

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A CORTE 31 DE DICIEMBRE DEL 2021

SITUACION JURIDICA ACTUAL DE LA SOCIEDAD

Medicina Nuclear Sociedad Anónima de carácter privada, constituida mediante escritura pública No 000142 del 21 de Diciembre de 2001 en la Notaría Primera de Valledupar e inscrita en la Cámara de Comercio de Valledupar bajo el folio de matrícula No 0011982 del libro IX del 21 de diciembre de 2001, es una entidad con ánimo de lucro de derecho privado.

FUNCIONAMIENTO Y LICENCIAS

La empresa actualizó el formulario de inscripción en el registro especial de prestadores de servicios de salud, para cumplir con las prescripciones de la circular 0076 del 2 de noviembre 2007 y obtuvo radicación ante la Secretaría de Salud del Cesar bajo el No. 20-001-00274-01, actualmente cuenta con certificación de cumplimiento de las condiciones básicas de habilitación para la prestación de servicios de salud, vigente hasta el 05 de Agosto de 2017.

VIGENCIA Y DOMICILIO

La sociedad durará hasta el 21 de Diciembre de 2101 y su domicilio contractual es la ciudad de Valledupar, en el departamento del Cesar.

OBJETO SOCIAL

Medicina Nuclear S.A. es una entidad dedicada a la prestación de servicios de salud consistentes en imágenes diagnósticas con elementos radioactivos, tratamientos médicos con elementos radiactivos y suministro de medicamentos e insumos para uso en medicina nuclear. Tendrá como objeto prestar las siguientes actividades:

1. Prestar servicios de imágenes diagnosticas con elementos radioactivos.
2. Tratamientos médicos con elementos radioactivos.
3. Compra y venta de insumos, equipos y elementos para uso de medicina nuclear.

En desarrollo del mismo podrá la sociedad ejecutar todos los actos y contratos que fueren convenientes o necesarios para el cabal cumplimiento de su objeto social y que tengan relación directa con el objeto mencionado, tales como: Formar parte de otras sociedades anónimas o de responsabilidad limitada.

NOTA 1.

PRINCIPALES POLITICAS Y PRÁCTICAS CONTABLES

Medicina Nuclear S.A para sus registros contables y la presentación de los estados financieros observa las Normas Internacionales de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades (IFRSs, por sus siglas en inglés, para las PYMES), emitidas por el Consejo Internacional de Normas de Contabilidad (IASB, por sus siglas en inglés) y adoptadas en Colombia mediante el decreto 3022 del 27 de Diciembre de 2013, Circular Única y las demás normas emitidas por la Superintendencia Nacional de Salud. En concordancia con lo anterior la sociedad ha adoptado las siguientes políticas y prácticas contables.

NOTA 2

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFFECTIVO.

Su saldo representa los valores que tiene la empresa en sus cuentas bancarias.
El monto de estas partidas lo conforman:

Nombre de la cuenta	2021	2020
Bancos Cuenta Corriente	554.710.308	654.488.984
Banco Cuenta de Ahorro	2.1056.571.783	191.883.506
Caja menor	1.447.737	1.320.577
Inversiones	0	19.296.857

Todas las cuentas relacionadas con el efectivo y sus equivalentes fueron conciliadas a 31 Diciembre de 2021, con base en la información contable y la correspondiente a las entidades financieras.

NOTA 3

DEUDORES COMERCIALES Y OTROS

Su saldo representa los valores que tiene la empresa en poder de sus clientes nacionales, producto de la prestación de los servicios sociales y de salud descritos en el objeto social de la institución.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Deudores Clientes nacionales	3.044.747.928	1.551.149.911
Provisión de cartera	-108.706.320	-108.706.320
Cuentas por cobrar a Socios y Accionistas	0	0
Anticipos y avances	2.266.359.651	159.551.877
Anticipo de impuestos y contribuciones	359.708.087	268.381.935
Reclamaciones	0	50.448.679
Cuentas por cobrar a empleados	0	9.321.713
Giros para Abono a Cartera Pendientes por Aplicar	-9.103.772	-9.103.772
Ingresos por Cobrar	19.355229	102.750.848

NOTA 4

INVENTARIOS

Su saldo representa los valores que tiene la empresa en su poder como inventarios los cuales a su vez son usados para la prestación de sus servicios

Nombre de la cuenta	2021	2020
Inventario	66.889.613	294.261.156

NOTA 5

PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPOS Y OTROS ACTIVOS

Su saldo representa el valor de los activos fijos de propiedad de la empresa destinados al servicio del objeto social, a los cuales se les aplica amortización por depreciación teniendo en cuenta la vida útil y se encuentran afectados por inflación; el rubro total comprende los equipos a saber, además esta nota comprende los gastos pagados por anticipado (suscripciones y afiliaciones, seguros y otros servicios), los contratos de fiducia mercantil (patrimonios autónomos), los intangibles (licencias equipos de cómputo).

Nombre de la cuenta	2021	2020
Terreno	500.000.000	500.000.000
Maquinaria y equipo	163.876.095	163.876.095
Construcciones en curso	0	0
Construcciones y Edificaciones	3.344.180.637	3.344.180.637
Equipos de Oficina	347.850.584	346.190.584
Equipo de Computación y Comunicación	161.841.494	149.916.505
Equipo Médico Científico	1.255.414.129	1.255.364.129
Equipo de Transporte	25.500.000	25.500.000
Maquinaria y Equipo en Montaje	0	0
Acueductos, Plantas y Redes	0	0
Depreciación Acumulada	-2.392.675.605	-2.252.596.787
Gastos Pagados Por Anticipado	812.654	812.654
Intangibles	100.410.443	259.030.537

NOTA 6

PASIVOS FINANCIEROS

Su saldo representa el valor de la deuda que la empresa tiene con el sector Financiero nacional, destinadas al objeto de la empresa, y manejo de la tarjeta de crédito.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Obligaciones financieras – Tarjeta de Crédito	2.042.071.629	1.780.735.539

NOTA 7

ACREDORES COMERCIALES

Su saldo representa el valor de la deuda que la empresa tiene con sus proveedores de mercancías destinadas al objeto social convertidas en inventario y aplicadas al costo de ventas, su mantenimiento y amortización va desde los treinta días hasta los sesenta.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Proveedores nacionales	344.595.961	85.757.041

NOTA 8

CUENTAS POR PAGAR

Su saldo corresponde el valor de la deuda que la empresa tiene con terceros por concepto de servicios técnicos, servicios públicos, su causación y amortización es corriente, 30 días. El valor

retenido por la empresa a terceros Sobre conceptos salariales, honorarios, servicios y compras de bienes, a favor de la DIAN y aportes a salud, pensión , riesgo profesionales y aportes patronales (EPS, FONDO DE PENSIONES, ARP, CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Costos y gastos por pagar	320.822.791	325.132.837
Retención en la fuente por pagar	-26.478.614	-14.140.000
Auto Retención CREE	0	0
Retenciones y de Industria y Comercio	0	0
Retenciones y aportes de nómina	0	0

NOTA 9

IMPUESTO DE RENTA DEL PERIODO

Su saldo representa el valor de la Provisión para el Impuesto Correspondiente para el año 2021.

Nombre de la cuenta	2021	2020
De Renta y Complementario	359.708.087	14.282.070

NOTA 10

OBLIGACIONES LABORALES Y PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

Su saldo está representado en los valores que la empresa debe pagar a sus empleados por los conceptos de: Salarios, Cesantías consolidadas, Intereses sobre cesantías y vacaciones consolidadas, corto plazo.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Obligaciones laborales	0	0
Pasivos Estimados y provisiones	99.734.785	65.632.892

NOTA 11

PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.

Su saldo representa el valor de él Impuesto Diferido Contabilizado en el año 2021.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Pasivos por Impuestos Diferidos	0	45.609.006

NOTA 12

OTROS PASIVOS

Su saldo representa el valor que la empresa ha recibido de clientes como avances sobre contratos de prestación de servicios, generalmente corresponde a consignaciones no identificadas ni reportadas por el remitente.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Anticipos y avances recibidos	996.441.893	709.712.761

NOTA 13

PATRIMONIO

Su saldo representa el aporte social que ha pagado cada socio para desarrollar el objeto social de la empresa, su importe hace parte del capital de trabajo de la sociedad y su valor de mantenimiento es histórico.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Capital social	553.000.000	375.000.000
Prima en colocación de Acciones	3.852.000.000	0

NOTA 14

RESERVA LEGAL

Su saldo representa el valor del 10% de las utilidades obtenidas por la empresa, que ha venido acumulando anualmente hasta igualar el aporte social; su aplicación obedece a las prescripciones estatutarias, además la revalorización del patrimonio que representa el valor que incrementa el patrimonio a consecuencia de estar expuestos a la inflación.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Revalorización del patrimonio	72.197.567	72.197.567
Reservas obligatorias	277.695.000	277.695.000

NOTA 15

RESULTADOS ACUMULADOS

Son las utilidades que provienen de ejercicios anteriores y que no han tenido aplicación específica a reservas.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Utilidades de ejercicios Anteriores	2.234.509.448	3.058.801.759

NOTA 16

RESULTADO DEL EJERCICIO

Son las utilidades obtenidas en el presente periodo.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Utilidades de ejercicios	591.225.913	43.278.059

NOTA 17

INGRESOS POR SERVICIOS

Su saldo representa los ingresos que la empresa ha causado por operaciones de venta de bienes y servicios durante el Corte a 31 de Diciembre del 2021.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Ingresos de actividades ordinarias	5.304.645.406	2.838.792.827

NOTA 18

COSTOS DE VENTAS

Su valor corresponde a los costos en que la empresa ha incurrido para generar ingresos, mediante la adquisición de bienes y servicios.

Nombre de la cuenta	2021	2020
Costos de ventas	2.109.867.102	828.300.776

NOTA 19

GASTOS OPERACIONALES

Su saldo representa los valores en que la empresa ha incurrido para generar ingresos y sostener el objeto social de la empresa, mediante operaciones administrativas y de ventas correspondientes al giro ordinario

Nombre de la cuenta	2021	2020
Gastos operacionales administrativos	2.032.936.032	1.799.809.375
Gastos operacionales de ventas	0	0

NOTA 20

INGRESOS NO OPERACIONALES

Su saldo representa los ingresos que la empresa ha obtenido por operaciones distintas al giro ordinario, tales como descuentos comerciales condicionados, dividendos y participaciones, arrendamientos locativos, recuperaciones y auxilios recibidos de terceros

Nombre de la cuenta	2021	2020
Ingresos no operacionales	51.636.657	59.896.458

NOTA 21

GASTOS NO OPERACIONALES

Su saldo representa los valores en que la empresa ha incurrido financieramente para atender su movimiento patrimonial

Nombre de la cuenta	2021	2020
Gastos financieros	242.445.540	226.050.114
Gastos Extraordinarios	1.393.250	1.250.960
Gastos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores	107472.491	0

 JOSÉ ALBERTO CALDERÓN A Representante Legal C.C. No 80.470.061 de Suba	 ALVARO LUIS SERRANO RODELO Revisor fiscal T. P No 15920 – T	 JITHYON JAIME CASTRO QUIROZ Contador Público T. P. No 178709 – T
--	--	---

Valledupar, 17 de Marzo de 2022.