

UNECO SAS ZOMAC
 NIT 901234242 - 9
ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
 Ejercicio Finalizado al 31 De DICIEMBRE 2025

		<u>2025</u>		<u>2024</u>
ACTIVOS	NOTAS			
Efectivo y Equivalente al efectivo	1	\$ 17.058.293	\$	21.519.619
Activos Financieros		\$ -	\$	-
Deudas Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	2	\$ 21.859.955	\$	964.000
Inventarios	3	\$ 149.504.444	\$	186.358.117
Activos por Impuestos Corrientes	4	\$ 4.149.000	\$	3.281.000
Gastos Pagados por Anticipado		\$ -	\$	-
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 192.571.692	\$	212.122.736
Activos Financieros				
Propiedades, Planta y Equipo	5	\$ 225.256.064,0	\$	225.256.064,0
(Depreciacion edificio)		\$ -	\$	-
Activos Intangibles		\$ -	\$	-
Propiedades De Inversion		\$ -	\$	-
Otros Activos No Financieros	6	\$ 343.252.829,0	\$	302.120.638,0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 568.508.893,0	\$	527.376.702,0
TOTAL ACTIVOS		\$ 761.080.585	\$	739.499.438
PASIVOS				
Prestamos y Obligaciones		\$ -	\$	-
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	7	\$ 9.626.905	\$	334.658.358
Otros Pasivos		\$ -	\$	-
Impuesto de Renta Por Pagar		\$ -	\$	-
Provisiones		\$ -	\$	-
Beneficios a los Empleados	8	\$ 41.649.459	\$	20.006.638
Impuestos Corrientes	9	\$ 15.106.604	\$	8.185.004
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 66.382.967	\$	362.850.000
Prestamos y Obligaciones		\$ -	\$	-
Beneficios a los empleados		\$ -	\$	-
Ingresos Diferidos		\$ -	\$	-
Provisiones		\$ -	\$	-
otros pasivos		\$ -	\$	-
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$ -	\$	-
TOTAL PASIVOS		\$ 66.382.967	\$	362.850.000
PATRIMONIO				
Capital Suscrito y Pagado		\$ 651.256.612	\$	355.523.025
Resultados del Periodo		\$ 22.314.589	\$	15.462.098,00
Ganancias Acumuladas		\$ 21.126.417	\$	5.664.319,00
Resultados Acumulados Adopcion NIIF				
TOTAL PATRIMONIO		\$ 694.697.617	\$	376.649.442
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 761.080.585	\$	739.499.441


Shardey Nathaly Zambrano
 CC. 1130612275
 Representante Legal


Betty Angulo Ordoñez
 Contador Publico
 Tarjeta Profesional: 253895-T

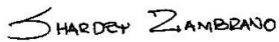

 Karen Elizabeth Marin Noguera
 Revisor Fiscal
 c.c. 59,669,927

UNECO SAS ZOMAC

NIT 901234242 - 9

ESTADO DE RESULTADOS 01 ENERO 2025 A 31 DICIEMBRE 2025

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE 2025	NOTAS	2025	2024
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos de actividades ordinarias	10	\$ 666.920.000	\$ 548.498.218
Costo de ventas	11	\$ (226.288.241)	\$ (151.246.503)
GANANCIA BRUTA		440.631.759	397.251.715
Otros Ingresos		\$ 75.200.000	\$ 27.418.770
Gastos de Administracion	12	(475.982.456)	(396.163.206)
Otras Ganancias (Perdidas)			
UTILIDAD OPERACIONAL		39.849.303	28.507.279
Ingreso Financiero			
Costo Financiero	13	(5.519.167)	(4.719.436)
COSTO FINANCIERO NETO		(5.519.167)	(4.719.436)
Deterioro			
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		34.330.136	23.787.843
Ingreso (Gasto) por Impuesto		(12.015.548)	-8.325.745
GANANCIA (PERDIDA)OPERACIONES CONTINUAS		22.314.589	15.462.098
Operaciones Discontinuas			
Utilidad (perdida) de operaciones discontinuas			
RESULTADO DEL PERIODO		22.314.589	15.462.098

SHARDEY ZAMBRANO

Shardey Nathaly Zambrano
CC. 1130612275
Representante Legal



Betty Angulo Ordoñez
Contador Publico
Tarjeta Profesional:253895-T

Karen Marin

Karen Elizabeth Marin Noguera
Revisor Fiscal
c.c. 59,669,927

UNECO SAS ZOMAC
NIT 901.234.242-9
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2025 Y DICIEMBRE
2024

NOTAS DE CARÁCTER GENERAL

1. Información General

UNECO SAS ZOMAC, es una persona Jurídica, debidamente registrada en la cámara de comercio bajo el Nro 39445, del 26 de noviembre de año 2.018, dedicada a las actividades de comercio relacionadas así:

- **8621** Actividades de la práctica médica, sin internación
- **8691** Actividades de apoyo diagnóstico
- **4773** Comercio al por menor de productos farmacéuticos y medicinales, cosméticos y artículos de tocador en establecimientos especializados

Con establecimientos de comercio registrados CENTRO MEDICO TUMACO bajo el número 47368 y DROGUERIA EL AHORRO bajo número 43793

DIRECCION: Calle del Comercio
EMAIL: centromedicotumaco@hotmail.com

2. Resumen de principales políticas contables

Las principales políticas contables aplicadas en la preparación de los estados financieros se detallan a continuación.

Estas políticas han sido aplicadas uniformemente en todos los años presentados a menos que se indique lo contrario.

2.1 Bases de Preparación

Estos estados financieros se han elaborado de acuerdo con las normas contables de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Empresas Pymes, emitida por el Consejo de Normas Internacionales de Contabilidad (IASB) y adoptadas en Colombia mediante el decreto 3022 de 2013, decretos reglamentarios 2129 y 2267 de 2014 y precepto único Reglamentario 2420 de 2015, actualizado con el decreto 2496 de 2015.

El Estado de situación Financiera de Apertura – ESFA para las Pymes, fue el 1 de enero de 2015 siendo un periodo de transición hasta el 31 de diciembre de 2015. Los primeros Estados Financieros bajo las Normas para Pymes, será el 31 de diciembre de 2016.

Clasificación de Partidas en Corriente y no Corriente

Uneco SAS Zomac, presenta los activos y pasivos clasificados en corriente y no corriente

Los activos se clasifican en corrientes cuando se espera realizar el activo o tiene intención de venderlo en su ciclo normal de operación; mantiene el activo con fines de negociación; espera realizar el Activo dentro de los 12 meses siguientes después del periodo sobre el que se informa.

El resto de activos que no están dentro de estos parámetros se consideran como no corrientes

Un pasivo se considera corriente cuando se debe pagar la obligación dentro del periodo de operación no superior a 12 meses.

El pasivo no corriente son aquellas obligaciones adquiridas con el banco en donde se ha pactado un plazo de financiación superior a 12 meses.

POLITICAS CONTABLES SIGNIFICATIVAS.

Importancia Relativa y Materialidad

La presentación del hecho económico se hace de 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.

Moneda Funcional Y Moneda De Presentación.

Las partidas incluidas en los Estados Financieros se expresan en la moneda del ambiente económico primario donde opera la entidad (Pesos Colombianos). Los Estados Financieros se presentan en "Pesos Colombianos".

Efectivo y Equivalente al Efectivo

El Efectivo y equivalentes de efectivo incluyen el efectivo disponible, en bancos, cuentas por cobrar a clientes que se manejan con contrato específicamente con el Estado, y que tienen un crédito no mayor a 30 días.

INSTRUMENTOS FINANCIEROS

Activos Financieros

UNECO SAS ZOMAC, determina sus Activos Financieros de la siguiente manera: Activos Financieros al valor de su importe cuando no superan los 60 días y no afecta el activo corriente. Se determina el valor de los Activos Financieros al momento de su Reconocimiento inicial.

Cuentas por Pagar Comerciales

Las cuentas por pagar se reconocen inicialmente al valor razonable y posteriormente se remiten a su costo amortizado usando el método de interés efectivo

Propiedades, Planta Y Equipo

UNECO SAS ZOMAC, determino usar el costo atribuido de su Propiedad, Planta y Equipo como costo atribuido en la fecha de transición para los rubros de terrenos y Edificios.

Las Propiedades, Planta y Equipo se reconocen en la contabilidad si y solo si generan en un futuro un beneficio económico y el costo del elemento pueda determinarse de forma fiable.

El reconocimiento de los costos a ser capitalizados de un activo fijo finaliza cuando el elemento se encuentra en el lugar y condiciones necesarias para operar de la forma prevista.

Los costos subsecuentes se incluyen en el valor en libros del activo.

Los gastos de mantenimiento y reparaciones se cargan al estado de resultados en el periodo en que estos se incurren.

Beneficios a Empleados.

El costo de todos los beneficios a los empleados se reconocen en el periodo en el cual estos tengan derecho como resultado de la prestación de servicios.

Reconocimiento de Ingresos

El ingreso de actividades ordinarias es reconocido cuando sea probable que los beneficios económicos futuros fluyan a la entidad y estos beneficios puedan ser medidos con fiabilidad.

Siempre que tal entrada de lugar a un aumento en el patrimonio que no esté relacionado a las aportaciones del propietario.

Se contabiliza el ingreso de actividades ordinarias procedente de las siguientes transacciones y sucesos:

- (a) Venta de bienes
- (b) prestación de servicios

NOTAS DE REVELACION

1 Efectivo

El Efectivo y Equivalentes al Efectivo está representado así:
Este rubro está conformado por las cuentas de banco, caja que tiene un alto grado de liquidez.

NOTA 1		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>Caja general</i>	\$ 16.500.000	\$ 15.598.000
<i>bancolombia cta cte#89400011040</i>	\$ 515.120	\$ 5.186.316
<i>bancolombia cta ahorro #89400004231</i>	\$ 43.173	\$ 735.304
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$ 17.058.293	\$ 21.519.619

El propósito de este Efectivo es para cumplir los propósitos de pago a corto plazo

2 Cuentas Por Cobrar Y Prestamos

Comprenden las deudas a cargo de terceros como clientes de UNECO SAS ZOMAC a quienes se les otorga un crédito no superior a 30 días, especialmente con entidades del Estado mediante un contrato de suministro.

NOTA 2		
CUENTAS POR COBRAR Y PRESTAMOS	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>clientes</i>	\$ 21.859.955	\$ 764.000
<i>cuentas por cobrar a trabajadores</i>	\$ -	\$ -
<i>anticipos y avances particulares</i>	\$ -	\$ 200.000
TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y PRESTAMOS	\$ 21.859.955	\$ 964.000

3 Inventarios

Son los bienes que se posee a 31 de diciembre destinado a la operación y es considerado como un activo circulante.

NOTA 3		
INVENTARIOS	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>Inventarios Centro Medico</i>	\$ 45.326.000	\$ 44.698.117
<i>Inventarios Drogueria</i>	\$ 104.178.444	\$ 141.660.000
TOTAL INVENTARIOS	\$ 149.504.444	\$ 186.358.117

4 Activos por Impuestos Corrientes

Comprenden las retenciones en la fuente que le practicaron a **UNECO SAS ZOMAC** por concepto de compras.

NOTA 4		
ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	AÑO 2025	2024
<i>Anticipo de impuestos y contribuciones-Autoren</i>	\$ 4.149.000	\$ 3.281.000
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 4.149.000	\$ 3.281.000

5 Propiedades, Planta y Equipo

Son los activos que se posee para su uso en la producción o suministro de bienes y servicios

Y para propósitos administrativos.

La relación de Propiedades, Planta y Equipo se detalla a continuación.

No se detectaron indicios de deterioro de la Propiedad, Planta Y Equipo que ameriten un reconocimiento en los estados financieros.

NOTA 5		
PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>Construcciones en curso</i>	225.256.064	225.256.064
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	225.256.064	225.256.064

6 Propiedades de Inversión

Son los activos que se posee para vivienda y se han clasificado como Activos de Inversión ya que estos no se usan en la producción de bienes y servicios ni para propósitos administrativos.

NOTA 6		
OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	AÑO 2025	AÑO 2024
Maquinaria y equipo	156.402.690	124.664.513
<i>Equipo de oficina</i>	26.438.585	23.283.108
<i>Equipo de computacion</i>	17.237.970	12.639.040
<i>Equipo medico cientifico</i>	143.173.584	141.533.977
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	343.252.829	302.120.638

Préstamos Y Obligaciones

Las obligaciones financieras son una parte muy importante ya que ayuda a financiar el capital de trabajo. Por lo tanto para una adecuada administración se clasifican en parte corriente y parte no corriente ya que de acuerdo a esta clasificación se programa los pagos de una manera eficiente para no entrar en moras

Este rubro está representado por obligaciones financieras a corto plazo que se deban pagar en un periodo no superior a 12 meses; y obligaciones financieras a largo plazo aquellas que se pagan en un periodo superior a 12 meses.

NOTA 7

NOTA 7		
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS PA	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>Proveedores</i>	\$ 4.275.327	\$ 1.112.332
PARTICULARES	\$ 4.171.547	\$ 332.492.406
<i>servicios publicos</i>	\$ 1.180.030	\$ 1.053.620
TOTAL ACRREDORES COMERCIALES Y OTRAS CUE	\$ 9.626.904	\$ 334.658.358

8 BENEFICIOS A EMPLEADOS: corresponde a las prestaciones sociales pendientes por pagar

NOTA 8		
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>cesantias consolidadas</i>	\$ 16.359.898	\$ 10.382.072
<i>intereses sobre cesantias</i>	\$ 1.949.659	\$ 1.183.530
<i>prima de servicios</i>	\$ -	\$ 3.250.000
<i>vacaciones consolidadas</i>	\$ 14.855.875	\$ 5.191.036
<i>retenciones y aportes de nomina</i>	\$ 8.484.027	-
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 41.649.459	\$ 20.006.638

9- Parte Corriente

Corresponde a los impuestos corrientes

NOTA 9

IMPUESTOS CORRIENTES	ANO 2025	ANO 2024
<i>rte fte-iva</i>	\$963.000	\$ 635.000
<i>Industria</i>	\$2.724.000	\$ 1.761.000
<i>Predial</i>	\$11.419.604	\$ 5.789.004
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 15.106.604	\$ 8.185.004

10. Ingresos De Actividades Ordinarias

Los mayores ingresos provienen de la atención en el centro médico, consultas y exámenes de laboratorios y productos farmacéuticos.

NOTA 10		
INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>Centro Medico-Medicina General y Laboratorio</i>	\$ 517.848.115	\$ 405.000.000
<i>Drogueria -Farmacia</i>	\$ 149.071.885	\$ 143.498.218
TOTAL INGRESOS ORDINARIOS	\$ 666.920.000	\$ 548.498.218
<i>Otros Ingresos</i>	\$ 75.200.000	\$ 27.418.770
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 742.120.000	\$ 575.916.988

11 Costo de Ventas

Se calcula por el valor de los costos para los exámenes de laboratorio y el costo de los medicamentos en la Droguería

NOTA 11		
COSTOS	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>Centro Medico-Medicina General y Laboratorio</i>	\$ 121.937.921	\$ 50.949.331
<i>Droguería -Farmacia</i>	\$ 104.350.320	\$ 100.297.172
<i>Otros Costos y Servicios</i>	0	\$ 24.753.060
TOTAL COSTOS	\$ 226.288.241	\$ 151.246.503

12- Gastos De Administración

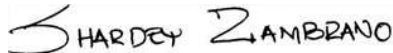
Se detalla los gastos en que se incurrió para el adecuado funcionamiento de las operaciones que implica la comercialización de los bienes.

NOTA 12		
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	AÑO 2025	AÑO 2024
<i>Gastos de personal-sueldos-c medico</i>	\$ 265.245.443	\$ 228.640.290
<i>Seguridad Social</i>	\$ 36.493.886	\$ 33.938.450
<i>Honorarios Servicios profesionales</i>	\$ 62.511.547	\$ 50.617.000
<i>Temporales</i>	\$ 34.514.304	0
<i>seguros</i>	\$ 6.736.714	\$ 2.613.621
<i>ServiciosPublico</i>	\$ 15.358.871	\$ 11.709.411
<i>Gastos Legales</i>	\$ 7.325.200	\$ 1.483.900
<i>Mantenimiento y Reparación</i>	\$ 12.056.074	\$ 13.327.766
<i>Integracion- Alquiler Software</i>	\$ 13.923.956	\$ 26.082.524
<i>Transportes</i>	\$ 3.236.752	\$ 1.272.650
<i>Gastos de viaje</i>	\$ 2.164.510	0,00
<i>Diversos</i>	\$ 16.347.699	\$ 26.477.594
<i>Gastos de representacion</i>	\$ 67.500	0,00
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE ADMON.	\$ 475.982.456	\$ 396.163.206


13. Costo Financiero

Los costos financieros son aquellos en que se incurrió con el sector financiero por obtener recursos para las actividades de operación de la empresa específicamente son los gastos bancarios como: Comisiones. Iva, cuota manejo de cuenta, 4 x mil que se pagan cada mes por las transacciones realizadas.

NOTA 13		
COSTO FINANCIERO	AÑO 2025	AÑO 2024
Gastos Bancarios	\$ 3.150.902	\$ 2.873.797
GMF	\$ 2.368.264	\$ 1.845.639
TOTAL COSTO FINANCIERO	\$ 5.519.167	\$ 4.719.436



Shardey Zambrano Noguera
C.C.N° 1130612275
Representante Legal



Betty Angulo Ordoñez
Contador Publico
T.P 253895 – T


Karen Marin Noguera

Cc 59669927 Revisor fiscal TP 84771-T

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

253895-T

BETTY ESMERILDA
ANGULO ORDONEZ
C.C. 59675194
RES. INSCRIPCION 88 DEL 18/02/2019
CORPORACION UNIVERSITARIA REMINGTON



262134

OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA
DIRECTOR GENERAL

PARA CERTIFICAR LOS ESTADOS FINANCIEROS

Identificación Pública S.A. 180942/0119

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

Esta tarjeta es el único documento que lo acredita como Contador Público de acuerdo con lo establecido en la Ley 43 de 1990. Es personal e intransferible.

Para quienes a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 644 4450 o al correo electrónico: info@uae-jcc.com.co a la Carrera 16 No. 97- 46 Bogotá D.C.

FIRMA