En el curso del año y oportunamente, se informó a la Gerencia general del CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO “CEIMLAB SAS y a la Junta Directiva los principales comentarios derivados de mi revisión. Así, considero que mi auditoria proporciona una base razonable para expresar mi opinión.

4. OPINIÓN

En mi opinión, los estados financieros arriba mencionados, fielmente tomados de los libros presentan razonablemente, en todos los aspectos de importancia material, la situación financiera de la Clínica al 31 de diciembre de 2019 y 2018, así como los resultados de las operaciones, los cambios en el patrimonio y los cambios en los flujos de efectivo correspondientes al ejercicio terminado en dicha fecha

INFORME SOBRE EXIGENCIAS LEGALES:

En relación con la contabilidad, los libros de comercio, los actos de los administradores y la correspondencia, con base en el resultado y en el alcance de mis pruebas, conceptúo que CEIMLAB SAS:

- Ha llevado su contabilidad conforme a las normas legales y a la técnica contable;
- Las operaciones registradas en los libros y los actos de los administradores de la entidad, se ajustan a las disposiciones que regulan la actividad, a los estatutos y a las decisiones de la Asamblea General;

La correspondencia, los comprobantes de las cuentas y los libros de actas de Asamblea de Accionistas y libro de registro de accionistas, se encuentran debidamente registrados en Cámara de Comercio del CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO “CEIMLAB SAS .” ha Implementado medidas adecuadas de control interno y de conservación y custodia de los bienes de los accionistas, mi labor de evaluación del sistema de control interno fue desarrollada, cumpliendo con los procedimientos planeados para tal fin.

Los asuntos relacionados con el Control Interno fueron expuestos en su debida oportunidad por la Revisoría Fiscal a la Administración, con las recomendaciones e instrucciones que consideré necesarias para mejorar el Control Interno y los sistemas de administración de riesgos implementados, de igual forma debe terminar de estructurarse y desarrollarse, acorde con las necesidades de la entidad, para aplicar las políticas definidas en Normas Internacionales de Información Financiera en debida forma.

La administración evaluó las recomendaciones de control interno y ha venido implementando y dando instrucciones pertinentes para mitigar los riesgos y optimizar el sistema de control interno.

SITUACIÓN LEGAL Y/O JURIDICA

La administración orientó la organización hacia el cumplimiento de las normas legales vigentes, tanto internas como externas. Los estados financieros y sus notas revelan en forma clara y completa los asuntos que revisten importancia, así como su posible efecto futuro en el patrimonio social

El Informe de Gestión correspondiente al periodo terminado el 31 de diciembre de 2019, se ajusta a los requerimientos de ley, contiene una exposición sobre la evolución de los negocios y la situación jurídica, económica y administrativa de CEIMLAB SAS se incluye la manifestación sobre el estado de cumplimiento de las normas de propiedad intelectual y derechos de autor, y, en mi opinión, concuerda debidamente con los respectivos Estados Financieros preparados por la Administración para el mismo período.

En cumplimiento de lo impuesto en el Decreto Reglamentario 1406 de 1999, CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO “CEIMLAB SAS ha cumplido sus obligaciones con el sistema general de seguridad social, afiliando a sus empleados, liquidando y pagando oportunamente los aportes. Por tanto, al 31 de diciembre de 2019. Se encontraba a paz y salvo por los conceptos de aportes a la seguridad social y aportes parafiscales. No existiendo ninguna irregularidad en relación con dichos aportes.

Los sistemas de información utilizados por la sociedad, se encuentran debidamente licenciados, situación que permite cumplir a cabalidad la ley 603 del 2.000 sobre propiedad intelectual y derechos de autor

Cumpliendo con lo dispuesto en la ley 1581 de 2012 y su decreto reglamentario 1377 de 2013, la clínica implementó el manual de Políticas y procedimientos para la protección de los datos personales, y ha reportado oportunamente las bases de datos, según exigencia de la Superintendencia de Industria y Comercio.

En lo referente al Sistema de Gestión de Seguridad y Salud en el Trabajo–SGSST, Decreto 1072 de 2015, modificado por el decreto 0312 de febrero 13 de 2019, la CEIMALAB SAS se encuentra en la fase 2 de Implementación e incorporando el plan de trabajo para el 2019 definido según cronograma de actividades.

A diciembre 31 de 2019 se tenían 2 procesos judiciales, los cuales fueron favorables para la clínica en primera instancia.

Además, según lo dispuesto en el art. 87 de la ley 1676 de agosto 20 de 2013, que modifico el art 7 de la ley 1231 de 2008, ceimlab no realizó ninguna operación que pudiera verse como obstáculo para realizar operaciones de factoring.

Expreso que mi Dictamen está libre de reservas o salvedades sobre la razonabilidad de los estados financieros al 31 de diciembre de 2019-2018 respectivamente, y manifiesto que no tengo conocimiento de eventos o situaciones que en el inmediato futuro puedan modificarlos o que afecten el principio de negocio en marcha del CENTRO DE IMAGENOLOGIA Y LABORATORIO CLINICO “CEIMLAB SAS.”

En el curso del año y en forma permanente, he notificado a la Gerencia y a la Junta Directiva sobre los principales comentarios y sugerencias derivados de mi revisión.

Cordial saludo,

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Martha P. Jimenez', is written over a faint, rectangular grid background.

MARTHA PATRICIA JIMENEZ PEÑALOZA
Revisora Fiscal
T.P. 52.162-T