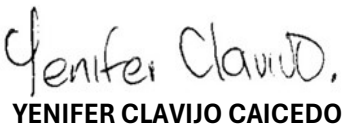
CO MEDICAL SUMISTRAS SAS

NIT. 901344199-1

ESTADO DE SITUACION FINANCIERA
A Diciembre 31 de 2024

		NOTA
ACTIVO	**368.373.014,00**	
ACTIVO NO CORRIENTE		
DISPONIBLE	**11.921.941,00**	
CAJA	11.921.941,00	3
DEUDORES	**319.951.073,00**	
CLIENTES	297.722.884,00	4
ANTICIPO DE IMPUESTOS Y CONTRIBUCIONES O SALDOS A FAVOR	22.228.189,00	
INVENTARIOS	**25.000.000,00**	
MERCANCÍAS NO FABRICADAS POR LA EMPRESA	25.000.000,00	5
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	**11.500.000,00**	
MAQUINARIA Y EQUIPOS EN MONTAJE	11.500.000,00	6
TOTAL ACTIVO NO CORRIENTE	**368.373.014,00**	
PASIVO	**275.658.438,98**	**7**
PASIVO CORRIENTE		
PROVEEDORES	**162.343.761,00**	
NACIONALES	162.343.761,00	
CUENTAS POR PAGAR	**1.182.618,00**	
RETENCIÓN EN LA FUENTE	810.263,00	
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	372.355,00	
TOTAL PASIVO CORRIENTE	**163.526.379,00**	
PASIVO NO CORRIENTE		
COSTOS Y GASTOS POR PAGAR	82.725.490,00	
RETENCIÓN EN LA FUENTE	715.000,00	
IMPUESTO DE INDUSTRIA Y COMERCIO RETENIDO	295.626,00	
RETENCIONES Y APORTES DE NÓMINA	950.600,00	
VIGENCIA FISCAL RENTA	23.000.155,78	
IMPUESTOS, GRAVÁMENES Y TASAS	**897.524,20**	
IMPUESTO SOBRE LAS VENTAS POR PAGAR	897.524,20	
OBLIGACIONES LABORALES	**2.462.000,00**	
SALARIOS POR PAGAR	2.462.000,00	
PASIVOS ESTIMADOS Y PROVISIONES	**1.085.664,00**	
PARA OBLIGACIONES LABORALES	1.085.664,00	
TOTAL PASIVO NO CORRIENTE	**112.132.059,98**	
PATRIMONIO	**92.714.575,02**	**8**
CAPITAL SOCIAL	**50.000.000,00**	
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO	50.000.000,00	
UTILIDAD DEL EJERCICIO	42.714.575,02	



YENIFER CLAVIJO CAICEDO
REPRESENTANTE LEGAL



CRISTINA BONILLA GARCIA
CONTADORA PUBLICA
TP Nª 237681-T

CO MEDICAL SUMISTRAS SAS

NIT. 901344199-1

ESTADO DE RESULTADOS
Enero 1 a Diciembre 31/2024
General

		NOTA
OPERACIONALES	**286.854.678,00**	9
COMERCIO AL POR MAYOR Y AL POR MENOR	334.570.322,00	
Venta de productos de aseo, farmacéuticos, medicinales, y artículos de tocac	334.570.322,00	
DEVOLUCIONES EN VENTAS (DB)	-47.715.644,00	
DEVOLUCIONES EN VENTAS	-47.715.644,00	
COSTO DE VENTAS Y DE PRESTACIÓN DE SERVICIOS	**12.605.043,00**	11
ACTIVIDADES INMOBILIARIAS, EMPRESARIALES Y DE ALQUILER	12.605.043,00	
Actividades empresariales de consultoría	12.605.043,00	
COMPRAS	**190.346.852,00**	12
DE MERCANCÍAS	190.346.852,00	
COMPRA DE INSUMOS VARIOS	190.346.852,00	
UTILIDAD BRUTA	**83.902.783,00**	
OPERACIONALES DE ADMINISTRACIÓN	**13.687.775,00**	11
GASTOS DE PERSONAL	12.302.520,00	
Sueldos	7.600.000,00	
Auxilio de transporte	648.000,00	
Cesantías	687.056,00	
Intereses sobre cesantías	82.448,00	
Prima de servicios	687.056,00	
Vacaciones	316.160,00	
Aportes a administradoras de riesgos profesionales, ARP	39.800,00	
Aportes a entidades promotoras de salud, EPS	646.000,00	
Aportes a fondos de pensiones y/o cesantías	912.000,00	
Aportes cajas de compensación familiar	304.000,00	
Aportes ICBF	228.000,00	
SENA	152.000,00	
SERVICIOS	788.067,00	
Procesamiento electrónico de datos	788.067,00	
DIVERSOS	597.188,00	
Otros	597.188,00	
OPERACIONALES DE VENTAS	**277,20**	10
DIVERSOS	277,20	
Ajuste al peso	277,20	
UTILIDAD OPERACIONAL	**70.214.730,80**	
NO OPERACIONALES	**4.500.000,00**	
GASTOS DIVERSOS	4.500.000,00	11
Otros	4.500.000,00	
UTILIDAD ANTES DE IMPUESTO	**65.714.730,80**	
IMPUESTO DE RENTA Y COMPLEMENTARIOS	23.000.155,78	
UTILIDAD O PERDIDA DEL EJERCICIO	**42.714.575,02**	

YENIFER CLAVIJO CAICEDO
REPRESENTANTE LEGAL

CRISTINA BONILLA GARCIA
CONTADORA PUBLICA
TP Nª 237681-T

CO MEDICAL SUMINISTRAS SAS
NIT: 901.344.100-1
REVELACIONES A LOS ESTADOS FINANCIEROS
A 31 DE DICIEMBRE DE 2024

NOTA 1.

ENTE ECONOMICO:

La sociedad **CO MEDICAL SUMINISTRAS SAS** es una empresa comercial de derecho privado, constituida por estatutos de fecha 08 de noviembre de 2019, registrada en la cámara de Comercio de Ibagué bajo la Matricula Mercantil No 310763 del 27 de noviembre de 2019.

La sociedad tiene como objetivo principal Fabricación, Comercialización, importación y exportación de productos de ortopedia, traumatología y rehabilitación, material médico quirúrgico, instrumental, artículos y accesorios para prevenir y curar enfermedades y dotación hospitalaria. Comercialización de ortesis y prótesis, confección y comercialización de uniformes, confección y comercialización de ropa desechable, distribución de medias prevención vena várice. Comercialización de productos deportivos: productos de venta libre; productos para higiene y aseo; productos para bebe; pañales para adulto y niño; equipos para primeros auxilios; papelería, servicio de fotocopiado, fax e internet; elaboración y comercialización de dispositivos médicos, elaboración y comercialización de dotación de seguridad industrial y Comercialización de productos relacionados con la salud.

NOTA 2.

RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

A continuación, se describen las principales políticas contables aplicadas en la preparación de estos estados financieros de la sociedad.

2.1 Bases de presentación

Los estados financieros han sido preparados de acuerdo con normas de contabilidad y de información financiera aceptadas en Colombia, NIF PYMES (Normas de Información Financiera para Pequeñas y Medianas Entidades) fundamentadas en las normas internacionales de contabilidad IASB (Internacional Accounting Standards Board) hasta el 31

de diciembre de 2020 y en el marco técnico normativo emitido por el Ministerios de Comercio de la República de Colombia, Mediante el decreto 2420 de 2015.

2.2 Moneda Funcional pesos Colombia $COP

La moneda funcional para **CO MEDICAL SUMINISTRAS SAS.**, es pesos colombianos ($COP). Equivalente a la moneda de presentación de los estados financieros.

2.3 Materialidad o importancia relativa

La información es material—y por ello es relevante—, si su omisión o su presentación errónea pueden influir en las decisiones económicas que los usuarios tomen a partir de los estados financieros. La materialidad (importancia relativa) depende de la cuantía de la partida o del error juzgados en las circunstancias particulares de la omisión o de la presentación errónea. Sin embargo, no es adecuado cometer, o dejar sin corregir, desviaciones no significativas de la NIF para las PYMES, con el fin de conseguir una presentación particular de la situación financiera, del rendimiento financiero o de los flujos de efectivo de una entidad.

2.4 Declaración de Cumplimiento

De acuerdo con lo dispuesto en la Ley 1314 de 2009 de Normas Internacionales de Información Financiera (NIIF), decreto 2420 de 2015 y demás normas reglamentarias, **CO MEDICAL SUMINISTRAS SAS** se clasifica en el grupo 2 NIF Para Pymes, por lo cual adopto Normas Internacionales desde su constitución.

2.4 Bases contables de acumulación o devengo (causación)

CO MEDICAL SUMINISTRAS SAS, elaboro sus estados financieros, excepto en lo relacionado con la información sobre flujos de efectivo, utilizando la base contable de acumulación (o devengo). De acuerdo con la base contable de acumulación (o devengo), las partidas se reconocerán como activos, pasivos, patrimonio, ingresos o gastos cuando satisfagan las definiciones y los criterios de reconocimiento para esas partidas.

2.5 EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Para **CO MEDICAL SUMINISTRAS SAS**, El efectivo y equivalente al efectivo comprende los siguientes rubros:

- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO EN CAJA MENOR
- EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO EN CUENTAS FINANCIERAS

Caja menor

Por caja menor se reconocen todos los billetes y monedas expresadas en la moneda local determinada en la presente política contable, para gastos que están debidamente soportados.

Cuentas Financieras

En las cuentas financieras se reconoce, el efectivo representado en billetes, monedas, consignaciones, cheques, transferencias electrónicas y demás modalidades acogidas por parte de la administración, estas cuentas comprenden los flujos de efectivo operacionales, inversión y financiación.

2.6 POLITICA CONTABLE INSTRUMENTOS FINANCIEROS (ACTIVO FINANCIERO – CARTERA)

La Cartera para **CO MEDICAL SUMINISTRAS SAS** serán todos aquellos recursos considerados como activos que bajo las NIIF para PYMES pueden ser considerados como Instrumentos Financieros.

La Sección 11 de NIIF PARA PYMES Versión 2009, define un instrumento financiero así: "Es un contrato que da lugar a un Activo Financiero de una Entidad y a un Pasivo Financiero o Instrumento de Patrimonio de otra"

Para nuestra empresa la Cartera está representada en los siguientes grupos:

1. Clientes
2. Otras Cuentas por cobrar

a. Empleados
b. Títulos representativos de Saldos de Impuestos
c. Otros Instrumentos por Cobrar

Cartera Clientes: Están soportados con Instrumentos Financieros, tales como: Factura cambiaria de compraventa, y/o otros títulos valores aceptados comercialmente en la República de Colombia y conforme a lo establecido en el Código de Comercio. Los anteriores instrumentos financieros surgen del desarrollo de la actividad comercial principal de nuestra empresa.

Desde el punto de vista financiero hemos considerado que un período normal de crédito que NO afecta temas de financiación implícita corresponde a noventa (90) días **contados desde la emisión del instrumento financiero**.

2.7 POLITICA CONTABLE DE INVENTARIOS

Los inventarios se registran al costo o a su valor neto de realización. El costo de los productos terminados comprende los costos derivados de su adquisición, así como otros costos en los que se haya incurrido para darles su condición y ubicación actuales, y excluye a los costos de financiamiento y a las diferencias en cambio. El valor neto de realización es el precio de venta estimado en el curso normal de las operaciones menos los gastos de venta variables que apliquen.

- **INVENTARIOS**

El sistema de inventarios utilizado es el permanente, en donde las compras de mercancías se contabilizan en un debito a la cuenta de Inventarios (Activo).

- **DEPRECIACIÓN DE PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO**

El método utilizado para el cálculo de la depreciación es el de línea recta para cada bien, de acuerdo con la vida útil estimada

- **UNIDAD DE MEDIDA**

El peso es la unidad monetaria de medida utilizada para valorar y registrar las operaciones económicas, financieras y patrimoniales de la compañía.

NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA

NOTA 3. EFECTIVO Y EQUIVALENTE AL EFECTIVO

Comprende el grupo de activos de inmediata disponibilidad y liquidez que posee el Fondo, está conformado por las siguientes cuentas:

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Efectivo en caja	11.921.941
Saldo en bancos - Bancolombia Ahorros-Cta Cte-Fiducuenta	0
TOTAL	**$11.921.941**

NOTA 4. DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR

Representan derechos a reclamar efectivo, bienes o servicios como consecuencia de operaciones originadas dentro del curso ordinario de la sociedad y se clasifican como corrientes.

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Deudores comerciales (Clientes) y otras cuentas por cobrar corrientes	297.722.884
Anticipos impuestos y contribuciones	22.228.189
TOTAL	**$319.951.073**

NOTA 5. INVENTARIOS

Representados por mercancía adquiridos por la sociedad para la venta. Este grupo está conformado por el saldo de la mercancía así:

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Mercancia no fabricada por la empresa	25.000.000
TOTAL	**$25.000.000**

NOTA 6. PROPIEDAD PLANTA Y EQUIPO

Representan los activos tangibles adquiridos, construidos empleados para el uso y desarrollo de las actividades propias de la sociedad los cuales no están destinados para la venta y cuya vida útil excede de un año.

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Maquinaria y Equipo	0
Equipo de Oficina	2.500.0000
Equipo de Computo	9.000.000
TOTAL	**$11.500.000**

NOTA 7. CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTROS PASIVOS FINANCIEROS

Comprende el valor de las obligaciones a cargo de la sociedad por concepto de la adquisición de materias primas y servicios para la fabricación y comercialización de sus productos y registra el valor de las obligaciones contraídas con terceros diferentes, estas obligaciones son de carácter corriente.

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Proveedores	162.343.761
Retenciones y aportes de Nomina	4.041.368
Acreedores varios	82.725.490
Obligaciones laborales	3.547.664
TOTAL	**$252.658.283**

NOTA 8. CAPITAL SOCIAL

Este rubro corresponde a las acciones suscritas por los socios y la utilidad del ejercicio a diciembre de 2024.

DETALLE	DICIEMBRE 2024
CAPITAL	50.000.000
UTILIDAD DEL EJERCIO	42.714.575
TOTAL	**$92.714.575**

NOTAS AL ESTADO DE RESULTADOS

NOTA 9. INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS

Representa Los ingresos de la operación obtenidos por la sociedad en las actividades de comercialización de productos o bienes vendidos durante el ejercicio menos las devoluciones en ventas:

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Comercio al Por mayor y menor	286.854.678
TOTAL	**$286.854.678**

NOTA 10. OTROS INGRESOS E INGRESOS FINANCIEROS

Comprende los ingresos provenientes de operaciones diferentes a las del objeto social o giro normal de la sociedad.

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Ajuste al peso	277
TOTAL	**$277**

NOTA 11. COSTOS DE DISTRIBUCION Y GASTOS DE ADMINISTRACION

Incluye todas aquellas erogaciones que hace el ente económico para el normal desarrollo de su actividad.

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Administración	18.187.775
Distribución y Ventas	12.605.043
TOTAL	**$30.792.818**

NOTA 12. COSTO DE VENTAS

Comprende el monto asignado por la sociedad en las actividades de comercialización y venta de productos durante el ejercicio.

DETALLE	DICIEMBRE 2024
Costo de Ventas	190.346.852
TOTAL	**$190.346.852**

YENIFER CLAVIJO CAICEDO
Representante legal

CRISTINA BONILLA GARCIA
CONTADORA PÚBLICA
TP Nª 237681-T