MEDICOX LTDA
NIT 830.142.523-0
ESTADO SITUACION FINANCIERA A DICIEMBRE 31 DE 2023

ACTIVO		2,023	2,022
EFECTIVO EQUIVALENTE A EFECTIVO	$	6,164,435,000	5,301,146,000
Caja		2,874,000	93,539,000
Bancos		6,161,561,000	5,207,607,000
CUENTAS COMERCIALES POR COBRAR Y OTRAS		11,161,888,000	10,098,834,000
Clientes		10,748,953,000	9,907,739,000
Otros deudores		125,972,000	70,670,000
Anticipo impuestos		286,963,000	120,425,000
INVENTARIOS		4,535,986,000	2,979,898,000
TOTAL ACTIVO CORRIENTE		**21,862,309,000**	**18,379,878,000**
ACTIVO NO CORRIENTE		0	8,779,000
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO			0
Terrenos		2,868,405,000	2,868,405,000
Edificaciones		924,480,000	854,000,000
Equipo oficina		61,558,000	52,434,000
Equipo de computacion		252,697,000	181,771,000
Equipo de Transporte		468,300,000	468,300,000
Depreciacion		-431,398,000	-342,549,000
TOTAL PLANTA Y EQUIPO		**4,144,042,000**	**4,082,361,000**
TOTAL ACTIVOS		**26,006,351,000**	**22,471,018,000**

PASIVO Y PATRIMONIO		2,023	2,022
OBLIGACIONES FINANCIERAS	$	**34,797,000**	**9,977,000**
CUENTAS COMERCIALES POR PAGAR		**7,479,533,000**	**6,123,548,000**
ACREEDORES COMERCIALES		7,116,370,000	5,807,802,000
OTRAS CUENTAS POR PAGAR		363,163,000	315,746,000
		0	
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		**471,726,000**	**691,060,000**
BENEFICIOS A TRABAJDORES		**195,642,000**	**183,240,000**
OTROS PASIVOS		**20,542,000**	**45,240,000**
TOTAL PASIVO CORRIENTE		**8,202,240,000**	**7,053,065,000**
PASIVO NO CORRIENTE		**1,993,532,000**	**1,523,686,000**
TOTAL PASIVO		**10,195,772,000**	**8,576,751,000**
PATRIMONIO			
CAPITAL		100,000,000	100,000,000
RESERVAS OBLIGATORIAS		50,000,000	50,000,000
UTILIDAD CONVERSION NIIF		1,196,077,000	1,196,077,000
UTILIDAD ACUMULADAS		12,548,191,000	9,678,578,000
UTILIDAD DEL EJERCICIO		1,916,311,000	2,869,612,000
TOTAL PATRIMONIO		**15,810,579,000**	**13,894,267,000**
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	$	**26,006,351,000**	**22,471,018,000**

NELLY MORALES GONZALEZ
Representante Legal

LUZ MERY TORRES BELTRAN
Contador T.P 237987 T

JUAN M BARRETO JIMENEZ
Revisor Fiscal T.P 6249T
Ver dictamen

MEDICOX LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y POLITICAS CONTABLES

A DICIEMBRE 31 DE 2023

ENTIDAD Y OBJETO SOCIAL

MEDICOX LTDA fue constituida el 11 de Junio de 2004 como objeto principal la compra, venta, la importación, exportación, distribución, fabricación, transformación, adaptación, complementación, reparación y actividades similares de material, equipos, en el ramo médico quirúrgico, sondas en caucho y plásticas, reusables y desechables para uso médico, odontológico, laboratorio clínico, instrumental médico, suturas, anestesicos, películas e implementos de rayos X, soda caústica para anestesia, material de rehabilitación, instrumental y droga para veterinaria, droga para uso humano, material y equipo para oxigeno, terapia, cateteres, sulfato de bario, baosperse, agujas y guías para angiografía en radiología y cardiología, muebles hospitalarios, equipos de precisión y semiprecisión, materías primas, microscopia, ropa desechable así como la representación de firmas nacionales y extranjeras. Dentro de un objeto social la sociedad podrá hacer toda clase de inversiones, como forma de precautelar su propio patrimonio, a la vez que para obtener utilidades con las mismas por escritura publica No 2254 de la Notaria 29 de la ciudad de Bogotá. , en septiembre de 2.013 se realiza una modificación a la reforma de la escritura por aumento de capirtal paso a 100 milones se realizo pa reservas legales respectivas logrando ya obtener la reserv ma maxima de 50 millones de pesos, la única sede que tienen la empresa donde funciona esta en la calle 66 19-36 ofi 301 tel 3125495 en la Ciudad de Bogota.

PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Los estados financieros de la Sociedad han sido preparados y presentados de acuerdo con la NIFF para las PYME (PARRAFO 3,3) están de acuerdo con los decretos 2420 de 2,015 y 2496 de 2,015 referente a la aplicacion de NIIF para la PYME aplicables en Colombia, y vigentes a partir del 2,018, la empresa realizo sus operaciones bajo el principio de causaciones apligando el devengo en toda la información, su moneda funcional es el peso colombiano. Los activos cumplen con el principio de beneficio economico , pasivo son obligaciones presentes con hechos pasados.

IMPORTACIA RELACTIVA

Un hecho económico tiene importancia relativa cuando, debido a su naturaleza, cuantía y las circunstancias que lo rodean, su conocimiento o desconocimiento, puede alterar significativamente las decisiones económicas de los usuarios de la información. Los estados financieros desglosan los rubros específicos conforme a las normas legales o aquellos que representan el 1% o más del activo total, del activo corriente, del pasivo total, del pasivo corriente, del capital de trabajo, del patrimonio y de los ingresos, según el caso. Además, se describen montos inferiores cuando se considera que puede contribuir a una mejor interpretación de la información financiera.

DETERIRO DEL VALOR DE LOS ACTIVOS

Efectivo y equivalentes a Efectivo

El efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible,depositos de libre disponibilidad en bancos,otras inversiones altamente liquidas acorto plazo , El disponible no tiene ninguna clase de restricción y esta disponible para las desiciones de la administración

Deteriro de deudores comerciales y otras cuentas por cobrar

La mayoría de las ventas se realizan con condiciones de crédito normales, y los importes de las cuentas por cobrar no tienen intereses. Cuando el crédito se amplía más allá de las condiciones de crédito normales, las cuentas por cobrar se miden al costo . Al final de cada periodo sobre el que se informa, los importes en libros de los deudores comerciales y otras cuentas por cobrar se revisan para determinar si existe alguna evidencia objetiva de que no vayan a ser recuperables. Si es así, se reconoce inmediatamente en resultados una pérdida por deterioro del valor.

Propiedad, planta y equipo

Los activos fijos se registraron al costo de adquisición menos la depreciación ,la excepción es la bodega en el item de terrenos fue estimado a valor razonable de acuerdo a los avaluos tecnicos y el entorno del sector de acuerdo con la norma. La depreciacion se cálcula en línea recta asi , no tienen restriccones ni gravamenes que limiten su realizaxción y representan bienes de plena propiedad de la empresa

Edificaciones	1.66%
Maquinaria y equipo	10%
Muebles y enseres	10%
Equipo de computo	20%
Vehiculos	10%

PASIVOS

Pasivos Corrientes

Las obligaciones financieras corrientes son las exigibles durante el proximos 365 dáis siguientes y los pasivos comerciales corresponden a los hechos economicos sucedidos de Acuerdo a su ojbeto social

Acreedores Comerciales

Los acreedores comerciales son obligaciones basadas en condiciones de créditos normales y no tienen intereses de mora la empresa ha aprovechado los descuentos que generan beneficios ea la empresa , los acreedores comerciales en moneda extranjera se convierte a la tasa de cambio vigentes en la fecha sobra la cual se informa . Los gastos y diferenia en cambio se registran en el Estado de Resultadoas

Transacciones en Moneda Extranjera

las transacciones en moneda extranjera se realizan de acuerdo a las normas legales vigentes y se registran a las tasas vigentes en la fecha en que se realizan. La moneda funcional es el peso , Los activos y pasivos se reconocen a la tasa de cambio a diciembre 31 de 2,022 y las diferencias en cambio ocurridas en el periodo se reconocen en el Estado de Resultados

Pasivos por Impuestos

Comprende el valor de los gravámenes de carácter general obligatorio a favor del Estado y a cargo de las compañías, por concepto de las liquidaciones privadas que se determinan sobre las bases impositivas del periodo fiscal, de acuerdo con las normas tributarias del orden nacional y territorial

Beneficios a Trabajadores

Las obligaciones laborales se calcularon con base a las normas legales Colombianas el importe que recibe cada emoplñeado esta de acuerdo a fecha de ingreso la emp´resa ha reconocido cada una d elas prestaciones en la fechas que la ley obliga , la empresa hace los aportes periodicos en las fechas oprotunas de pago, salud, pensión y riesgos profesionales Cajas de compensación familiar de acuerdo a los terminos legales y con las condiciones contempladas en la ley, acutalemnte no existe ninguna demanda laboral vigente

Pasivo a Largo Plazo

El pasivo a largo plazo esta dterminado por leasing de la bodega que se tienen con Bancoldex y corresponden a la deuda presente con la partidas exigibles a paritr del año 2,019 en adelante igual que conbanco de Colombia por la adquisición de vehiculos prestamos otorgado por los socios a la empresa para el capital de trabajo, y anticipo recibido para proyecto de ampliación de oficinas, bodega, prestamos que los socios han otorgado a la empresa , y dineros aportados por terceros para ampliacion de infracestrutura fisica y comercial

Reconocimiento de Ingresos operacionales

El ingreso de actividades ordinarias procedente de la venta de bienes farmaceuticos y equipos se reconocen cuando se entregan los bienes y han cambiado dfe propiedad . Los ingresos se miden a valor razonable de la contraprestación Recibida o por recibir , neta de descuentos e impuestoas asociados con las ventas ,

Los descuentos e impuestos asociados a la venta fueron realizados en las rexpectivas operaciones

		2,023	2,022
1, DISPONIBLE			
CAJA		2,875,000	93,540,000
BANCO COLOMBIA		538,712,000	710,293,000
BANCO COLOMBIA RENTA LIQUIDEZ		5,622,849,000	4,497,313,000
TOTAL DISPONIBLE	$	**6,164,436,000**	**5,301,146,000**
2, DEUDORES			
CLIENTES			
BOSTON MEDICAL CARE S.A.S IPS		112,327,000	104,119,000
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM		893,850,000	2,166,463,000
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR COMPENSAR		269,967,000	339,737,000
CLINICA DE ESPECIALISTAS LIMITADA			101,331,000
CLINICA DESA S.A.S.		128,628,000	
CLINICA NUEVA EL LAGO S.A.S		178,909,000	144,433,000
CLINICA SANTA ANA S.A.		293,963,000	302,446,000
CLINICA SANTA MONICA DE BOGOTA S A S		187,751,000	
CLINICA UNIVERSIDAD DE LA SABANA		114,890,000	
COMERCIALIZADORA NARIALTEX S.A.S			487,097,000
CONGREGACION DE HERMANAS DE CARIDAD DOMINICAS		172,240,000	230,727,000
CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD		294,298,000	103,711,000
DAVITA S.A.S		252,950,000	192,819,000
DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE S.A.S		587,735,000	184,849,000
FARMAQUIRURGICOS JM S.A.S.		129,249,000	
FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS		377,110,000	120,168,000
GARCIA PEREZ MEDICA Y COMPAÑIA S.A.S.			275,657,000
GRUPO HOJA MEDICA S.A.S-CLINICA DHARA S.A.S		103,868,000	
HEALTH & LIFE IPS S.A.S		111,670,000	165,832,000
HOSPITAL CARDIOVASCULAR DE CUNDINAMARCA S A		187,925,000	267,751,000
HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA E.S.E		297,151,000	125,517,000
HOSPITAL UNIVERSITARIO SAN IGNACIO		174,336,000	204,947,000
IDIME S.A		231,176,000	132,937,000

INSTITUTO DE ORTOPEDIA INFANTIL ROOSEVELT	215,811,000		109,805,000
JUNICAL MEDICAL SAS			138,935,000
LOS COBOS MEDICAL CENTER S.A.S			123,129,000
MEDIPORT S.A.S.	103,651,000		
PSQ S.A.S	420,705,000		420,705,000
SOC. DE CIRUGIA DE BTA HOSPITAL DE SAN JOSE	282,892,000		196,648,000
SUBRED INTE. SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.	758,687,000		305,856,000
SUBRED INTE. DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.	363,754,000		153,068,000
SUBRED INTE. SERVICOS SALUD SUR OCCIDENTE ESE	244,800,000		222,073,000
SUBRED INTE. SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E.	321,911,000		291,324,000
THE SOPHY´S BUSSINES S.A.S	529,843,000		
VARIOS	2,623,615,000		2,384,449,000
PROVISION DE CARTERA	-216,709,000		-88,794,000
TOTAL CLIENTES	**10,748,953,000**		**9,907,739,000**
OTROS DEUDORES			
PROVEEDORES	88,121,000		30,940,000
OTROS DEUDORES	37,851,000		39,730,000
	125,972,000		**70,670,000**
ANTICIPOS IMPUESTOS			
IMPUESTOS	286,963,000		120,425,000
	286,963,000		**120,425,000**
TOTAL DEUDORES	$ **11,161,888,000**		**10,098,834,000**
3. INVENTARIOS			
MERCANCIA DISPONIBLE	4,536,059,000		2,979,898,000
TOTAL INVENTARIOS	**4,536,059,000**		**2,979,898,000**
4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
TERRENOS	2,868,405,000		2,868,405,000
EDIFICACIONES	924,480,000		854,000,000
EQUIPO DE OFICINA	61,558,000		52,434,000
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN	252,697,000		181,771,000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE	468,300,000		468,300,000
TOTAL	4,575,440,000	0	4,424,910,000
MENOS DEPRECIACION	-431,398,000		-342,549,000
TOTAL ACTIVO FIJO	**4,144,042,000**		**4,082,361,000**
	2,023		**2,022**
5, OBLIGACIONES BANCARIAS			
BANCOLOMBIA	34,798,000		18,359,000
	34,798,000		**18,359,000**
6, PROVEEDORES			
B.S.N. MEDICAL. LTDA	333,383,000		535,244,000
CARDINAL HEALTH COLOMBIA S A S	1,258,760,000		758,618,000
COBO MEDICAL S.A.S.	146,235,000		363,835,000
DOTAMEDICAS G&D LTDA	109,323,000		103,776,000
ELECTROQUIMICA WEST S.A	1,146,670,000		
FRESENIUS KABI COLOMBIA S.A.S	381,880,000		204,103,000
GHC HEALTHCARE SUCURSAL COLOMBIA	198,902,000		
GRUPO VITAL S.A.S	122,516,000		110,795,000
HANNCLEM PHARMA SAS			508,274,000
INNOVACIONES MEDICAS SAS	136,832,000		
MEDICAL SUPPLIES CORP S.A.S	131,302,000		
MEDTRONIC COLOMBIA S.A.	653,403,000		1,175,218,000
NEWELL BRANDS DE COLOMBIA SAS	111,636,000		164,502,000
PRODUCTOS FAMILIA S.A.	213,106,000		
PROTEX S.A			110,955,000

REPRESENTACIONES J. NISSI S.A.S	116,848,000	
STRYKER COLOMBIA SAS	425,582,000	
TECNOQUIMICAS S.A.	156,827,000	
TERUMO BCT COLOMBIA S.A	127,069,000	124,492,000
VYGON COLOMBIA S.A.	200,492,000	
WEST S.A.		532,631,000
VARIOS	1,145,604,000	1,115,359,000
PROVEEDORES DEL EXTERIOR	0	0
TOTAL PROVEEDORES	**7,116,370,000**	**5,807,802,000**
7. CUENTAS POR PAGAR		
COSTOS POR PAGAR	280,256,000	243,643,000
RETENCIONES POR PAGAR	82,907,000	72,103,000
TOTAL	**363,163,000**	**315,746,000**
8. IMPUESTO POR PAGAR		
IVA A PAGAR	43,020,000	49,476,000
RENTA	404,673,000	618,138,000
INDUSTIA Y COMERCIO	24,033,000	23,446,000
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	$ **471,726,000**	**691,060,000**
9. OBLIGACIONES LABORALES		
CESANTIAS	127,367,000	116,660,000
INTERESES SOBRE CESANTIAS	14,743,000	13,764,000
VACACIONES CONSOLIDADAS	53,532,000	52,816,000
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	$ **195,642,000**	**183,240,000**
10, OTROS PASIVOS	0	0
ANTICIPO CLIENTES	20,542,000	45,240,000
TOTAL OTROS PASIVOS	**20,542,000**	**45,240,000**
11, PASIVO NO CORRIENTE		
OBLIGACIONES BANCARIAS L PLAZO	673,530,000	801,136,000
SOCIOS	550,000,000	452,183,000
ANTICIPOS Y PROYECTO	770,002,000	270,367,000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**1,993,532,000**	**1,523,686,000**
12. INGRESOS OPERACIONALES		
EXCLUIDOS	23,549,735,000	24,141,958,000
GRAVADOS	14,415,840,000	15,127,502,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	$ **37,965,575,000**	**39,269,460,000**
DEVOLUCIONES DESCUENTO EN VENTAS	2,367,646,000	1,325,586,000
	2,367,646,000	**1,325,586,000**
VENTAS NETAS	**35,597,929,000**	**37,943,874,000**
13, GASTOS OPERACIONALES		
ADMINISTRACION		
GASTOS DE PERSONAL	711,856,000	573,945,000
HONORARIOS	148,286,000	123,274,000
IMPUESTOS	85,329,000	51,004,000
ARRENDAMIENTOS		24,926,000
SEGUROS	23,898,000	40,674,000
SERVICIOS	467,689,000	325,005,000
GASTOS LEGALES	12,434,000	12,129,000

MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	20,739,000	20,752,000
ADECUACION E INSTALACIONES	127,147,000	23,150,000
GASTOS DE VIAJE	695,000	1,699,000
DEPRECIACION	46,701,000	42,138,000
DIVERSOS	68,704,000	99,770,000
PROVISIONES	163,510,000	34,254,000
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	**1,876,988,000**	**1,372,720,000**
VENTAS		
GASTOS DE PERSONAL	1,831,829,000	1,689,315,000
IMPUESTOS	235,945,000	225,887,000
ARRENDAMIENTOS	142,080,000	120,260,000
SEGUROS	18,962,000	10,104,000
SERVICIOS	207,570,000	174,415,000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	739,000	0
GASTOS DE VIAJE	4,455,000	855,000
DEPRECIACION	42,147,000	24,525,000
DIVERSOS	136,367,000	55,699,000
TOTAL GASTOS VENTAS	**2,620,094,000**	**2,301,060,000**
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**4,497,082,000**	**3,673,780,000**
14, GASTOS NO OPERACIONALES		
GASTOS FINANCIEROS	363,936,000	315,900,000
PERDIDA EN VENTA Y RETIRO DE BIENES	0	20,281,000
GASTOS EXTRAORDINARIOS	693,000	1,143,000
GASTOS DIVERSOS	0	1,014,000
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**$ 364,629,000**	**338,338,000**

NELLY MORALES GONZALEZ
Representante Legal

LUZ MERY TORRES BELTRAN
Contador T.P 237987 T

JUAN M BARRETO JIMENEZ
Revisor Fiscal T.P 6249T
Ver dictamen