



OFFIMEDICAS SA

Estados Financieros por los Años

***Terminados el 31 de Diciembre de 2018 y el 31 de
Diciembre de 2017***

Expresados en Pesos Colombianos

CONTENIDO

NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA	7
NOTA 2 BASES DE PRESENTACIÓN DE LOS ESTADOS FINANCIEROS	8
BASES DE MEDICIÓN	8
MONEDA FUNCIONAL Y DE PRESENTACIÓN	9
TRANSACCIONES EN MONEDA EXTRANJERA	9
USO DE ESTIMACIONES Y JUICIOS	9
CLASIFICACIÓN DE LAS PARTIDAS ENTRE CORRIENTES Y NO CORRIENTES	9
NOTA 3 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES	10
PRESENTACIÓN DE ESTADOS FINANCIEROS	10
Estado de Situación Financiera	10
Estado de Resultado Integral	10
Estado de Cambios en el Patrimonio	11
Estado de Flujo de Efectivo	11
PROPIEDADES, PLANTA Y EQUIPO	12
Vidas útiles y métodos de depreciación	13
INTRUMENTOS FINANCIEROS	14
Activos financieros Reconocimiento, medición inicial y clasificación	14
Activos financieros a valor razonable	14
Activos financieros a costo amortizado	14
Baja en activos	15
INTRUMENTOS FINANCIEROS BASICOS	15
Efectivo y Equivalentes de Efectivo	15
Cuentas comerciales por cobrar	16
INVENTARIOS	17
INTANGIBLES	18
ACREEDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	19
OTRAS CUENTAS POR PAGAR E INGRESOS DIFERIDOS	20
BENEFICIOS A EMPLEADOS	20
PROVISIONES Y CONTINGENCIAS	20
IMPUESTO A LAS GANANCIAS Y DIFERIDOS	20
INGRESOS, COSTOS Y GASTOS	22
NOTA 4 EFECTIVO Y EQUIVALENTES DE EFECTIVO	24
NOTA 5 DEUDORES COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR COBRAR	25

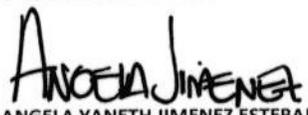
NOTA 6 INVENTARIOS	26
NOTA 7 IMPUESTO A LAS GANANCIAS	26
Gasto por impuesto a las Ganancias	26
Activos por impuestos corriente, corriente	26
Pasivos por impuestos corriente, corriente	27
NOTA 8 OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	27
NOTA 9 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	27
NOTA 10 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	27
NOTA 12 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	29
NOTA 13 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	29
NOTA 14 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	30
NOTA 15 CAPITAL	31
Acciones	31
Dividendos	31
Reservas	32
Utilidades Acumuladas	32
NOTA 16 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	32
NOTA 17 OTROS INGRESOS	33
NOTA 18 INGRESOS Y COSTOS FINANCIEROS	33
Ingresos Financieros	33
Costos Financieros	33
NOTA 19 COSTO DE VENTAS	33
NOTA 20 COSTOS DE DISTRIBUCIÓN	34
NOTA 21 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	35
NOTA 22 OTROS GASTOS	35

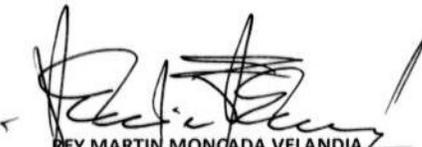
OFFIMEDICAS SA
Estado de Situación Financiera

Período Terminado al <i>Expresado en Pesos Colombianos</i>	Nota	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017
Activos			
Activos corrientes			
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	1,497,648,645	718,430,331
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	5	57,440,130,065	46,473,437,663
Inventarios corrientes	6	15,312,036,563	15,621,058,004
Activos por impuestos corrientes, corriente	7	3,351,136,313	2,476,885,817
Otros activos no financieros corrientes	8	5,360,329,873	2,580,733,877
Activos corrientes totales		82,961,281,460	67,870,545,692
Activos no corrientes			
Propiedades, planta y equipo	9	5,586,940,114	4,402,706,938
Otros activos financieros no corrientes	10	2,000,000,000	2,000,000,000
Total de activos no corrientes		7,586,940,114	6,402,706,938
Total de activos		90,548,221,573	74,273,252,630
Pasivos y Patrimonio			
Pasivos			
Pasivos corrientes			
Disposiciones actuales			
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	14	449,883,625	456,793,953
Total provisiones corrientes		449,883,625	456,793,953
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	30,677,901,297	17,590,351,185
Pasivos por impuestos corrientes, corriente	7	345,574,155	345,574,155
Parte corriente de préstamos no corrientes	11	7,617,992,155	4,999,518,715
Otros pasivos no financieros corrientes	13	1,004,876,175	4,369,810,605
Pasivos corrientes totales		40,096,227,406	27,762,048,613
Pasivos no corrientes			
Parte no corriente de préstamos no corrientes	11	14,090,797,937	11,665,149,020
Total de pasivos no corrientes		14,090,797,937	11,665,149,020
Total pasivos		54,187,025,343	39,427,197,633
Patrimonio			
15			
Capital emitido		12,000,000,000	12,000,000,000
Ganancias acumuladas		20,361,196,230	18,846,054,997
Otras reservas		4,000,000,000	4,000,000,000
Patrimonio total		36,361,196,230	34,846,054,997
Total de patrimonio y pasivos		90,548,221,573	74,273,252,630

Las notas de revelación hacen parte integral de los estados financieros


ABDALLAH SALEM SABA
Representante Legal


ANGELA YANETH JIMENEZ ESTEBAN
Contador Publico
T.P. 201032-T


REY MARTIN MONCADA VELANDIA
Revisor Fiscal
T.P. 51846-T
Ver Dictamen Adjunto

OFFIMEDICAS SA
Estado de Resultado Integral

Al 31 de <i>Expresado en Pesos Colombianos</i>	Nota	31 de Diciembre de 2018	31 de Diciembre de 2017
Ingresos de actividades ordinarias	16	92,083,690,268	69,087,734,085
Costo de ventas	19	-77,815,365,250	-51,270,352,411
Utilidad bruta		14,268,325,018	17,817,381,674
Otros ingresos	17	2,924,928,293	177,923,737
Costos de distribución	20	-9,021,644,839	-6,470,997,802
Gastos de administración	21	-1,713,888,117	-5,655,087,565
Otros gastos	22	-114,746,566	-280,386,198
Resultado de actividades de la operación		6,342,973,788	5,588,833,847
Ingresos financieros	18	7,648,017	7,005,136
Costos financieros	18	-2,196,618,471	-2,313,855,280
Costo financiero neto		-2,188,970,454	-2,306,850,144
Utilidad (pérdida), antes de impuestos		4,154,003,334	3,281,983,703
Ingreso (gasto) por impuesto a las ganancias	7	-2,638,862,100	-2,482,205,638
Utilidad (pérdida) del período		1,515,141,234	799,778,065
Otro resultado integral		0	0
Total otro resultado integral		0	0
Resultado integral total		1,515,141,234	799,778,065

Las notas de revelación hacen parte integral de los estados financieros


ABDALLAH SALEM SABA
Representante Legal


ANGELA YANETH JIMENEZ ESTEBAN
Contador Publico
T.P. 201032-T


REY MARTIN MONCADA
VELANDIA
Revisor Fiscal
T.P. 51846-T
Ver Dictamen Adjunto

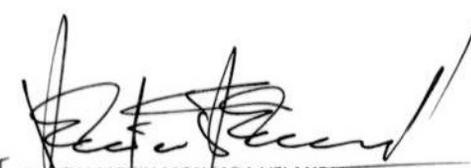
OFFIMEDICAS SA

Estados de Cambios en el Patrimonio

Por los períodos terminados el 31 de diciembre de 2018, 2017	Capital Suscrito y Pagado	Reserva		Total Reservas	Resultados Acumulados	Total Patrimonio
		Legal				
Saldos Iniciales año 2017	12,000,000,000	2,000,000,000	2,000,000,000	20,107,473,427	20,107,473,427	34,107,473,427
Cambios en el patrimonio:						
Resultado del período	-	2,000,000,000	2,000,000,000	(1,261,418,430)		738,581,570
Saldos al 31 de diciembre de 2017	12,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	18,846,054,997	18,846,054,997	34,846,054,997
Cambios en el patrimonio:						
Resultado del período	-	-	-	1,515,141,233		1,515,141,233
Saldos al 31 de diciembre de 2018	12,000,000,000	4,000,000,000	4,000,000,000	20,361,196,230	20,361,196,230	36,361,196,230


ABDALLAH SALEM SABA
 Representante Legal


ANGELA YANETH JIMENEZ ESTEBAN
 Contador Publico
 T.P. 201032-T


REY MARTIN MONCADA VELANDIA
 Revisor Fiscal
 T.P. 51846-T
 Ver Dictamen Adjunto