

UNECO SAS ZOMAC

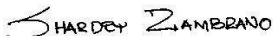
NIT 901234242 - 9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Ejercicio Finalizado Al 31 De Diciembre de 2023 Y 31 De Diciembre de 2022

CENTRO MEDICO

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
ACTIVOS	NOTAS		
Efectivo y Equivalente al efectivo	1	\$ 7.246.500	\$ 9.408.913
Activos Financieros			
Deudas Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	2	\$ 1.925.500	\$ 500.000
Inventarios	3	\$ 62.652.000	\$ 12.883.123
Activos por Impuestos Corrientes	4	\$	-
Gastos Pagados por Anticipado			
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES		\$ 71.824.000	\$ 22.792.036
Activos Financieros			
Propiedades, Planta y Equipo	5	\$ 225.256.065	\$ 225.256.065
(Depreciacion edificio)			
Activos Intangibles			
Propiedades De Inversion			
Otros Activos No Financieros	6	\$ 253.378.294	\$ 151.706.539
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES		\$ 478.634.359	\$ 376.962.604
TOTAL ACTIVOS		\$ 550.458.358	\$ 399.754.640
PASIVOS			
Prestamos y Obligaciones			
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	7	\$ 222.474.173	\$ 146.906.846
Otros Pasivos			
Impuesto de Renta Por Pagar			
Provisiones			
Beneficios a los Empleados	8	\$ 12.674.890	\$ -
Impuestos Corrientes	9	\$ 3.661.200	\$ -
TOTAL PASIVOS CORRIENTES		\$ 238.810.263	\$ 146.906.846
Prestamos y Obligaciones		\$	-
Beneficios a los empleados			
Ingresos Diferidos			
Provisiones			
otros pasivos			
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES		\$ -	\$ -
TOTAL PASIVOS		\$ 238.810.263	\$ 146.906.846
PATRIMONIO			
Capital Suscrito y Pagado		\$ 305.983.777	\$ 250.470.000
Reservas			
Resultados del Periodo		\$ 3.286.524	\$ 2.377.794
Ganancias Acumuladas		\$ 2.377.794	\$ -
Resultados Acumulados Adopcion NIIF			
TOTAL PATRIMONIO		\$ 311.648.096	\$ 252.847.794
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO		\$ 550.458.358	\$ 399.754.640

 SHARDEY ZAMBRANO

Shardey Nathaly Zambrano
CC. 1130612275
Representante Legal


Karen Marin Noguera
cc 59669927
Revisor Fiscal-TP 84771-T
TP 84771-T

MARIN NOGUERA
KAREN
ELIZABETH

Firmado digitalmente por
MARIN NOGUERA KAREN
ELIZABETH
Fecha: 2024.09.06
18:12:30 -05'00'

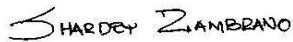

Betty Angulo Ordoñez
Contador Publico
Tarjeta Profesional: 253895-T

UNECO SAS ZOMAC

NIT 901234242 - 9

ESTADO DE RESULTADOS 01 ENERO 2023 A 31 DICIEMBRE 2023

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE	NOTAS	<u>2023</u>	<u>2022</u>
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos de actividades ordinarias	10	193.327.398	7.806.606
Costo de ventas	11	(53.019.937) \$	(7.371.677)
GANANCIA BRUTA		140.307.461	434.929
Otros Ingresos		125.225.000	8.581.000
Gastos de Administracion	12	(258.149.505)	(5.715.182)
Otras Ganancias (Perdidas)			
UTILIDAD OPERACIONAL		7.382.955	3.300.747
Ingreso Financiero			
Costo Financiero	13	(2.326.431)	(922.953)
COSTO FINANCIERO NETO		(2.326.431)	(922.953)
Deterioro			
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		5.056.524	2.377.794
Ingreso (Gasto) por Impuesto		(1.770.000)	
GANANCIA (PERDIDA)OPERACIONES CONTINUAS		3.286.524	2.377.794
Operaciones Discontinuas			
Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas			
RESULTADO DEL PERIODO		3.286.524	2.377.794

**Shardey Nathaly Zambrano****CC. 1130612275****Representante Legal****Betty Angulo Ordoñez****Contador Publico****Tarjeta Profesional:253895-T**

Karen Marin Noguera

cc 59669927

Revisor Fiscal

TP 84771 - T

**MARIN
NOGUERA
KAREN
ELIZABETH**Firmado
digitalmente por
MARIN NOGUERA
KAREN ELIZABETH
Fecha: 2024.09.06
18:13:03 -05'00'

UNECO SAS ZOMAC
NIT 901.234.242-9
Al 31 DE DICIEMBRE DE 2023 Y DICIEMBRE
2022

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.

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

NOTA 1		
EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	AÑO 2023	AÑO 2022
<i>Caja general</i>	\$ 2.574.651	\$ 6.451.943
<i>bancolombia cta cte #89400011040</i>	\$ 4.671.849	\$ 2.956.970
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	7.246.500	9.408.913

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 2023	AÑO 2022
<i>clientes</i>	\$ 1.925.500	0
<i>Cuentas corrientes comerciales</i>	0	0
<i>anticipos y avances</i>	0	0
<i>ingresos por cobrar(compensacion)</i>	0	0
<i>anticipo de impuestos y contribuciones</i>	0	0
<i>cuentas por cobrar a trabajadores</i>	0	0
TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y PRESTAMOS	\$ 1.925.500	0

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 2023	AÑO 2022
<i>Inventarios</i>	\$ 62.652.000	12.883.123
TOTAL INVENTARIOS	62.652.000	12.883.123

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 2023	AÑO 2022
<i>Anticipo de impuestos y contribuciones</i>	0	0
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES	0	0

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 2023	AÑO 2022
<i>Construcciones en curso</i>	225.256.064	225.256.065
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	225.256.064	225.256.065

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 2023	AÑO 2022
Maquinaria y equipo	124.664.513	22.992.758
<i>Equipo de oficina</i>	<i>20.283.108</i>	<i>20.283.108</i>
<i>Equipo de computacion</i>	<i>12.639.040</i>	<i>12.639.040</i>
<i>Equipo medico cientifico</i>	<i>95.791.633</i>	<i>95.791.633</i>
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	253.378.294	151.706.539

7 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

ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	AÑO 2023	AÑO 2022
<i>Proveedores</i>	<i>\$ 1.328.500</i>	
<i>P SOCIAS</i>	<i>\$ 206.752.416</i>	<i>146.906.846</i>
<i>servicios publicos</i>	<i>\$ 952.440</i>	
<i>costos y gastos por pagar</i>	<i>\$ 13.440.817</i>	
TOTAL ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	\$ 222.474.173	146.906.846

NOTA 8

BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	AÑO 2023	AÑO 2022
<i>cesantias consolidadas</i>	\$ 7.857.044	0
<i>intereses sobre cesantias</i>	\$ 936.457	0
<i>prima de servicios</i>	0	0
<i>vacaciones consolidadas</i>	\$ 3.881.389	0
<i>retenciones y aportes de nomina</i>		0
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 12.674.890	\$ -

Parte Corriente**NOTA 9**

IMPUESTOS CORRIENTES	AÑO 2023	AÑO 2022
<i>Rte Fte</i>	\$ 112.000	-
<i>iva por pagar</i>	\$ -	\$ -
<i>Predial</i>	\$ 3.549.200	\$ -
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 3.661.200	-

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 2023	AÑO 2022
<i>Centro Medico</i>	\$ 140.503.700	\$ -
<i>otros ingresos - Drogueria</i>	\$ 52.823.698	\$ 7.806.606
<i>otros ingresos -</i>	\$ 125.225.000	\$ 8.581.000
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 318.552.398	\$ 16.387.606

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

COSTO DE VENTA		2023	2022
	INVENTARIO INICIAL	\$ 12.886.123	\$ -
(+)	COMPRAS MES	\$ 102.785.814	\$ 20.254.800
(=)	MERCANCIA DISPONIBLE PARA LA VENTA	\$ 115.671.937	\$ 20.254.800
(-)	INVENTARIO FINAL	\$ 62.652.000	\$ 12.883.123
	COSTO MERCANCIA	\$ 53.019.937	\$ 7.371.677

12- Gastos De Administración

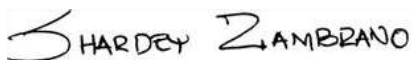
Se detalla los gastos en que se incurrió para el adecuado funcionamiento de las operaciones que implica la comercialización de los bienes

NOTA 12		
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	AÑO 2023	AÑO 2022
<i>Gastos de personal</i>	\$ 159.800.274	0
<i>Honorarios</i>	\$ 20.946.550	0
<i>Impuestos</i>	0	0
<i>Arrendamiento</i>	0	0
<i>Contribuciones y afiliaciones</i>	0	0
<i>Seguros</i>	\$ 17.598.962	0
<i>Servicios</i>	\$ 10.979.181	\$ 3.137.001
<i>Gastos Legales</i>	\$ 2.886.000	0
<i>Mantenimiento y Reparación</i>	\$ 14.595.198	0
<i>Servicios Integrales(proceso muestras, transporte)</i>	\$ 1.619.000	0
<i>Gastos de viaje</i>	0	2.495.881
<i>Depreciaciones</i>	0	0
<i>Diversos</i>	\$ 29.724.340	82.301
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE ADMON.	\$ 258.149.505	5.715.183

13. Costo Financiero

NOTA 13		
COSTO FINANCIERO	AÑO 2023	AÑO 2022
Gastos Bancarios	\$ 1.715.247	856.309
GMF	611.184,50	66.644
TOTAL COSTO FINANCIERO	\$ 2.326.431	922.953

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.



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



Betty Angulo Ordoñez
Contador Publico
T.P 253895 – T

MARIN
NOGUERA
KAREN
ELIZABETH

Firmado
digitalmente por
MARIN NOGUERA
KAREN ELIZABETH
Fecha: 2024.09.06
18:14:00 -05'00'

República de Colombia
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL | JUNTA CENTRAL DE CONTADORES



253895-T

**BETTY ESMERILDA
ANGULO ORDOÑEZ**
C.C. 59675194

RES. INSCRIPCION 88

DEL 18/02/2019

CORPORACION UNIVERSITARIA REMINGTON



OSCAR EDUARDO FUENTES PEÑA
DIRECTOR GENERAL

262134

283178



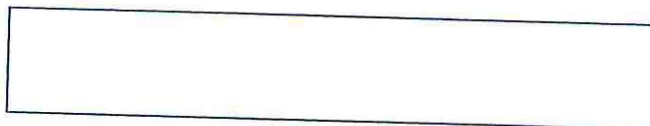
Identificación Plástica S.A. 180942/0119

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.

- Agradecemos a quien encuentre esta tarjeta comunicarse al PBX: (57)(1) 644 4450 o devolverla a la UAE – Junta Central de Contadores a la Carrera 16 No. 97- 46 Of.301 en Bogotá D.C.



FIRMA



UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

008141239AB8F093

LA REPUBLICA DE COLOMBIA

MINISTERIO DE COMERCIO, INDUSTRIA Y TURISMO

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL

JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

**CERTIFICA A:
QUIEN INTERESE**

Que el contador público **BETTY ESMERILDA ANGULO ORDOÑEZ** identificado con CÉDULA DE CIUDADANÍA No 59675194 de SAN ANDRES DE TUMACO (NARIÑO) Y Tarjeta Profesional No 253895-T SI tiene vigente su inscripción en la Junta Central de Contadores y desde la fecha de Inscripción.

NO REGISTRA ANTECEDENTES DISCIPLINARIOS *****

Dado en BOGOTA a los 23 días del mes de Marzo de 2024 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL (E)

ESTE CERTIFICADO DIGITAL TIENE PLENA VALIDEZ DE CONFORMIDAD CON LO ESTABLECIDO EN EL ARTICULO 2 DE LA LEY 527 DE 1999, DECRETO UNICO REGLAMENTARIO 1074 DE 2015 Y ARTICULO 6 PARAGRAFO 3 DE LA LEY 962 DEL 2005

Para confirmar los datos y veracidad de este certificado, lo puede consultar en la página web www.jcc.gov.co digitando el número del certificado