MEDICOX LTDA

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS Y POLITICAS CONTABLES

A DICIEMBRE 31 DE 2024

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, tienen una sede registrada en la ciudad de Cucuta Norte de Santader ubicada av 11 E7 -23 y la principal funciona esta en la calle 66 19-36 ofi 301 tel 3125495 en la Ciudad de Bogota., la empresa por susu operaciones dinamicas tienen una continuidad del negocio.

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 1611 de 2022 y 1670 de 2021 que modifica el decreto 2420 de 2,015 y 2483 de 2018 referente a la aplicacion de NIIF para la PYME aplicables en Colombia, 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 3% 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 está 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, utilizando el deterioro individual del 33%.

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 dal mmomento del giro al exterior a la tasa de cambio del pago no tuvo la empresa que realizar ninguna operacion por tipo de cambio por el periodo 2024.

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 empresa 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 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, prestamos de los socios otorgados a la empresa,con lo pagados a los socios con sus respectivos rendimientos.

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

		2,024	2,023
1, DISPONIBLE			
CAJA		2,875,000	2,875,000
BANCO COLOMBIA		135,802,000	538,712,000
BANCO COLOMBIA RENTA LIQUIDEZ		7,004,012,000	5,622,849,000
RENTA FIJA PLAZO		306,420,000	
TOTAL DISPONIBLE	$	**7,449,109,000**	**6,164,436,000**
2, DEUDORES			
CLIENTES			
CAJA DE COMPENSACION FAMILIAR CAFAM		1,222,867,000	893,850,000
CORPORACION HOSPITALARIA JUAN CIUDAD		353,713,000	294,298,000
DROGUERIAS Y FARMACIAS CRUZ VERDE S.A.S		1,193,326,000	587,735,000
FUNDACION HOSPITAL SAN CARLOS		287,177,000	377,110,000
HOSPITAL UNIVERSITARIO DE LA SAMARITANA E.S.E		444,985,000	297,151,000
PSQ S.A.S		420,705,000	420,705,000
SOC. DE CIRUGIA DE BTA HOSPITAL DE SAN JOSE		414,451,000	282,892,000
SUBRED INTE. SERVICIOS DE SALUD CENTRO ORIENTE E.S.E.		1,054,116,000	758,687,000
SUBRED INTE. DE SERVICIOS DE SALUD SUR E.S.E.			363,754,000
SUBRED INTE. SERVICIOS DE SALUD NORTE E.S.E.		834,125,000	321,911,000
THE SOPHY´S BUSSINES S.A.S		622,801,000	529,843,000
VARIOS		5,952,134,000	5,837,726,000
PROVISION DE CARTERA		-396,454,000	-216,709,000
TOTAL CLIENTES		**12,403,946,000**	**10,748,953,000**
OTROS DEUDORES			
PROVEEDORES		33,584,000	88,121,000
OTROS DEUDORES		41,799,000	37,851,000
		75,383,000	**125,972,000**
ANTICIPOS IMPUESTOS			
IMPUESTOS		0	286,963,000
		0	**286,963,000**
TOTAL DEUDORES	$	**12,479,329,000**	**11,161,888,000**
3. INVENTARIOS			
MERCANCIA DISPONIBLE		4,005,614,000	4,536,059,000
TOTAL INVENTARIOS		**4,005,614,000**	**4,536,059,000**
4. PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO			
TERRENOS		2,868,405,000	2,868,405,000
EDIFICACIONES		956,388,000	924,480,000
EQUIPO DE OFICINA		77,652,000	61,558,000
EQUIPO DE COMPUTO Y COMUNICACIÓN		323,142,000	252,697,000
FLOTA Y EQUIPO DE TRANSPORTE		468,300,000	468,300,000
TOTAL		4,693,887,000	4,575,440,000
MENOS DEPRECIACION		-512,474,000	-431,398,000
TOTAL ACTIVO FIJO		**4,181,413,000**	**4,144,042,000**

		2,024	2,023
5, OBLIGACIONES BANCARIAS			
BANCOLOMBIA		18,463,000	5,242,000
BANCOLDEX		69,484,000	29,556,000
		87,947,000	**34,798,000**
6, PROVEEDORES			
B.S.N. MEDICAL. LTDA		331,029,000	333,383,000
CARDINAL HEALTH COLOMBIA S A S		1,449,409,000	1,258,760,000
ELECTROQUIMICA WEST S.A		1,185,564,000	1,146,670,000
MEDTRONIC COLOMBIA S.A.		2,351,105,000	653,403,000
STRYKER COLOMBIA SAS			425,582,000
VARIOS		2,967,764,000	3,298,572,000
PROVEEDORES DEL EXTERIOR		0	0
TOTAL PROVEEDORES		**8,284,871,000**	**7,116,370,000**
7. CUENTAS POR PAGAR			
COSTOS POR PAGAR		378,310,000	280,256,000
RETENCIONES POR PAGAR		0	82,907,000
TOTAL		**378,310,000**	**363,163,000**
8. IMPUESTO POR PAGAR			
IVA A PAGAR		-10,721,000	43,020,000
RENTA		48,339,000	404,673,000
INDUSTIA Y COMERCIO		20,057,000	24,033,000
TOTAL IMPUESTOS POR PAGAR	$	**57,675,000**	**471,726,000**
9. OBLIGACIONES LABORALES			
CESANTIAS		154,253,000	127,367,000
INTERESES SOBRE CESANTIAS		18,583,000	14,743,000
VACACIONES CONSOLIDADAS		50,878,000	53,532,000
TOTAL OBLIGACIONES LABORALES	$	**223,714,000**	**195,642,000**
10, OTROS PASIVOS			
ANTICIPO CLIENTES		7,000	20,542,000
TOTAL OTROS PASIVOS		**7,000**	**20,542,000**
11, PASIVO NO CORRIENTE			
OBLIGACIONES BANCARIAS L PLAZO		550,690,000	673,530,000
SOCIOS		240,000,000	550,000,000
PROVEEDORES		450,039,000	770,002,000
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE		**1,240,729,000**	**1,993,532,000**
12. INGRESOS OPERACIONALES			
EXCLUIDOS		27,546,253,000	23,549,735,000
GRAVADOS		14,984,544,000	14,415,840,000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	$	**42,530,797,000**	**37,965,575,000**
DEVOLUCIONES DESCUENTO EN VENTAS		3,148,620,000	2,367,646,000
		3,148,620,000	**2,367,646,000**
VENTAS NETAS		**39,382,177,000**	**35,597,929,000**

13, GASTOS OPERACIONALES

ADMINISTRACION		
GASTOS DE PERSONAL	860,557,000	711,856,000
HONORARIOS	189,819,000	148,286,000
IMPUESTOS	119,322,000	85,329,000
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	3,511,000	
SEGUROS	47,060,000	23,898,000
SERVICIOS	565,197,000	467,689,000
GASTOS LEGALES	10,395,000	12,434,000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	10,475,000	20,739,000
ADECUACION E INSTALACIONES	5,804,000	127,147,000
GASTOS DE VIAJE		695,000
DEPRECIACION	59,498,000	46,701,000
DIVERSOS	183,323,000	68,704,000
PROVISIONES	179,745,000	163,510,000
TOTAL GASTOS ADMINISTRACION	**2,234,706,000**	**1,876,988,000**
VENTAS		
GASTOS DE PERSONAL	2,007,547,000	1,831,829,000
IMPUESTOS	264,143,000	235,945,000
ARRENDAMIENTOS	181,670,000	142,080,000
SEGUROS	13,635,000	18,962,000
SERVICIOS	254,129,000	207,570,000
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES	782,000	739,000
GASTOS DE VIAJE	1,922,000	4,455,000
DEPRECIACION	22,747,000	42,147,000
DIVERSOS	113,527,000	136,367,000
TOTAL GASTOS VENTAS	**2,860,102,000**	**2,620,094,000**
TOTAL GASTOS OPERACIONALES	**5,094,808,000**	**4,497,082,000**
14, GASTOS NO OPERACIONALES		
GASTOS FINANCIEROS	182,438,000	363,936,000
GASTOS EXTRAORDINARIOS	4,561,000	693,000
GASTOS DIVERSOS	24,103,000	0
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	**$ 211,102,000**	**364,629,000**



NELLY MORALES GONZALEZ
Gerente



LUZ MERY TORRES BELTRAN
Contador T.P 237987 T



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