



OFFIMEDICAS SA

***Estados Financieros Individuales por los Años
Terminados el 31 de Diciembre de 2019 y el 31 de
Diciembre de 2018***

Expresados en Pesos Colombianos

CONTENIDO

NOTA 1 INFORMACIÓN GENERAL DE LA COMPAÑÍA	8
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	18
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	21
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	27
Gasto por impuesto a las Ganancias	27
Activos por impuestos corriente, corriente	27
Activo por impuestos Diferido	28
Pasivos por impuestos Diferido	28
NOTA 8 OTROS ACTIVOS NO FINANCIEROS CORRIENTES	28
NOTA 9 PROPIEDADES PLANTA Y EQUIPO	30
NOTA 10 OTROS ACTIVOS FINANCIEROS NO CORRIENTES	30
NOTA 12 CUENTAS POR PAGAR COMERCIALES Y OTRAS CUENTAS POR PAGAR	32
NOTA 13 OTROS PASIVOS NO FINANCIEROS	33
NOTA 14 BENEFICIOS A LOS EMPLEADOS	33
NOTA 15 CAPITAL	34
Acciones	34
Reservas	35
Ganancias Acumuladas	35
Dividendos	35
NOTA 16 INGRESOS DE ACTIVIDADES ORDINARIAS	36
NOTA 17 OTROS INGRESOS	36
NOTA 18 INGRESOS Y COSTOS FINANCIEROS	37
Ingresos Financieros	37
Costos Financieros	37
NOTA 19 COSTO DE VENTAS	37
NOTA 20 COSTOS DE DISTRIBUCIÓN	38
NOTA 21 GASTOS DE ADMINISTRACIÓN	39
NOTA 22 OTROS GASTOS	40

OFFIMEDICAS SA
Estado de Situación Financiera

Período Terminado al Expresado en Pesos Colombianos	Nota	31 de Diciembre de 2019	31 de Diciembre de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Activos					
Activos corrientes					
Efectivo y equivalentes al efectivo	4	3.458.762.636	1.497.648.645	1.961.113.991	130,95%
Cuentas comerciales por cobrar y otras cuentas por cobrar corrientes	5	57.420.711.692	57.440.130.065	-19.418.373	-0,03%
Inventarios corrientes	6	15.019.607.681	15.312.036.563	-292.428.882	-1,91%
Activos por impuestos corrientes, corriente	7	1.193.881.472	3.286.380.413	-2.092.498.941	-63,67%
Otros activos no financieros corrientes	8	13.493.426.275	5.360.329.873	8.133.096.402	151,73%
Activos corrientes totales		90.586.389.756	82.896.525.559	7.689.864.197	9,28%
Activos no corrientes					
Propiedades, planta y equipo	9	5.701.956.128	5.586.940.114	115.016.014	2,06%
Activos por impuestos diferidos	7	64.755.900	64.755.900	0	0,00%
Otros activos financieros no corrientes	10	2.006.060.406	2.000.000.000	6.060.406	0,30%
Total de activos no corrientes		7.772.772.434	7.651.696.014	121.076.420	1,58%
Total de activos		98.359.162.190	90.548.221.573	7.810.940.617	8,63%
Pasivos y Patrimonio					
Pasivos					
Pasivos corrientes					
Provisiones corrientes por beneficios a los empleados	14	543.905.526	449.883.625	94.021.901	20,90%
Cuentas por pagar comerciales y otras cuentas por pagar	12	35.168.570.456	30.677.901.297	4.490.669.159	14,64%
Pasivos por impuestos corrientes, corriente	7	0	345.574.155	-345.574.155	-100,00%
Parte corriente de préstamos no corrientes	11	8.664.543.103	7.617.992.155	1.046.550.948	13,74%
Otros pasivos no financieros corrientes	13	367.872.175	1.004.876.175	-637.004.000	-63,39%
Pasivos corrientes totales		44.744.891.260	40.096.227.407	4.648.663.853	11,59%
Parte no corriente de préstamos no corrientes	11	14.593.707.523	14.090.797.936	502.909.587	3,57%
Total de pasivos no corrientes		14.593.707.523	14.090.797.936	502.909.587	3,57%
Total pasivos		59.338.598.783	54.187.025.343	5.151.573.440	9,51%
Patrimonio					
Capital emitido	15	12.000.000.000	12.000.000.000	0	0,00%
Ganancias acumuladas		22.789.071.478	20.361.196.231	2.427.875.247	11,92%
Otras reservas		4.231.491.929	4.000.000.000	231.491.929	5,79%
Patrimonio total		39.020.563.407	36.361.196.231	2.659.367.176	7,31%
Total de patrimonio y pasivos		98.359.162.190	90.548.221.574	7.810.940.616	8,63%

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 Expresado en Pesos Colombianos	Nota	31 de Diciembre de 2019	Diciembre de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
Ingresos de actividades ordinarias	16	100.108.796.811	92.083.690.268	8.025.106.543	8,72%
Costo de ventas	19	-78.989.659.377	-77.815.365.250	-1.174.294.127	1,51%
Utilidad bruta		21.119.137.434	14.268.325.018	6.850.812.416	48,01%
Otros ingresos	17	2.093.410.900	2.924.928.293	-831.517.393	-28,43%
Costos de distribución	20	-11.141.931.241	-9.021.644.839	-2.120.286.402	23,50%
Gastos de administración	21	-1.715.977.402	-1.713.888.117	-2.089.285	0,12%
Otros gastos	22	-120.917.575	-114.746.566	-6.171.009	5,38%
Resultado de actividades de la operación		10.233.722.116	6.342.973.788	3.890.748.327	61,34%
Ingresos financieros	18	10.805.270	7.648.017	3.157.253	41,28%
Costos financieros	18	-2.842.443.358	-2.196.618.471	-645.824.887	29,40%
Costo financiero neto		-2.831.638.088	-2.188.970.454	-642.667.634	29,38%
Utilidad (pérdida), antes de impuestos		7.402.084.028	4.154.003.334	3.248.080.694	78,19%
Ingreso (gasto) por impuesto a las ganancias	7	-2.846.647.087	-2.638.862.100	-207.784.987	7,87%
Utilidad (pérdida) del período		4.555.436.941	1.515.141.234	3.040.295.707	200,66%
Otro resultado integral					
Resultado integral total		4.555.436.941	1.515.141.234	3.040.295.707	200,66%

Las notas de revelación hacen parte integral de los estados financieros


ABDALLAH SALEM SABA
 Representante Legal

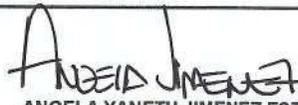

ANGELA YANETH JIMENEZ ESTEBAN
 Contador
 Publico
 T.P. 201032-T


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

OFFIMEDICAS S.A.
NIT. 900.098.550-5
ESTADOS DE CAMBIOS EN EL PATRIMONIO

Cuenta	1 Ene a 31 Dic 2019	1 Ene a 31 Dic 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
CAPITAL SUSCRITO Y PAGADO				
Saldo al comienzo del periodo	12.000.000.000	12.000.000.000	0	0,00%
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	12.000.000.000	12.000.000.000	0	0,00%
RESERVAS				
Saldo al comienzo del periodo	4.000.000.000	4.000.000.000	0	0,00%
Disposicion de Reservas	0	0	0	0,00%
Apropiación de Utilidades Del Ejercicio	231.491.929	0	231.491.929	100,00%
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	4.231.491.929	4.000.000.000	231.491.929	5,79%
OTRO RESULTADO INTEGRAL				
Saldo al comienzo del periodo	0	0	0	0,00%
Movimiento neto	0	0	0	0,00%
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	0	0	0	0,00%
RESULTADOS ACUMULADO				
Saldo al comienzo del periodo	20.361.196.231	18.846.054.997	1.515.141.234	8,04%
Ajustes gastos por impuesto a las Ganancias	-1.896.069.765	0	-1.896.069.765	100,00%
Disposicion de resultados acumulados	231.491.929	0	231.491.929	100,00%
Utilidad del presente ejercicio	4.555.436.941	1.515.141.234	3.040.295.707	200,66%
SALDO AL FINAL DEL PERIODO	22.789.071.478	20.361.196.231	2.427.875.247	11,92%
TOTAL PATRIMONIO DE LOS ACCIONISTAS	39.020.563.407	36.361.196.231	2.659.367.176	7,31%


ABDALLAH SALEM SABA
Representante Legal

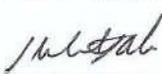

ANGELA YANETH JIMENEZ ESTEBAN
Contador Publico
T.P. 201032-T

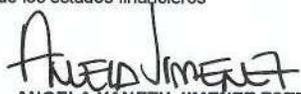

REY MARTIN MONCADA VELANDIA
Revisor Fiscal
T.P. 51846-T
Ver Dictamen Adjunto

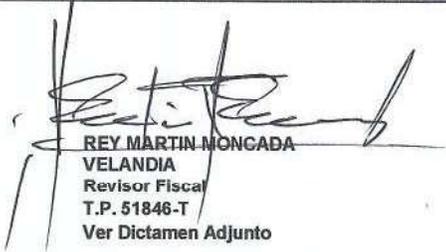
OFFIMEDICAS SA
Estado de Flujos de Efectivo

Al 31 de <i>Expresado en Pesos Colombianos</i>	31 de Diciembre de 2019	Diciembre de 2018	Variación Absoluta	Variación Relativa
(+/-) Ganancia	4.555.436.941	1.515.141.234	3.040.295.707	200,66%
Ajustes para conciliar la ganancia				
(+/-) Ajustes gastos por impuestos a las ganancias	-1.896.069.765	0	-1.896.069.765	100,00%
(+) Ajustes por gastos de depreciación y amortización	428.225.916	323.184.247	105.041.669	32,50%
(+/-) Ajustes por deterioro de valor (reversiones de pérdidas por deterioro de valor) reconocidas en el resultado del periodo	674.536.762	-506.957.183	1.181.493.945	-233,06%
Total ajustes para conciliar la ganancia	-793.307.087	-183.772.936	-609.534.151	331,68%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de operación				
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en los inventarios	292.428.882	309.021.441	-16.592.559	-5,37%
(+/-) Ajustes por la disminución (incremento) de cuentas por cobrar de origen comercial	-655.118.388	-10.459.735.220	9.804.616.832	-93,74%
(+/-) Ajustes por disminuciones (incrementos) en otras cuentas por cobrar derivadas de las actividades de operación	-6.040.597.461	-3.653.846.492	-2.386.750.969	65,32%
(+/-) Ajustes por el incremento (disminución) de cuentas por pagar de origen comercial	4.490.669.159	13.087.550.112	-8.596.880.953	-65,69%
(+/-) Ajustes por incrementos (disminuciones) en otras cuentas por pagar derivadas de las actividades de operación	-888.556.254	-3.371.844.758	2.483.288.504	-73,65%
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de operación	960.955.792	-2.757.486.618	3.718.442.410	-134,85%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de inversión				
(-) Compras de propiedades, planta y equipo	-543.241.930	-3.741.359.603	3.198.117.673	-85,48%
(-) Reclasificación activos de inversión-Aportes	-6.060.406	0	-6.060.406	0,00%
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de inversión	-549.302.336	-1.507.417.423	958.115.087	-63,56%
Flujos de efectivo procedentes de (utilizados en) actividades de financiación				
(-) Desembolsos de préstamos	1.549.460.535	5.044.122.357	-3.494.661.822	-69,28%
Flujos de efectivo netos procedentes de (utilizados en) actividades de financiación	1.549.460.535	5.044.122.357	-3.494.661.822	-69,28%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo, antes del efecto de los cambios en la tasa de cambio	1.961.113.991	779.218.315	1.181.895.676	151,68%
Incremento (disminución) neto de efectivo y equivalentes al efectivo	1.961.113.991	779.218.315	1.181.895.676	151,68%
Efectivo y equivalentes al efectivo al principio del periodo	1.497.648.645	718.430.331	779.218.314	108,46%
Efectivo y equivalentes al efectivo al final del periodo	3.458.762.635	1.497.648.646	1.961.113.990	130,95%

Las notas de revelación hacen parte integral de los estados financieros


ABDALLAH SALEM SABA
Representante Legal


ANGELA YANETH JIMÉNEZ ESTEBAN
Contador Público
T.P. 201032-T


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