



LAB MESA COCK RICARDO ANIBAL S.A.S
NIT 900.686.637-1
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA INDIVIDUAL
A 31 DE DICIEMBRE 2023
(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

ACTIVOS	31 de DICIEMBRE 2023
DISPONIBLE	
ACTIVOS CORRIENTES	763,178,202
CAJA	1,000,000
BANCO AHORROS	20,681,903
BANCO CORRIENTE	58,784,294
INVERSIONES	
INVERSION VIRTUAL	60,000,000
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	579,723,258
ANTICIPOS DE IMPUESTO	42,988,747
ACTIVO NO CORRIENTE	230,417,161
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	230,417,161
OTROS ACTIVOS	0
ACTIVOS TOTALES	993,595,363

PASIVOS	
PASIVO CORRIENTE	
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS POR PAGAR	533,839,607
IMPUESTOS POR PAGAR	1,465,000.00
OTRAS CUENTAS DE NOMINA Y PROVISIONES	17,123,827.00
PASIVOS TOTALES	552,428,434

PATRIMONIO	
CAPITAL EN ACCIONES	30,000,000
Superavit de capital	146,063,246
Utilidad del ejercicio	115,909,683
Utilidad de ejercicios anteriores	149,194,000
PATRIMONIO TOTAL	441,166,929

PATRIMONIO Y PASIVOS TOTALES	993,595,363
-------------------------------------	--------------------

Catalina Mesa Sierra

Andrés F Gomez

CATALINA MESA SIERRA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 1.128.264.731

ANDRES FELIPE GOMEZ
Contador
TP 130557-T

LAB MESA COCK RICARDO ANIBAL S.A.S

NIT 900.686.637-1

ESTADO DE RESULTADO INTEGRAL, RESULTADO DEL PERIODO, POR FUNCION DE GASTOS



A DICIEMBRE 31 DE 2023

(CIFRAS EXPRESADAS EN PESOS COLOMBIANOS)

31 de diciembre 2023

RESULTADO DEL PERIODO		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORINARIAS	\$	1,568,895,346
DEVOLUCIONES	\$	880,000
VENTAS NETAS	\$	1,568,015,346
COSTOS DE VENTAS	\$	733,280,013
Costos de la mercancia vendida	\$	733,280,013
GANACIA BRUTA	\$	834,735,333
GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	707,220,787
Nomina	\$	550,265,080
Honorarios	\$	65,312,800
Arrendamientos	\$	14,815,576
Seguros	\$	7,609,796
Servicios	\$	5,470,858
Gastos Legales	\$	2,358,400
Mantenimientos y Reparaciones	\$	12,543,005
Depreciaciones	\$	24,444,339
Diversos	\$	24,400,933
UTILIDAD OPERACIONAL	\$	127,514,547
GASTOS FINANCIEROS	\$	11,724,114
OTROS INGRESOS	\$	119,251
GANANCIA O PERDIDA ANTES DE IMPUESTOS	\$	115,909,683

Catalina Mesa Sierra

CATALINA MESA SIERRA
REPRESENTANTE LEGAL
C.C 1.128.264.731

Andrés F. Gómez

ANDRES FELIPE GOMEZ
Contador
TP 130557-T



LAB MESA COCK RICARDO ANIBAL S.A.S
 NIT 900.686.637-1
 FLUJO DE EFECTIVO A DICIEMBRE 31 DE 2023

	2022	2023
Capital de trabajo provisto por las Operaciones	\$ 63,463,000	\$ 115,909,683
Más Efectivo generado por la Actividad operacional:	\$ (43,211,000)	\$ (50,898,571)
Aumento (Disminución) en Deudores	\$ 45,246,000	\$ (440,530,005)
Aumento (Disminución) en Inventarios	\$ -	\$ -
Aumento (Disminución) en Inversiones	\$ -	\$ (60,000,000)
(Aumento) Disminución en Pasivo Corriente	\$ (88,457,000)	\$ 449,631,434
Subtotal Efectivo generado	\$ 20,252,000	\$ 65,011,112
Más Efectivo generado por Actividades de Inversión	\$ 19,338,000	\$ (82,489,915)
Aumento (Disminución) de Propiedad, Planta y Equipo	\$ -	\$ (147,501,161)
Aumento (Disminución) Superavit	\$ -	\$ 64,206,246
Aumento (Disminución) de Otros Activos	\$ 19,338,000	\$ 805,000
Aumento en Gastos Pagados por Anticipado		
Más Saldo Disponible a Diciembre 31 De Año Anterior	\$ 58,355,000	\$ 97,945,000
Total Saldo Disponible a Diciembre 31	<u>\$ 97,945,000</u>	<u>\$ 80,466,197</u>



LAB MESA COCK RICARDO ANIBAL S.A.S
NIT 900.686.637-1

ESTADO DE CAMBIO EN EL PATRIMONIO A DICIEMBRE 31 DE 2023

	MOVIMIENTOS	
	2022	2023
SUPERAVIT DE CAPITAL	\$ 30,000,000	\$ 30,000,000
En Dinero	\$ 30,000,000	\$ 30,000,000
En Bienes Muebles	\$ -	\$ -
En Intangibles	\$ -	\$ -
REVALORIZACIÓN DEL PATRIMONIO	\$ 81,857,000	\$ 146,063,246
Ajuste por Inflación al Patrimonio	\$ 81,857,000	\$ 146,063,246
RESULTADOS DEL EJERCICIO	\$ 63,463,000	\$ 115,909,683
Resultados Ejercicio	\$ 63,463,000	\$ 115,909,683
RESULTADOS ACUMALDOS	\$ 85,731,000	\$ 149,194,000
Utilidades Acumuladas Ejercicios Anteriores	\$ 85,731,000	\$ 149,194,000
RESERVAS CONSTITUIDAS	\$ -	\$ -
Reservas Constituidas	\$ -	\$ -
TOTAL PATRIMONIO	\$ 261,051,000	\$ 441,166,929

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS CON CORTE A DICIEMBRE 31 DE 2023

Todos los valores están expresados en pesos colombianos.

LAB MESA COCK RICARDO ANIBAL S.A.S, registrada en la Cámara de Comercio el 17 de diciembre de 2013, en el libro 9, bajo el número 23195, como una Persona Jurídica: Sociedad por Acciones simples. La persona jurídica no se halla disuelta y tiene una duración indefinida. Su objeto social tendrá como objeto principal laboratorio de patología y citología. Así mismo podrá realizar cualquier otra actividad de salud, económica, y civil o comercial lícita tanto en Colombia como en el extranjero.

NOTA 2. RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLÍTICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Para los registros contables y la preparación de los Estados Financieros, así como para el reconocimiento de los ingresos, costos y gastos de la sociedad, se utilizó la acusación en los términos establecidos por el decreto 2649 de 1993 en la cual se fijan los principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia. En cumplimiento del decreto 2650 de 1993, la información contable se presenta bajo los parámetros determinados por el plan único de cuentas para los comerciantes.

NOTA 2.1 CLASIFICACION DE ACTIVOS Y PASIVOS

Los activos y pasivos se clasifican según el uso al que se destinan o según el grado de realización, exigibilidad o liquidación, en términos de tiempo y valores.

Para tal efecto, se entiende como activos y pasivos corrientes aquellas sumas que serán realizables o exigibles respectivamente, en un plazo no mayor de (1) un año.

NOTA 2.2 DEUDORES

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor del ente económico de carácter comercial y no comercial. De este grupo hacen parte, entre otras, las siguientes cuentas: Clientes, Anticipo de impuestos y contribuciones o Saldos a favor, Cuentas por cobrar a trabajadores.

NOTA 2.3 PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO Y DEPRECIACIONES

Este rubro está Construcciones y Edificaciones, equipo de cómputo y oficina y equipos médicos y científicos. Llevaremos a valor residual 0, y vida útil genérica de 8 años solo lo que corresponde a equipos médicos científicos y equipo de computo 5 años. Construcciones y edificaciones, tendrá valorización de predio consecutiva, con depreciación en línea recta de 45 años.

NOTA 2.4 IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS.

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del Estado y de otros entes territoriales y a cargo del ente económico, por concepto de los

cálculos con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el período fiscal.

Incluye entre otros los impuestos de renta y complementarios, sobre las ventas y de impuestos de venta.

NOTA 2.5 OBLIGACIONES LABORALES

Pasivos a cargo de la compañía y a favor de los trabajadores o beneficiarios, originados en virtud de normas legales.

Durante el período se registran estimaciones mediante la utilización del factor prestacional y que son ajustados al final del ejercicio, determinando el monto a favor de cada empleado, de conformidad con las disposiciones legales vigentes.

NOTA 2.6 SISTEMA DE CAUSACION

Todos los ingresos, costos y gastos se llevan a resultados por el sistema de causación.

NOTA 2.7 CAPITAL Y RESERVAS

El capital autorizado de la sociedad es de \$30.000.000, al igual que el capital suscrito y pagado con un valor nominal de treinta acciones (\$1.000.000) por acción distribuido de la siguiente manera:

ACCIONISTAS	ACCIONES	VALORES	PORCENTAJE
1. María Teresa Sierra Restrepo	15	\$1.000.000	50
2. Catalina Mesa Sierra	15	\$1.000.000	50

NOTA 3. DISPONIBLE ACTIVOS

La cuenta disponible comprendía:

DISPONIBLE	\$80.466.197
SALDO EN CAJA	\$1.000.000
SALDO EN BANCOS AHORROS	\$20.681.903
SALDO EN BANCOS CORRIENTE	\$58.784.294

1. Corresponde a los fondos asignados para la caja general de la compañía.
2. Este es el saldo de las cuentas bancarias a 31 de diciembre del 2023, las cuales corresponden a los pagos de las entidades y los recaudos.

NOTA 4. INVERSIONES

Corresponde al saldo en fondo, por concepto de Inversiones Virtuales, creada en noviembre del año gravable. La cuenta a 31 de diciembre contaba con un saldo de:

INVERSIONES	\$ 60.000.000
VIRTUALES	\$ 60.000.000

NOTA 5. DEUDORES

Comprende el valor de las deudas a cargo de terceros y a favor, incluidas las comerciales y no comerciales, donde se destacan: cuentas por cobrar, anticipo de impuestos, cuentas por cobrar a socios y empleados. El saldo de los deudores con corte al 31 de diciembre del 2023 incluye:

DEUDORES	\$ 622.712.005
NACIONALES	\$ 577.873.258
SOCIOS ACCIONISTAS	\$ 0
ANTICIPO DE IMPUESTO	\$ 42.988.747
CUENTA POR COBRAR EMPLEADOS	\$ 1.850.000

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Este rubro agrupa los activos cuya vida útil es representativa para la prestación de los servicios y se registra al costo en el momento de su adquisición. Los desembolsos para renovaciones importantes y mejoras de las instalaciones y equipos se capitalizan y los de mantenimiento y reparaciones se cargan a gastos a medida que se causan.

Los activos fijos Corresponden a:

PROP, PLANTA Y EQUIPO	\$ 230.417.161,11
CONSTRUCCIONES Y EDIFICACIONES	\$78.470.500
EQUIPO DE OFICINA	\$ 8.689.000
EQUIPO MEDICO Y CIENTIFICO	\$167.702.000
DEPRECIACION	-\$24.444.338.89

TOTAL, ACTIVOS **993.595.363**

PASIVOS

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

En esta cuenta podemos encontrar aquellos proveedores, acreedores y colaboradores con los que adquirimos obligaciones ya sea de compra o bienes de servicio que tiene que

ver directamente con el objeto social de la compañía. El saldo de cuentas por pagar registrado a 31 de diciembre del 2023, está representado por obligaciones contraídas por la entidad, originadas de la adquisición de bienes y servicios, deudas con socios, honorarios.

COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	\$ 309.350
A SOCIOS	\$ 133.000.000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 400.530.257

NOTA 8. PASIVO POR IMPUESTO CORRIENTE Y PROVISIONES

El saldo de pasivo por impuesto corriente acumulada con corte a 31 de diciembre del 2023 incluye:

IMPUESTOS Y PROVISIONES	\$ 18.588.827
RETENCION EN LA FUENTE	\$ 1.465.000
APORTES DE NOMINA	\$ 7.686.601
PROVISIONES	\$ 9.437.226

TOTAL, PASIVO **552.428.434**

NOTA 9. PATRIMONIO

El saldo de patrimonio con corte a 31 de diciembre del 2023 incluye:

Capital social	30.000.000
Utilidad del ejercicio	\$ 115.909.683
Utilidad de ejercicios anteriores	\$149.194.000
Superávit de capital	\$ 146.063.246

TOTAL PATRIMONIO **441.166.929**

NOTA 10. INGRESOS OPERACIONALES

El saldo de los ingresos corresponde a la realización de la actividad económica principal

INGRESOS OPERACIONALES	\$1.568.895.346
DEVOLUCIONES	-\$880.000
VENTAS NETAS	\$ 1.568.015.346

NOTA 11. GASTOS DE ADMINISTRACIÓN

El saldo de la cuenta a 31 de diciembre de 2023, comprende estos gastos:

GASTOS DE ADMINISTRACION	\$	707,220,787
Nomina	\$	550,265,080
Honorarios	\$	65,312,800
Arrendamientos	\$	14,815,576
Seguros	\$	7,609,796
Servicios	\$	5,470,858
Gastos Legales	\$	2,358,400
Mantenimientos y Reparaciones	\$	12,543,005
Depreciaciones	\$	24,444,339
Diversos	\$	24,400,933

Andrés F Gomez.

ANDRES FELIPE GOMEZ
Contador Público
TP 130557-T

Catalina Mesa Sierra

CATALINA MESA SIERRA
Representante legal
C.C 1.128.264.731