Notas a estados financieros de CONTROL CALIDAD RX S.A.S a diciembre 31 de 2024

Ente económico

CONTROL CALIDAD RX S.A.S, es una empresa dedica a todos los campos y proyectos que tengan que ver con equipos emisores de radiación ionizante como tal hace parte de las necesidades de entidades públicas, privadas y del público en general. Figura en la DIAN con el NIT N. 901.392.080-9 y en la Cámara de Comercio, con el registro mercantil N. 463070 de la Cámara de Comercio de Bucaramanga, su sede está ubicada en la ciudad de Bucaramanga, departamento de Santander, ubicada en la carrera 22 N. 35-40 de la ciudad de Bucaramanga.

CONTROL CALIDAD RX S.A.S, tiene como objeto principal formación para el trabajo, mantenimiento y reparación especializado de equipo electrónico y óptico, satisfaciendo con calidad los requerimientos y deseos de nuestros clientes.

Bases de presentación de los estados financieros.

Los estados financieros, que son considerados de propósito general, deben presentase al gerente para su aprobación.

a) Período contable.

El corte de cuentas es anual, al 31 de diciembre de cada año.

b) Unidad monetaria.

De acuerdo con disposiciones legales, la unidad monetaria utilizada por la Empresa es el peso colombiano.

c) Clasificación de activos y pasivos.

Los activos y pasivos de clasifican según se destinación o su grado de realización o exigibilidad en términos de tiempo, en corrientes y no corrientes. Para tal efecto se entiende como activos o pasivos corrientes, aquellas partidas que serán realizables o exigibles en un plazo no mayor a un año, y más allá de este tiempo, no corrientes.

d) Importancia relativa y materialidad.

La presentación de los hechos económicos se hace e acuerdo con su importancia relativa o materialidad. Para efectos de revelación, una transacción, hecho u operación es material cuando, debido a su cuantía o naturaleza, su conocimiento o desconocimiento, considerando las circunstancias que lo rodean, incide en las decisiones que puedan tomar o en las evaluaciones que puedan realizar los usuarios de la información contable.

En la preparación y presentación de los estados financieros, la materialidad de la cuantía se determinó con relación, entre otros, al activo total, al activo corriente y no corriente, al pasivo total, al pasivo corriente y no corriente, al patrimonio o a los resultados del ejercicio, según corresponda.

En términos generales, se considera como material toda partida que supere el 5% con respecto a un determinado total de los anteriormente citados.

Limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo.

Durante el ejercicio 2024 no se presentaron limitaciones y/o deficiencias de tipo operativo o administrativo que afectaran el normal desarrollo del proceso contable, la consistencia o razonabilidad de las cifras.

Principales políticas y prácticas contables.

Los estados financieros de la empresa al 31 de diciembre de 2024, han sido tomados fielmente de los libros, para sus registros contables y para la preparación de sus estados financieros, la empresa observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia.

Notas

1. **Caja.** Está corresponde al dinero en efectivo a 31 de diciembre del año 2024

2. Bancos. Está constituido por los saldos a 31 de diciembre de 2024, son cuenta de ahorros y los saldos son los siguientes:

Bancolombia $ 238.107

3. Deudores clientes

ESE HOSPITAL REGIONAL DE SAN ANDRES	15,925,500.0
ESE CENTRO DE SALUD MOTAVITA	480,000.0
ESE HOSPITAL EL SOCORRO DE SAN DIEGO	3,570,000.0
HOSPITAL LAZARO ALFONSO HERNANDO LARA	17,554,000.0
RX DIGITAL IPS SAS	775,000.0
COOPERATIVA DE SERVICIOS INTEGRALES DE SALUD RED MEDICRON IPS	370,000.0
ESE HOSPITAL SAN VICENTE DE CHUCURI	1,814,000.0
SERVICIO EN SALUD ANDINA LTDA	3,689,500.0
ESE CENTRO HOSPITAL DIVINO NIÑO	540,000.0
CENTRO DE SALUD DEL MUNICIPIO DE CONSACA ESE	50,000.0
CONSULTORIO DE RADIOLOGIA ORAL COUNTRY LTDA	6,000,000.0
DISPENSARIO MEDICO SUROCCIDENTE	5,010,000.0
ESE HOSPITAL LOCAL PUERTO ASIS	415,000.0
UNIVERSIDAD SANTO TOMAS	7,307,650.0
CLINICA DEL CESAR	1,200,000.0
SERVICIOS ENSAYOS NO DESTRUTIVOS COLOMBIA SAS	2,000,000.0
CENTRO DE CUIDADOS CARDIONEUROVASCULARES PABON SAS	561,200.0
CONGRAGACION MARIANA CLAVER	1,651,690.0

ECOSALUD DIAGNOSTICA SAS	1,000,000.0
ESE CAMU SANTA TERESITA	1,190,000.0

Cartera que tiene menos de noventa días de vencida y se recaudara en el mes de enero y febrero de 2025.

4. Anticipo a impuestos. Corresponde a las retenciones que efectuaron nuestros clientes y están respaldadas con sus respectivos certificados.

Pasivo

5. Salarios y prestaciones por pagar. Corresponde a las prestaciones sociales de los trabajadores las cuales serán consignadas en las fechas autorizadas y ante las entidades correspondientes.

6. Impuestos por pagar. Corresponde a las provisiones para el pago de los impuestos de renta e impuesto de industria y comercio, y el pago de IVA y retención en la Fuente.

7. Ingresos operacionales. Son registrados al costo del ingreso correspondiente a la prestación de servicios de control de calidad de equipos de rayos X y capacitaciones en protección radiológica, según su actividad económica.

8. Costo de ventas y operación. Está compuesto por las compras, las cuales están registradas al costo.

9. Gastos de operación. Se registran al costo siendo principalmente salarios, arriendos, fletes, impuestos locales, servicios públicos etc.

10. Gastos financieros. Son los valores que nos registran en el banco por concepto de comisiones y manejo de tarjetas del Bancolombia.

11. Resultado integral total del ejercicio. Está expuesto en forma separada, son los importes totales atribuibles a los tenedores o propietarios del patrimonio neto de la entidad.

WILMAR LEONARDO VEGA VARGAS
C.C. 1.057.574.835 de Sogamoso
Representante Legal

FIDEL CHAPARRO PEREZ
C.C. 9.396.640 de Sogamoso
T.P. 64827-T

CONTROL CALIDAD RX S.A.S
NIT 901.392.080-9
BALANCE GENERAL
A DICIEMBRE 31 DE 2024

ACTIVOS			
Activo corriente			121,115,701
Efectivo		3,060,657	
Banco colombia		238,107	
Cuentas por cobrar		71,103,540	
Anticipo a impuestos		46,713,397	
Renta	43,763,752		
Ica	872,800		
Iva	2,076,845		
Activo no corriente			100,000,000
No depreciable			
Depreciable	100,000,000		
Total del activo			221,115,701
PASIVO			
Pasivo corriente			57,646,245
Salarios y prestaciones sociales por pagar		3,274,880	
Servicios públicos		-	
Impuestos por pagar		54,371,365	
Retención en la fuente	2,489,376		
Iva	382,042		
Renta	45,089,948		
Ica	6,410,000		
Total pasivo			57,646,245
PATRIMONIO			
Capital social			163,469,455
Aporte social Lizeth Carolina Mora	500,000		
Aporte social Wilmar Leonardo Vega Vargas	500,000		
Utilidadades acumuladas	80,107,101		
Utilidad del ejercicio	82,012,354		
Reserva legal acumulada	300,000		
Reserva legal	50,000		
Total pasivo y patrimonio			221,115,701

WILMAR LEONARDO VEGA VARGAS
C.C. 1,057,574,835 Sogamoso
Representante Legal

FIDEL CHAPARRO PEREZ
C.C. 9.396,640 Sogamoso
T.P. 64827-T

CONTROL CALIDAD RX S.A.S
NIT 901.392.080-9
ESTADO DE RESULTADOS
DE ENERO 1 A DICIEMBRE 31 DE 2024

INGRESOS		726,780,000
Devoluciones en ventas		14,495,000
Descuentos y rebajas en ventas		-
Ingresos netos		712,285,000
COSTO DE VENTAS		70,359,246
UTILIDAD BRUTA EN VENTAS		641,925,754
GASTOS OPERACIONALES		513,097,332
Combustibles y lubricantes	17,799,692	
Administración	4,644,000	
Varios	187,345,504	
Fletes	15,402,090	
Servicio de restaurante	4,844,647	
Hospedaje	1,436,250	
Arrendamientos	253,490,000	
Servicios publicos	4,440,870	
Industria y comercio	6,410,000	
Peaje	13,408,800	
Gravamen movimientos financieros	1,676,120	
Financieros	2,199,359	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTOS		128,828,422
Provisión impuesto de renta		45,089,948
Reserva legal		50,000
Gastos no deducibles		1,676,120
UTILIDAD DEL EJERCICIO		82,012,354

WILMAR EDUARDO VEGA VARGAS
C.C. 1,057,574,835 Sogamoso
Representante Legal

FIDEL CHAPARRO PEREZ
C.C. 9.396,640 Sogamoso
T.P. 64827-T