

**NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A CORTE 31 DE DICIEMBRE DEL 2017**

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 Notaria 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 DE 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	2017	2016
Bancos Cuenta Corriente	613.961.974	1.093.193.611
Banco Cuenta de Ahorro	166.699.246	39.301.212
Caja menor	1.830.000	1.830.000

Todas las cuentas relacionadas con el efectivo y sus equivalentes fueron conciliadas a 30 Junio de 2017, 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	2017	2016
Deudores Clientes nacionales	2.136.270.989	1.949.040.760
Provisión de cartera	-63.241.936	-63.241.936
Cuentas por cobrar a Socios y Accionistas	0	0
Anticipos y avances	54.786.310	248.299.962
Anticipo de impuestos y contribuciones	245.556.774	285.714.636
Reclamaciones	50.448.679	50.448.679
Cuentas por cobrar a empleados	12.855.419	9.931.919
Giros para Abono a Cartera Pendientes por Aplicar	-9.103.772	-9.103.772
Ingresos por Cobrar	137.584.543	108.306.774

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

Inventario	94.727.000	217.604.778
------------	------------	-------------

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	2017	2016
Terreno	500.000.000	500.000.000
Maquinaria y equipo	160.022.060	155.576.060
Construcciones en curso	0	0
Construcciones y Edificaciones	3.159.742.484	3.159.742.484
Equipos de Oficina	339.582.944	336.506.884
Equipo de Computación y Comunicación	137.839.251	133.895.436
Equipo Médico Científico	1.233.363.775	803.501.877
Equipo de Transporte	25.500.000	25.500.000
Maquinaria y Equipo en Montejo	0	0
Acueductos, Plantas y Redes	0	0
Depreciación Acumulada	-1.376.561.901	-1.062.408.178
Gastos Pagados Por Anticipado	812.654	812.654
Intangibles	726.381.000	882.402.342

NOTA 6
PASIVO NO CORRIENTE

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	2017	2016
Obligaciones financieras – Tarjeta de Crédito	2.934.504.000	3.370.560.682

NOTA 7

PROVEEDORES

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	2017	2016
Proveedores nacionales	240.430.000	141.760.755

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	2017	2016
Costos y gastos por pagar	746.865.276	719.413.181
Retención en la fuente por pagar	-24.390.195	-13.421.072
Auto Retención CREE	0	0
Retenciones y de Industria y Comercio	-4.018.513	-1.138.825
Retenciones y aportes de nómina	-10.535.100	-17.859.593

NOTA 9
IMPUESTO POR PAGAR

Su saldo representa el valor de la Provisión para el Impuesto Correspondiente para el año 2017.

Nombre de la cuenta	2017	2016
De Renta y Complementario	312.805.000	293.028.379

NOTA 10

OBLIGACIONES LABORALES

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	2017	2016
Obligaciones laborales	2.407.000	57.296.793

NOTA 11

PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.

Su saldo representa el valor de él Impuesto Diferido Contabilizado en el año 2017.

Nombre de la cuenta	2017	2016
Pasivos por Impuestos Diferidos	45.609.006	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	2017	2016
Anticipos y avances recibidos	655.735.000	485.899.559

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	2017	2016
Capital social	375.000.000	375.000.000

NOTA 14

RESERVAS

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	2017	2016
Revalorización del patrimonio	72.197.567	72.197.567
Reservas obligatorias	277.695.000	277.695.000

NOTA 15

UTILIDADES ACUMULADAS

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

Nombre de la cuenta	2017	2016
Utilidades de ejercicios Anteriores	2.495.395.000	2.428.729.276

NOTA 16

UTILIDADES DEL EJERCICIO

Son las utilidades obtenidas en el presente periodo.

Nombre de la cuenta	2017	2016
Utilidades de ejercicios	607.209.000	568.819.797

NOTA 17

INGRESOS OPERACIONALES

Su saldo representa los ingresos que la empresa ha causado por operaciones de venta de bienes y servicios durante el Corte a 30 de Junio del 2017.

Nombre de la cuenta	2017	2016
Ingresos de actividades ordinarias	5.077.146.000	4.778.836.655

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	2017	2016
Costos de ventas	1.920.686.000	1.137.788.905

NOTA 20

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	2017	2016
Gastos operacionales administrativos	1.705.324.000	2.278.000.090
Gastos operacionales de ventas	0	0

NOTA 21

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	2017	2016
Ingresos no operacionales	43.030.000	36.575.234

NOTA 22

GASTOS NO OPERACIONALES

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

Nombre de la cuenta	2017	2016
Gastos financieros	481.260.048	536.714.116



Gastos Extraordinarios	309.412	225.025
Gastos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores	92.582.222	835.577


JOSE ALBERTO CALDERON 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, 23 de Marzo de 2018