

UNECO SAS ZOMAC

NIT 901234242 - 9

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

Ejercicio Finalizado Al 31 De Julio 2024 Y 31 De Diciembre de 2023

			<u>Jul-24</u>		<u>2023</u>
ACTIVOS		NOTAS			
Efectivo y Equivalente al efectivo	1	\$	8.372.231	\$	7.246.500
Activos Financieros					
Deudas Comerciales y Otras Cuentas por Cobrar	2	\$	21.175.700	\$	1.925.500
Inventarios	3	\$	79.907.000	\$	62.652.000
Activos por Impuestos Corrientes	4				
Gastos Pagados por Anticipado					
TOTAL ACTIVOS CORRIENTES			\$ 109.454.931	\$ 71.824.000	
Activos Financieros					
Propiedades, Planta y Equipo (Depreciacion edificio)	5	\$	225.256.063,0	\$	225.256.064,0
Activos Intangibles					
Propiedades De Inversion					
Otros Activos No Financieros	6	\$	303.200.635,0	\$	253.378.294,0
TOTAL ACTIVOS NO CORRIENTES			\$ 528.456.698,0	\$ 478.634.358,0	
TOTAL ACTIVOS			\$ 637.911.629	\$ 550.458.358	
PASIVOS					
Prestamos y Obligaciones					
Acreedores Comerciales y Otras Cuentas Por Pagar	7	\$	255.798.810	\$	222.474.173
Otros Pasivos					
Impuesto de Renta Por Pagar					
Provisiones					
Beneficios a los Empleados	8	\$	21.105.478	\$	12.674.890
Impuestos Corrientes	9	\$	6.612.000	\$	3.661.200
TOTAL PASIVOS CORRIENTES			\$ 283.516.288	\$ 238.810.263	
Prestamos y Obligaciones					
Beneficios a los empleados					
Ingresos Diferidos					
Provisiones					
otros pasivos					
TOTAL PASIVOS NO CORRIENTES			\$ -	\$ -	
TOTAL PASIVOS			\$ 283.516.288	\$ 238.810.263	
PATRIMONIO					
Capital Suscrito y Pagado		\$	345.523.022	\$	305.983.777
Reservas					
Resultados del Periodo			3.208.000	\$	3.286.524,91
Ganancias Acumuladas		\$	5.664.318,91	\$	2.377.794,00
Resultados Acumulados Adopcion NIIF					
TOTAL PATRIMONIO			\$ 354.395.341	\$ 311.648.096	
TOTAL PASIVOS Y PATRIMONIO			\$ 637.911.629	\$ 550.458.359	

SHARDEY ZAMBRANO

SHARDEY
NATHALY
ZAMBRANO
NOGUERA

Firmado digitalmente
por SHARDEY NATHALY
ZAMBRANO NOGUERA
Fecha: 2024.08.30
17:51:34 -05'00'

Betty Angulo Ordoñez

BETTY
ESMERILDA
ANGULO
ORDOÑEZ

Firmado
digitalmente por
BETTY ESMERILDA
ANGULO ORDOÑEZ
Fecha: 2024.08.30
18:01:35 -05'00'

Shardey Nathaly Zambrano

CC. 1130612275

Representante Legal

Karen Elizabeth Marin

Karen Elizabeth Marin Noguera

Revisor Fiscal

T.P 84771 - T

MARIN
NOGUERA
KAREN
ELIZABETH

Firmado digitalmente
por MARIN NOGUERA
KAREN ELIZABETH
Fecha: 2024.08.30
16:47:02 -05'00'

Betty Angulo Ordoñez

Contador Publico

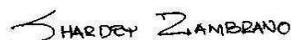
Tarjeta Profesional:253895-T

UNECO SAS ZOMAC

NIT 901234242 - 9

ESTADO DE RESULTADOS 01 ENERO 2023 A 31 JULIO 2024

AÑO TERMINADO EL 31 DE DICIEMBRE	NOTAS	Jul-24	2023
OPERACIONES CONTINUAS			
Ingresos de actividades ordinarias	10	\$ 264.726.779	\$ 193.327.398
Costo de ventas		\$ (112.857.034)	\$ (53.019.937)
GANANCIA BRUTA		151.869.745	140.307.461
Otros Ingresos		\$ 41.510.308	\$ 125.225.000
Gastos de Administracion	11	(188.082.352)	(258.149.505)
Otras Ganancias (Perdidas)			
UTILIDAD OPERACIONAL		5.297.701	7.382.956
Ingreso Financiero			
Costo Financiero	12	(2.089.701)	(2.326.431)
COSTO FINANCIERO NETO		(2.089.701)	(2.326.431)
Deterioro			
GANANCIA ANTES DE IMPUESTOS		3.208.000	5.056.525
Ingreso (Gasto) por Impuesto		0	-1770000
GANANCIA (PERDIDA)OPERACIONES CONTINUAS		3.208.000	3.286.525
Operaciones Discontinuas			
Utilidad (perdida) de operaciones discontinuadas			
RESULTADO DEL PERIODO		3.208.000	3.286.525

 SHARDEY ZAMBRANO

SHARDEY
NATHALY
ZAMBRANO
NOGUERA
Firmado digitalmente por
SHARDEY NATHALY
ZAMBRANO NOGUERA
Fecha: 2024.08.30
17:52:28 -05'00'

Shardey Nathaly Zambrano
CC. 1130612275
Representante Legal



BETTY
ESMERILDA
ANGULO
ORDONEZ
Firmado digitalmente
por BETTY ESMERILDA
ANGULO ORDONEZ
Fecha: 2024.08.30
18:02:10 -05'00'

Betty Angulo Ordoñez
Contador Publico
Tarjeta Profesional:253895-T



Karen Elizabeth Marin Noguera
Revisor Fiscal
T.P 84771 - T

MARIN
NOGUERA
KAREN
ELIZABETH

Firmado digitalmente
por MARIN NOGUERA
KAREN ELIZABETH
Fecha: 2024.08.30
16:45:33 -05'00'

UNECO SAS ZOMAC

NIT 901.234.242-9

Al 31 DE JULIO DE 2024 Y DICIEMBRE 2023

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	jul-24	AÑO 2023
<i>Caja general</i>	\$ 7.456.554,00	\$ 2.574.651,00
<i>bancolombia cta cte #89400011040</i>	\$ 915.677,11	\$ 4.671.848,69
<i>bancolombia cta ahorro #89400004331</i>	\$ 1.341.666,09	\$ -
TOTAL EFFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFFECTIVO	\$ 8.372.231,11	\$ 7.246.499,69

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	jul-24	AÑO 2023
<i>clientes</i>	\$ 21.025.700	\$ 1.925.500
<i>cuentas por cobrar a trabajadores</i>	\$ 150.000	\$ -
<i>anticipos y avances</i>	\$ -	\$ -
TOTAL CUENTAS POR COBRAR Y PRESTAMOS	\$ 21.175.700	\$ 1.925.500

3 Inventarios

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

NOTA 3		
INVENTARIOS	jul-24	AÑO 2023
<i>Inventarios Centro Medico</i>	\$ 11.258.000	\$ 24.628.524
<i>Inventarios Drogueria</i>	\$ 68.649.000	\$ 38.033.416,00
TOTAL INVENTARIOS	\$ 79.907.000	\$ 62.661.940

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		
<i>Anticipo de impuestos y contribuciones</i>		
TOTAL ACTIVOS POR IMPUESTOS CORRIENTES		

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	jul-24	AÑO 2023
<i>Construcciones en curso</i>	225.256.063	225.256.064
TOTAL PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO	225.256.063	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	jul-24	AÑO 2023
Maquinaria y equipo	125.744.512	124.664.513
<i>Equipo de oficina</i>	<i>23.283.107</i>	<i>20.283.108</i>
<i>Equipo de computacion</i>	<i>12.639.039</i>	<i>12.639.040</i>
<i>Equipo medico cientifico</i>	<i>141.533.977</i>	<i>95.791.633</i>
TOTAL OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS	303.200.635	253.378.294

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 P	jul-24	
<i>Proveedores</i>	\$ 1.943.140	\$ 1.328.500
PARTICULARES	\$ 241.306.000	\$ 206.752.416
<i>servicios publicos</i>	\$ 852.000	\$ 952.440
<i>costos y gastos por pagar</i>	\$ 11.697.670	\$ 13.440.817
<i>retenciones y aportes de nomina</i>		
TOTAL ACRREDORES COMERCIALES YOTRAS CUEN	\$ 255.798.810	\$ 222.474.173

NOTA 8		
BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	jul-24	AÑO 2023
<i>cesantias consolidadas</i>	8762500	\$ 7.857.044
<i>intereses sobre cesantias</i>	569515	\$ 936.457
<i>prima de servicios</i>	\$ -	\$ -
<i>vacaciones consolidadas</i>	\$ 3.252.000	\$ 3.881.389
<i>retenciones y aportes de nomina</i>	\$ 8.521.463	
TOTAL BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	\$ 21.105.478	\$ 12.674.890

Parte Corriente

NOTA 9

IMPUESTOS CORRIENTES	jul-24	AÑO 2023
<i>rte fte</i>	\$ 312.000	\$ 112.000
<i>Industria</i>	\$ 2.751.000,00	\$ -
<i>Predial</i>	\$ 3.549.000	\$ 3.549.200
TOTAL IMPUESTOS CORRIENTES	\$ 6.612.000	\$ 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	jul-24	AÑO 2023
<i>Centro Medico-Medicina General y Laboratorio</i>	\$ 183.039.000	\$ 140.503.700
<i>Drogueria -Farmacia</i>	\$ 81.687.779	\$ 52.823.698
<i>otros ingresos - arrendamiento</i>	\$ 41.510.308	\$ 125.225.000
<i>Otros Ingresos</i>		\$ -
TOTAL INGRESOS OPERACIONALES	\$ 306.237.087	\$ 318.552.398

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 Drogueria

NOTA 11		
COSTOS	jul-24	AÑO 2023
<i>Centro Medico-Medicina General y Laboratorio</i>	\$ 48.974.549	\$ 12.886.123
<i>Drogueria -Farmacia</i>	\$ 63.882.485	\$ 40.133.814
TOTAL COSTOS	\$ 112.857.034	\$ 53.019.937

12- Gastos De Administración

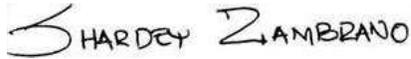
Se detalla los gastos en que se incurrió para el adecuado funcionamiento de las operaciones que implica la comercialización de los bienes

NOTA 12		
GASTOS OPERACIONALES DE ADMINISTRACION	jul-24	AÑO 2023
<i>Gastos de personal-sueldos-c medico</i>	\$ 120.391.675	\$ 112.894.060
<i>Gastos de Personal -sueldo Drogueria</i>	\$ 13.660.643	\$ 46.906.214
<i>Dotacion</i>		
<i>Honorarios Servicios profesionales</i>	\$ 14.022.067	\$ 20.946.550
<i>Seguros</i>		\$ 17.598.962
<i>ServiciosPublico</i>	\$ 4.505.144	\$ 10.979.181
<i>Gastos Legales</i>	\$ 3.576.600	\$ 2.886.000
<i>Mantenimiento y Reparación</i>	\$ 14.461.785	\$ 14.595.198
<i>Integracion</i>	\$ 11.499.780	\$ 1.619.000
<i>Transportes</i>	\$ 980.000	\$ -
<i>Gastos de viaje</i>	0	0
<i>Diversos</i>	\$ 4.984.658	\$ 29.724.340
<i>Depreciaciones</i>	0	0
TOTAL GASTOS DE OPERACIONES DE ADMON.	\$ 188.082.352	\$ 258.149.505

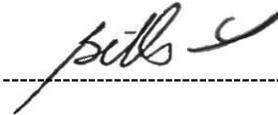
13. Costo Financiero

NOTA 13		
COSTO FINANCIERO	jul-24	AÑO 2023
Gastos Bancarios	\$ 1.419.614	\$ 1.715.247
GMF	\$ 670.087	\$ 611.184
TOTAL COSTO FINANCIERO	\$ 2.089.701	\$ 2.326.431

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
NATHALY
ZAMBRANO
NOGUERA
Firmado digitalmente
por SHARDEY
NATHALY ZAMBRANO
NOGUERA
Fecha: 2024.08.30
17:53:00 -05'00'



BETTY ESMERILDA
ANGULO
ORDÓÑEZ
Firmado digitalmente
por BETTY ESMERILDA
ANGULO ORDÓÑEZ
Fecha: 2024.08.30
18:02:42 -05'00'

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

Betty Angulo Ordoñez
Contador Publico
T.P 253895 – T



Karen Elizabeth Marin Noguera
Revisor Fiscal
T.P 84771 - T

MARIN
NOGUERA
KAREN
ELIZABETH
Firmado digitalmente por
MARIN NOGUERA
KAREN
ELIZABETH
Fecha: 2024.08.30
16:47:48 -05'00'

Asociación de Contadores
Ministerio de Comercio, Industria y Turismo

UNIDAD ADMINISTRATIVA ESPECIAL JUNTA CENTRAL DE CONTADORES

253895-T

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



262134

OSCAR EDUARDO FUENTES PENA
DIRECTOR GENERAL

PARA CERTIFICAR LOS ESTADOS FINANCIEROS

Identificación Pública S.A. 180942/0119

Asociación de Contadores
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.

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

FIRMA

UNIDAD
ADMINISTRATIVA
ESPECIAL

**JUNTA CENTRAL
DE CONTADORES**



Certificado No:

009590A06B3AUA47

**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 25 días del mes de Julio de 2024 con vigencia de (3) Meses, contados a partir de la fecha de su expedición.

DIRECTOR GENERAL

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