



NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A CORTE 31 DE DICIEMBRE DEL 2020

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	2020	2019
Bancos Cuenta Corriente	654.488.984	1.247.911.111
Banco Cuenta de Ahorro	191.883.506	231.226.950
Caja menor	1.320.577	1.830.000
Inversiones	0	19.296.857

Todas las cuentas relacionadas con el efectivo y sus equivalentes fueron conciliadas a 31 Diciembre de 2020, 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	2020	2019
Deudores Clientes nacionales	1.551.149.911	1.784.116.253
Provisión de cartera	-108.706.320	-145.176.704
Cuentas por cobrar a Socios y Accionistas	0	0
Anticipos y avances	159.551.877	135.497.115
Anticipo de impuestos y contribuciones	268.381.935	97.268.889
Reclamaciones	50.448.679	50.448.679
Cuentas por cobrar a empleados	9.321.713	12.878.219
Giros para Abono a Cartera Pendientes por Aplicar	-9.103.772	-9.103.772
Ingresos por Cobrar	0	117.472.400

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

Nombre de la cuenta	2020	2019
Inventario	294.261.156	63.389.066

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	2020	2019
Terreno	500.000.000	500.000.000
Maquinaria y equipo	163.876.095	161.762.237
Construcciones en curso	0	0
Construcciones y Edificaciones	3.344.180.637	3.344.180.637
Equipos de Oficina	346.190.584	345.590.584
Equipo de Computación y Comunicación	149.916.505	147.531.505
Equipo Médico Científico	1.255.364.129	1.255.364.129
Equipo de Transporte	25.500.000	25.500.000
Maquinaria y Equipo en Montejo	0	0
Acueductos, Plantas y Redes	0	0
Depreciación Acumulada	-2.252.596.787	-2.038.817.268
Gastos Pagados Por Anticipado	812.654	812.654
Intangibles	259.030.537	410.766.182

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	2020	2019
Obligaciones financieras – Tarjeta de Crédito	1.780.735.539	1.989.477.763

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	2020	2019
Proveedores nacionales	85.757.041	94.831.306

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	2020	2019
Costos y gastos por pagar	325.132.837	292.940.787
Retención en la fuente por pagar	-14.140.000	-16.882.282
Auto Retención CREE	0	0
Retenciones y de Industria y Comercio	0	-618.151
Retenciones y aportes de nómina	0	-9.804.500

NOTA 9
IMPUESTO POR PAGAR

Su saldo representa el valor de la Provisión para el Impuesto Correspondiente para el año 2020.

Nombre de la cuenta	2020	2019
De Renta y Complementario	14.282.070	159.122.000

NOTA 10
OBLIGACIONES LABORALES Y PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES

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	2020	2019
Obligaciones laborales	0	2.228.959
Pasivos Estimados y provisiones	65.632.892	51.267.518

NOTA 11
PASIVOS POR IMPUESTOS DIFERIDOS.

Su saldo representa el valor de él Impuesto Diferido Contabilizado en el año 2020.

Nombre de la cuenta	2020	2019
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	2020	2019
Anticipos y avances recibidos	709.712.761	789.401.310

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	2020	2019
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	2020	2019
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	2020	2019
Utilidades de ejercicios Anteriores	3.058.801.759	2.805.944.432

NOTA 16

UTILIDADES DEL EJERCICIO

Son las utilidades obtenidas en el presente período.

Nombre de la cuenta	2020	2019
Utilidades de ejercicios	43.278.059	778.497.351

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 31 de Diciembre del 2020.

Nombre de la cuenta	2020	2019
Ingresos de actividades ordinarias	2.838.792.827	4.698.154.537

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	2020	2019
Costos de ventas	828.300.776	1.098.624.607

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	2020	2019
Gastos operacionales administrativos	1.799.809.375	2.821.032.579
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	2020	2019
Ingresos no operacionales	59.896.458	227.769.091


NOTA 22

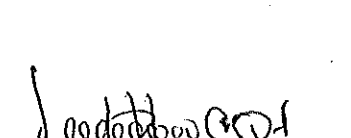
GASTOS NO OPERACIONALES

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

Nombre de la cuenta	2020	2019
Gastos financieros	226.050.114	309.764.249
Gastos Extraordinarios	1.250.960	520.200
Gastos Extraordinarios de Ejercicios Anteriores	0	10.777.926


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, 03 de Marzo del 2021.