



INVERSIONES LUDIMAX SAS
900269200-7
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
ACTIVO		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO (NOTA1)		
Equivalenes de Efectivo	-	-
Bancos Ctas Corrientes	591.042	22.121.605
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFFECTIVO	<u>591.042</u>	<u>22.121.605</u>
DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR (NOTA 2)		
Venta de Servicios Nacionales	219.634.682	99.755.823
Cuentas por cobrar a Accionistas	167.784.475	123.147.494
Anticipos de Impuestos	142.865.230	69.402.517
Deudores Varios	547.592.746	194.213.325
provisiones	-	-
TOTAL DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBR	<u>1.077.877.133</u>	<u>486.519.159</u>
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO (NOTA 3)		
Construcción y edificacion	-	-
Equipo de Oficina	17.734.928	16.916.328
Equipo de Computo y Comunicaciones	54.418.633	51.548.695
Equipo Medico Cientifico	227.434.710	222.034.910
Depreciacion acumulada	-165.236.431	-120.316.856
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	<u>134.351.840</u>	<u>170.183.077</u>
OTROS ACTIVOS (NOTA 4)		
Licencia de Funcionamiento	436.829.603	436.829.603
TOTAL ACTIVO	<u>1.649.649.618</u>	<u>1.115.653.444</u>
PASIVO		
CUENTAS COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR (NOTA 5)		
Costos y Gastos	231.231.971	165.137.554
Retencion en la Fuente	10.214.000	270.000
ICA Retenido por pagar	1.146.000	-
Aportes de Nomina	18.514.461	28.750.545
TOTAL CUENTAS POR PAGAR	<u>261.106.432</u>	<u>194.158.099</u>
PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		
Impuesto de Renta y Complementarios	174.242.000	0
TOTAL PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	<u>174.242.000</u>	<u>0</u>
BENEFICIOS DE LA LEY A EMPLEADOS (NOTA 7)	-	-
Otros pasivos	33.016.204	26.384.834
TOTAL PASIVO	<u>468.364.636</u>	<u>220.542.933</u>
PATRIMONIO		
Capital Suscrito y Pagado	200.000.000	200.000.000
Capital por Suscribir	-	-
Reservás	13.583.646	13.583.646
Revaluaciones	500.747.058	500.747.058
Ganancias o perdidas Retenidas (Adopcion NIIF)	-30.987.000	-30.987.000
Utilidad del ejercicio	286.174.473	201.366.155
Utilidades de ejercicios anteriores	211.766.805	10.400.652
TOTAL PATRIMONIO	<u>1.181.284.982</u>	<u>895.110.511</u>
TOTAL PASIVO Y PATRIMONIO	<u>1.649.649.618</u>	<u>1.115.653.444</u>

Martha Cecilia Castro Cardona
C.C. 41.104.135
Representante Legal

Maria Helena Murcia Garcia
C.C 52.554.315
TP. 64320-T



INVERSIONES LUDIMAX SAS
900269200-7
ESTADO DE RESULTADOS INTEGRAL
DEL 1 ENERO AL 31 DICIEMBRE 2023

	AÑO 2023	PORCENTAJE	AÑO 2022	PORCENTAJE
INGRESOS (NOTA 8)				
Actividades de Servicio Medico	1.853.501.763		1.461.994.097	
Devoluciones en Ventas	<u>-231.031.887</u>		<u>-386.983.675</u>	
TOTAL INGRESOS	1.622.469.876	100%	1.075.010.422	100%
COSTO DE VENTAS				
Actividades de Servicios	<u>312.854.875</u>		<u>241.954.381</u>	
TOTAL COSTO DE VENTAS (NOTA 9)	312.854.875	19%	241.954.381	23%
GASTOS OPERACIONALES DE ADMON y de VENTAS (NOTA 10-11)				
gasto administracion	565.193.919	35%	339.340.994	32%
gasto de ventas	<u>302.322.666</u>	19%	<u>279.409.013</u>	26%
TOTAL GASTOS OPERACIONALES DE ADMON	867.516.585	53%	618.750.007	58%
TOTAL COSTOS Y GASTOS OPERACIONALES	1.180.371.460	73%	860.704.388	80%
UTILIDAD OPERACIONAL	442.098.416	27%	214.306.034	20%
INGRESOS NO OPERACIONALES (NOTA 12)				
Diversos	40.574.338	3%	226.856	0%
TOTAL INGRESOS NO OPERACIONALES	40.574.338	3%	226.856	0%
GASTOS NO OPERACIONALES				
Financieros	10.616.422	1%	7.626.034	1%
Diversos	11.639.859	1%	5.540.701	1%
TOTAL GASTOS NO OPERACIONALES	22.256.281	1%	13.166.735	1%
RESULTADO INTEGRAL NETO	460.416.473	28%	201.366.155	19%
Impuesto de Renta	174.242.000	11%	-	0%
RESULTADO INTEGRAL DESPUES DE IMPUESTOS	286.174.473	18%	201.366.155	19%

Martha Cecilia Castro Cardona
C.C. 41.104.135
Representante Legal

Maria Helena Murcia Garcia
C.C 52.554.315
TP. 64320-T

2023

2022

NOTA 1. EFECTIVO Y EQUIVALENTES AL EFECTIVO

DETALLE DE LA CUENTA	\$	591.042	\$	22.121.605
CAJA GENERAL (1)	\$	-	\$	-
CAJA MENOR (1)	\$	-	\$	-
BANCO COLPATRIA CTA.CTE(1)	\$	-	\$	1.846.594
BANCOLOMBIA CTA. CTE 021-000111-53(1)	\$	-	\$	-
BANCOLOMBIA CTA. CTE 658-000124-26(1)	\$	591.042	\$	20.275.011

La Empresa mantiene sus registros en moneda nacional (\$). Las partidas en moneda extranjera (US\$) que (1)En estas cuenta se incluye los saldos que tienen la empresa en su cuenta corriente y fondos de caja mejor a su disposición para ser utilizadas en cualquier momento.

NOTA 2. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR

DETALLE DE LA CUENTA	1.077.877.133	486.519.159
CLIENTES (1)	219.634.682	99.755.823
CUENTAS POR COBRAR SOCIOS (2)	167.784.475	123.147.494
ANTICIPOS PROVEEDORES (3)	6.276.166	-
ANTICIPOS CONTRATISTAS	-	-
ANTICIPOS TRABAJADORES	4.338.282	-
ANTICIPOS IMPUESTOS Y SALDOS A FAVOR (4)	132.250.782	69.402.517
PROVISIONES	-	-
DEUDORES VARIOS(5)	547.592.746	194.213.325

Comprende el valor de las deudas a cargo de clientes, se incluyen las comerciales y las no comerciales, de igual manera los anticipos de impuestos que se cruzan en el momento de la presentación de las declaraciones tributarias.

Las cuentas por cobrar están liquidadas con las facturas pendientes de pago, la empresa tiene estimada las siguientes fechas de vencimiento como lo es de contado, 30 días, 60 días y 90 días estas son determinadas según negociación con el cliente y las aprueba el departamento de ventas.

(1) En la cuenta se encuentran los Clientes con el 89% de cartera que son:

AXA COLPATRIA SEGUROS DE VIDA	\$ 39.934.816
Compania Andina De Seguridad Privada	\$ 14.054.000
EQUIDAD SEGUROS DE VIDA	\$ 56.107.760
SAFETY FIRST COLOMBIA S.A.S	\$ 51.339.000
SEGURIDAD NÁPOLES LTDA.	\$ 8.378.000
SEGURIDAD RECORD DE COLOMBIA	\$ 25.560.296
TOTAL CARTERA 89%	\$ 195.373.872

(2) La cuenta refleja una cuenta por cobrar a:

Esparza Mireya	150.784.475
Esparza Patricia	10.000.000
Otros	7.000.000
TOTAL	167.784.475

(3) en la cuenta se reflejan los anticipos que tienen los proveedores.

cojunto comercial almacentro pi	2.379.016
proasistemas sa	1.279.250
ragell william	100.000
seguridad de control de sistemas	1.137.500
seguros generales suramericana	1.380.400

(4) En los anticipos de impuestos se encuentran retfuente, reteica y sobre tasa correspondientes al año 2023 y el saldo a favor en renta año 2022 por valor de \$68.528.000

(5) Los prestamos refjelados son:

Gestion de seguridadelectronica	6.888.600
IPS salud integral sabana sas	429.326.046
Soluciones y transacciones	110.000.000
Wasson	1.378.100
TOTAL	547.592.746

NOTA 3. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

DETALLE DE LA CUENTA	\$	134.351.840	\$	170.183.077
CONTRUCCION Y EDIFICACIONES		0		0
MAQUINARIA Y EQUIPO		17.734.928		16.916.328
EQUIPO DE COMPUTAC. Y COMUNICION		54.418.633		51.548.695
QUIPO MEDICO - CIENTIFICO (1)		\$ 227.434.710		\$ 222.034.910
DEPRECIACION ACUMULADA		-165.236.431		-120.316.856

Corresponde a los activos que posee la empresa para el desarrollo de su giro ordinario de actividades y que no tiene para la venta, activos fijos y propiedades de inversión Son registrados a precio de adquisición.

Las vidas utiles estimadas para los equipos de computacion y comunicacion es de 5 años, para el equipo de oficina es de 10 años, para vehiculos es de 5 años y para el Armamento de vigilancia 20 años. Se utiliza el método de depreciación por linea recta. No se presentan perdidas por deterioro de valor en relacion con los periodos informados.

(1) en el mes de MAYO se compro un equipo cientifico al señor casto murrillo yeison

NOTA 4. INTANGIBLES

DETALLE DE LA CUENTA	\$	436.829.603	\$	436.829.603
LICENCIA FUNCIONAMIENTO		\$ 436.829.603		\$ 436.829.603

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR

DETALLE DE LA CUENTA	\$	237.276.824	\$	169.196.571
OTROS COSTOS Y GASTOS POR PAGAR (1)		\$ 231.231.971		\$ 165.137.554
RETENCONES Y APORTES EN NOMINA		\$ 6.044.853		\$ 4.059.017

(1) El saldo que presenta la cuenta de proveedores se determina por el credito de las facturas que pueden estar pactadas a 30-60 o 90 dias, entre estos se encuentra :

Adilab IPS	10.230.112
Ricardo Esparza	42.386.391
olimpia managet	103.728.297
sima jv sas	54.822.597
Otros mejor cuantia	20.064.574
TOTAL	231.231.971

NOTA 8. PASIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES

DETALLE DE LA CUENTA	\$	185.602.000	\$	270.000
RETENCION EN LA FUENTE		10.214.000		270.000
RETE ICA		1.146.000		0
RENTA		174.242.000		0
ICA		0		0

(1) Corresponde a los impuestos pendientes por pagar en el ultimo mes fiscal DICIEMBRE por ende se pagara en el mes ENERO 2024

NOTA 8. OBLIGACIONES LABORALES

DETALLE DE LA CUENTA	\$	12.469.608	\$	24.691.528
SALARIOS POR PAGAR (1)		\$ 10.000		\$ 1.773.172
CESANTIAS (1)		\$ 10.314.517		\$ 14.902.145
PRIMA DE SERVICIOS(1)		\$ 0		\$ 0
VACACIONES CONSOLIDADAS(1)		\$ 0		\$ 6.227.952
INTERESES CESANTIAS (1)		\$ 2.145.091		\$ 1.788.259

Esta cuenta representa todos los saldos por pagar a los empleados por concepto de los beneficios a los cuales tiene derecho en contraprestacion a los servicios que presta a la empresa.

NOTA 9. PATRIMONIO

DETALLE DE LA CUENTA	\$	1.181.284.982	\$	1.096.476.664
Capital Suscrito y Pagado (1)	\$	200.000.000	\$	200.000.000
Capital por Suscribir	\$	-	\$	-
Reservas	\$	13.583.646	\$	13.583.646
Revaluaciones	\$	500.747.058	\$	500.747.058
Ganancias o perdidas Retenidas (Adopcion NIIF)	-\$	30.987.000	-\$	30.987.000
Utilidad del ejercicio (2)	\$	286.174.473	\$	201.366.155
Utilidades de ejercicios anteriores (3)	\$	211.766.805	\$	211.766.805

(1)El capital de LUDIMAX está constituido por 20.000 acciones con un valor mominal de \$10.000 cada una.

(2) Utilidad producto de la operación durante el período 2023

(3) Corresponde a la utilidad dadas en años anteriores.

NOTA 10. INGRESOS OPERACIONALES

DETALLE DE LA CUENTA	\$ 1.622.469.876	100%	\$ 1.075.010.422	100%
SERVICIO MEDICO OCUPACIONAL	\$ 195.344.600	12%	\$ 8.917.000	1%
SERVICIO EXAMEN PASE CONDUCCION	\$ 17.468.690	1%	\$ 2.532.933	0%
SERVICIO DE LABORATORIO	\$ 29.644.500	2%	\$ 380.000	0%
SERVICIO PSICOFISICO	\$ 1.610.913.973	99%	\$ 1.450.164.164	135%
SERVICIO TRANSPORTE	\$ 130.000	0%	\$ -	0%
DEVOLUCIONES	\$ (231.031.887)	-14%	\$ (386.983.675)	-36%

Ingresos generados desde el mes de enero - diciembre 2023 los clientes con mayor representacion de venta fueron:

union temporal metis 2023	901,687,038-6	\$	20.744.000
compania andina de seguridad	860,032,347-8	\$	21.080.000
seguridad nápoles Ltda.	860,523,408-6	\$	22.668.000
unión temporal senavi seguridad	901,650,133-8	\$	33.846.000
seguridad record de colombia Ltda	890,911,972-2	\$	37.920.000
equidad seguros de vida	830008686	\$	56.107.760
safety first colombia s.a.s	900,786,245-5	\$	102.333.000
axa colpatria	860002183	\$	865.566.516

NOTA 11. OTROS INGRESOS

DETALLE DE LA CUENTA	\$ 40.574.338	100%	\$ 226.856	100%
FINANCIEROS	\$ 0	0%	\$ 26.753	12%
INGRESOS AÑOS ANTERIORES (2)	\$ 40.584.444	100%	\$ 203.559	90%
DIVERSOS (1)	-\$ 10.106	0%	-\$ 3.456	-2%

(1) corresponde al ajuste al peso.

(2) En el año 2023 se contabiliza un ingreso de \$40.584.444 correspondiente a olimpia.

NOTA 12. GASTOS OPERACIONALES

DETALLE DE LA CUENTA	\$ 565.193.919	35%	\$ 339.340.994	32%
GASTO DE PERSONAL (1)	\$ 91.679.372	6%	\$ 67.917.810	6%
HONORARIOS (2)	\$ 162.032.218	10%	\$ 117.017.458	11%
IMPUESTOS (3)	\$ 39.534.195	2%	\$ 14.058.411	1%
ARRENDAMIENTOS	\$ 29.367.710	2%	\$ 23.370.860	2%
CONTRIBUCIONES Y AFILIACIONES	\$ 903.000	0%	\$ 1.343.306	0%
SEGUROS	\$ 1.519.109	0%	\$ 9.161.539	1%
SERVICIOS (4)	\$ 29.329.670	2%	\$ 45.493.373	4%
GASTOS LEGALES	\$ 2.725.847	0%	\$ 2.238.500	0%
MANTENIMIENTO Y REPARACIONES (5)	\$ 113.037.422	7%	\$ 8.223.304	1%
GASTOS DE VIAJE	\$ 276.646	0%	\$ 423.500	0%
DEPRECIACIONES (6)	\$ 44.919.575	3%	\$ 19.300.704	2%
PROVISIONES (7)	\$ 23.607.225	1%	\$ 0	0%
DIVERSOS (8)	\$ 26.261.930	2%	\$ 30.792.229	3%

Corresponden a los egresos realizados por la compañía, para adelantar su objeto social, en donde se agrupan en varias cuentas que representan los cargos operativos, Administrativos.

(1) Para el año 2023 la empresa aumenta su personal para dar cumplimiento con su actividad comercial, adicional en esta cuenta se incluyen los aumentos respectivos de los salarios correspondientes a los empleados antiguos.

(2) Los honorarios reflejados en la cuenta corresponden a los socios por honorarios de junta directiva (\$134.779.968), los otros honorarios corresponden al personal de apoyo para dar cumplimiento con las operaciones administrativas de la empresa. entre ellas se encuentran:

esparza rhenals rafael	134.779.968
organismo nacional de	11.098.650
gomez rivera edwin	10.200.000
ospina estefani dayana	1.035.000
palacios calle luz marina	23.980.000

(3) El saldo representa el IVA mayor valor del gasto.

(4) Los rubros prestados corresponden a servicios publicos, asistencia tecnica y transporte. En el año 2023 se cancela el servicio de vigilancia.

(5) en el año 2023 se realizan el pago de \$106.207.354 a la empresa SIMA JV SAS

(6) en el año 2023 se realizar depreciaciones de menor cuantias.

(7) En el año 2023 se proviciona la cartera con el cliente AXA COLPATRIA.

(8) incluye todo los gastos de papeleria, cafeteria, aseo, gasolina, pasajes en transportes publicos, taxis, parqueaderos y bonos no prestacionales del personal de LUDIMAX

NOTA 13. GASTOS DE VENTAS

DETALLE DE LA CUENTA	\$ 302.322.666	19%	\$ 279.409.013	26%
GASTO DE PERSONAL (1)	\$ 196.731.531	18%	\$ 183.800.501	17%
HONORARIOS (1)	\$ 34.964.802	3%	\$ 37.047.000	3%
ARRENDAMIENTO	\$ 600.000	0%	\$ 0	0%
GASTOS DE VIAJE	\$ 3.057.000	0%	\$ 4.628.512	0%
DIVERSOS (2)	\$ 66.969.333	6%	\$ 53.933.000	5%

(1) Para el año 2023 la empresa aumenta su personal para dar cumplimiento con su actividad comercial, adicional en esta cuenta se incluyen los aumentos respectivos de los salarios correspondientes a los empleados antiguos.

(1) Los rubros reflejados en la cuenta de honorarios corresponden a los servicios prestados por los medicos para dar cumplimiento con las operaciones operativas de la empresa.

(2) incluye los bonos no prestacionales del personal de LUDIMAX

NOTA 14. GASTOS NO OPERACIONALES

DETALLE DE LA CUENTA	\$ 22.256.281	1,4%	\$ 13.166.735	1,2%
FINANCIEROS	\$ 10.616.422	0,65%	\$ 7.626.034	0,71%
GASTOS EXTRAORDINARIOS Y DIVERSOS	\$ 11.639.859	0,72%	\$ 5.540.701	0,52%

Corresponden a los egresos realizados por la compañía, por concepto gastos financieros y gastos extraordinarios.

NOTA 15. COSTO DE VENTAS

DETALLE DE LA CUENTA	\$ 312.854.875	19%	\$ 241.954.381	23%
PIN DE CONDUCTORES	\$ 6.917.472	0%	\$ 1.227.842	0%
COSTO EXAMENES	\$ 269.880.740	17%	\$ 202.338.600	19%
DIVERSOS	\$ 36.056.663	2%	\$ 38.387.939	4%

Corresponde a los costos directos de la operación para la prestación del servicio.

Corresponde a los costos directos de la operación para la prestación del servicio.

(1) en el rubro de pines se paga a los proveedores :

gestion de seguridad electronica	6.000.000
olimpia managent sa	917.472

(2) para los costos de examenes se tiene contratados los proveedores:

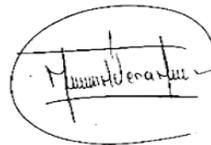
adilab ips	34.948.900
gestion de seguridad electronica	78.000.000
olimpia managent sa	156.931.840

(3) en diversos se refleja el mayor valor del iva para el costo, entre estos esta :

gestion de seguridad electronica	13.680.000
olimpia managent sa	22.376.663



Martha Cecilia Castro Cardona
C.C. 41.104.135
Representante Legal



Maria Helena Murcia Garcia
C.C 52.554.315
TP. 64320-T