

**INDUSTRIAS MEDICOL SAS
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2022**

NOTA 1 – ENTIDAD REPORTANTE

INDUSTRIAS MEDICOL SAS con NIT No. 901.365.243-8 es una sociedad comercial de carácter privado del 11 de febrero del 2020, que por documento privado del 10 de Febrero de 2020 inscrita el 11 de Febrero de 2020, con domicilio social en la ciudad de Bogotá D.C., cuyo objeto social principal comprende la fabricación, transformación, adaptación, reparación de muebles hospitalarios, equipos medico quirúrgicos y de odontología, importación exportación, compra, distribución, representación y venta de materiales de laboratorio, así como la representación de firmas nacionales y extranjeras.

NOTA 2 – PERIODO AL CUAL CORRESPONDE LA INFORMACION

Las notas a los estados financieros se están presentando a 31 de diciembre de 2022. Las cifras se muestran expresadas en miles de pesos colombianos.

NOTA 3 – PRINCIPALES POLITICAS Y PRACTICAS CONTABLES

INDUSTRIAS MEDICOL SAS, observa en la preparación de sus estados financieros, los principios de contabilidad prescritos por disposición legal y en las demás normas señaladas por la ley.

Propiedades, planta Equipo y Depreciación.

Las propiedades, planta y equipo se contabilizan al costo histórico, valor que se ajustó por inflación hasta diciembre de 2006 con base en el PAAG mensual. Las ventas y retiros de propiedades, planta y equipo se descargan al costo neto ajustado por inflación y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a cuentas de resultados según corresponda. El método utilizado para su depreciación es el de línea recta, que se calcula sobre el costo ajustado por inflación, con base en la vida útil estimada de los activos aplicando el 10% para equipos de oficina, muebles y enseres y el 20% para equipos de sistemas.

Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto que las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

Impuesto sobre la Renta

La provisión para impuesto sobre la renta es cargada a resultados e incluye las adiciones del impuesto sobre la renta gravable del periodo y las diferencias entre los gastos reales y las provisiones contabilizadas para los mismos en periodos anteriores.

NOTA 4 – EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

Su saldo al cierre de cada uno de los periodos se compone así:

DETALLE	2022
Caja	\$ 2.000.000
Bancos Cuentas	\$ 223.258.915
TOTALES	\$ 225.258.915

NOTA 5 – DEUDORES

El saldo que presenta la cuenta de deudores corresponde a los valores pendientes de cobro como resultado del desarrollo de la actividad principal, incluidas las operaciones de crédito, sobre las cuales existe relación de medio a fin y sobre los que se liquidan y cobran intereses, de acuerdo con las tasas pactadas; operaciones de crédito que están contempladas dentro del objeto social de la Compañía.

Su saldo se compone así:

DETALLE	2022
Clientes	\$ 1.806.383.037
Anticipos y avances	\$ 1.711.110.165
Anticipo de impuestos y contribuciones	\$ 516.949.637

NOTA 6 – INVENTARIOS

Su saldo se compone así:

DETALLE	2022
Mercancía no fabricada por la empresa	\$ 1.013.902.004

NOTA 7 - PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO

Los saldos de propiedades, planta y equipo eran los siguientes:

DETALLE	2022
Maquinaria y equipo	\$ 721.497.288
Flota y equipo de transporte	\$ 95.159.800
Depreciación acumulada	\$ - 45.614.612

NOTA 8 – OTROS ACTIVOS

Su saldo se compone así:

DETALLE	2022
Licencias	\$ 1.600.000

NOTA 9 – IMPUESTO SOBRE LA RENTA

De conformidad con las disposiciones vigentes, INDUSTRIAS MEDICOL SAS, es contribuyente del Impuesto sobre la renta y complementarios. La tarifa aplicable es del 35% sobre la renta líquida gravable.

NOTA 10 – PASIVOS

El pasivo corriente de la sociedad al cierre del ejercicio de 2022 está compuesto por:

DETALLE	2022
Obligaciones financieras	\$ 105.000.000
Proveedores Nacionales	\$1.491.173.794
Costos y gastos por pagar	\$ 649.225.660
Retención en la fuente	\$ 13.190.043
Impuesto de industria y comercio	\$ 2.471.626
Impuestos corrientes	\$ 489.374.234
Anticipos y avances (no corriente)	\$ 498.079.200

NOTA 10 – PATRIMONIO

El patrimonio de la sociedad a los cierres de los periodos finalizados de cada uno de los años se compone de los siguientes rubros:

DETALLE	2022
Capital social	\$ 100.000.000
Utilidad del ejercicio	\$ 378.535.947
Utilidades de ejercicios anteriores	\$2.319.195.730

NOTA 11 – INGRESOS

Los ingresos se contabilizan teniendo en cuenta el principio de causación, los saldos son los siguientes:

DETALLE	2022
Fabricación de muebles hospitalarios	\$ 8.834.665.205
Devolución en Ventas	\$ 530.578.055
Ingresos no operacionales financieros	\$ 44.716.232
Diversos	\$ 39.902

NOTA 12 – COSTOS DE OPERACIÓN

Los costos de operación se tienen en cuenta por el sistema de costeo planteado en las políticas contables de la compañía cumpliendo con la norma internacional NIIF para pymes.

DETALLE	2022
Costos de producción y ventas	\$ 3.919.927.615

NOTA 13 – GASTOS

Los gastos se contabilizan teniendo en cuenta el principio de causación, los saldos de cada uno de los periodos son los siguientes:

DETALLE	2022
Gastos operacionales de Administración	\$ 3.675.547.998
Gastos financieros	\$ 129.440.490

NOTA 14 IMPLEMENTACION NORMA INTERNACIONAL

Industrias Medicol SAS. presenta los estados financieros de acuerdo con las normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia (NCIF), establecidas en la ley 1314 de 2009, reglamentadas por el decreto único reglamentario 2420 de 2015 modificado por el decreto 2496 de 2015.

NOTA 15 – EVENTOS POSTERIORES.

Con posterioridad al cierre del ejercicio no se han presentado eventos extraordinarios que tengan incidencia en las cifras de los estados financieros, ya que las operaciones se han venido desarrollando dentro del giro normal de nuestro objeto social



MONICA VIVIANA TORRES ABRIL
GERENTE



EDWIN JOAN LINARES PENAGOS
CONTADOR PUBLICO
TP. 172759 – T



MICHAEL LEANDRO SERNA
REVISOR FISCAL
TP. 231000T