

SUPLIMED HOSPITALARIO S.A.S

NIT 811.031.144-7

NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS A DICIEMBRE 31 DE 2021

(Valores Expresados en Miles de Pesos Colombianos)

Nota 1. Entidad y Objeto Social

La Sociedad SUPLIMED HOSPITALARIO S.A. fue constituida de acuerdo con las leyes Colombianas mediante escritura pública Nro. 2431 de la notaria 17ª de Medellín, del 29 de noviembre de 2001. Mediante acta extraordinaria de accionistas No. 12 de febrero 1 de 2013 la sociedad se transformó a Sociedad por Acciones Simplificada. Desde el año 2015 la Empresa lleva su contabilidad bajo las Normas Internacionales de Información Financiera para el grupo PYNES.

El plazo de duración de la sociedad es indefinida.

La compañía tiene objeto social prestar el servicio de vacunación, promoción, gestión, venta, compra y comercialización de productos hospitalarios de toda índole. Al igual que suministros hospitalarios y venta de toda clase de productos relacionados con la salud.

Nota 2. Principales Políticas y Prácticas Contables

Para sus registros contables y para la preparación de sus Estados Financieros, la Sociedad observa principios de contabilidad generalmente aceptados en Colombia, prescritos en disposiciones legales.

A continuación se describen las principales políticas y prácticas contables implementados en la Compañía:

2-1 Inventarios

Los inventarios se contabilizan al costo, la Empresa utiliza el sistema de inventarios permanentes, su valuación es por promedio ponderado.

2-2 Propiedad, Planta y Equipo

La propiedad, planta y equipo se contabilizan al costo. Las reparaciones y el mantenimiento de estos activos se cargan a resultados, en tanto las mejoras y adiciones se agregan al costo de los mismos.

Las ventas y retiros de tales activos, se descargan al costo neto ajustado respectivo, y las diferencias entre el precio de venta y el costo neto ajustado se llevan a resultados.

Las depreciaciones se calculan sobre el costo por el método de línea recta, con base en la vida útil probable de los activos, 5 años para vehículos, 10 años para maquinaria, muebles y enseres, y 30 años para edificios.

2-3 Impuestos, Gravámenes y tasas

Representa el valor de los gravámenes de carácter general y obligatorio a favor del estado y a cargo de la compañía, determinados con base en las liquidaciones privadas sobre las respectivas bases impositivas generadas en el respectivo periodo fiscal. Comprende entre otros, los impuestos de renta y complementarios, impuestos sobre las ventas, de industria y comercio y el impuesto de renta para la equidad Cree.

2-4 Obligaciones Laborales

Comprende el valor de los pasivos a cargo de la compañía y a favor de los trabajadores, originados en virtud de las normas legales. Durante el periodo se registra estimaciones globales que son ajustadas al fin del ejercicio.

2-5 Clasificación de Activos y Pasivos

Los activos y pasivos se clasifican según su grado de realización, exigibilidad o liquidación, en término de tiempo y valores.

Para el efecto se entiende como activos y pasivos corrientes aquellas sumas que serán realizables o exigibles, respectivamente, en el plazo no mayor a un año.

2-6 Deudores

Representan derechos a reclamar en efectivo u otros bienes y servicios, como consecuencia de préstamos y otras operaciones de crédito.

Al cierre del periodo se evalúa técnicamente su recuperabilidad y se reconocen las contingencias de perder su valor.

2-7 Reconocimiento de Ingresos, Costos y Gastos

Los ingresos provenientes de las ventas se reconocen cuando se da la operación de intercambio definitivo; los provenientes de servicios durante el periodo contractual o cuando se prestan los servicios. Los costos y gastos se registran con base en el valor de la operación.

2-8 Importancia Relativa o Materialidad

En los estados financieros y sus notas se revelan de manera integral los hechos económicos que en el año terminado en diciembre 31 de 2021, afectaran la situación financiera de la compañía, sus resultados y flujos del efectivo, como también los cambios en la posición financiera y en el patrimonio.

Nota 3. Efectivo y Equivalente al Efectivo	2021	2020
Efectivo en Caja	565	14
Efectivo en Entidades Financieras	1.862.679	1.360.202
Equivalentes al Efectivo	1.688.257	1.454.112
TOTAL	3.551.501	2.814.328

El equivalente al efectivo corresponde a disponibles en fiducias.

Nota 4. Cuentas Ciales por Cobrar	2021	2020
Cuentas Ciales por Cobrar	593.997	513.130
Deterioro	-1.189	-1.189
Anticipos	19.877	601
Ant. de Imptos o Sdos a Favor	548.837	469.709
Trabajadores	6.329	4.555
Deudores Varios	0	780.076
TOTALES	1.167.851	1.766.882

Los Deudores clientes presentan buena rotación, no se calcula provisión de protección de cartera de difícil recaudo.

Los anticipos de (\$548.837) corresponden a impuestos (Industria y Comercio, Retención en la Fuente, Autorretención de Renta). El anticipo de renta se solicitara a la Dian, una vez se presente la declaración de renta año gravable 2021.

Nota 5. Inventarios	2021	2020
Productos para la venta	873.282	775.733

Los inventarios tomados a diciembre 31 de 2021, están valuados al costo promedio ponderado. Tienen una rotación de 18 días.

Nota 6. Propiedad, Planta y Equipo	2021	2020
Construcciones y Edificaciones	118.553	118.553
Maquinaria y Equipo	147.817	126.545
Muebles y Equipo de Oficina	89.982	84.901
Equipo de Cómputo y Comunicación	67.714	57.409
Flota y Equipo de Transporte	254.949	254.949
Deterioro P.P y Equipo	-188.500	-114.231
TOTALES	490.515	528.127

Nota 7. Intangibles Distintos a la Plusvalia	2021	2020
Programas de Computador	49.392	33.249
Deterioro	-28.538	-23.782
TOTALES	20.854	9.467

Nota 8. Activos por Impuestos Diferidos	2021	2020
Impuesto Diferido	19.868	19.868

Nota 9. Obligaciones Financieras	3.158	0
---	--------------	----------

Nota 10. Proveedores	2021	2020
Proveedores Nacionales	2.000.993	1.707.538

Nota 11 Otras Cuentas por Pagar	2021	2020
Costos y gastos por Pagar	132.601	47.152
Deudas con Accionistas	0	0
Retención en la Fuente	16.244	23.963
Ctas por Pagar a la Seg. Social	20.671	17.968

TOTALES	169.516	89.084
----------------	----------------	---------------

Nota 12. Impuesto, Gravámenes y Tasas	2021	2020
Impuesto de Renta y Complementarios	382.485	353.224
Impuesto de Industria y Comercio	0	7.061

TOTALES	382.485	360.285
----------------	----------------	----------------

La tarifa para el pago del impuesto de renta para año gravable 2021 es del 31%.

Nota 13. Beneficios a Empleados	2021	2020
Corto Plazo	86.059	73.607

Nota 14. Pasivos por Impuesto Diferido	2021	2020
Impuesto Diferido	18.890	18.890

Nota 15. Otros Pasivos	2021	2020
Anticipos y Avances Recibidos	552.162	1.212.619

El valor de los intereses a las cesantías se cancelaron en enero de 2022, las cesantías se consignaron en un fondo a nombre de cada empleado en Febrero de 2022.

Nota 13. Patrimonio	2021	2020
Capital Emitido	850.000	850.000
Del Ejercicio	783.688	653.476

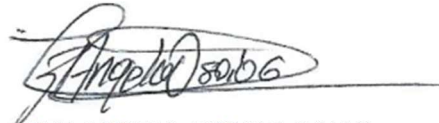
De Ejercicios Anteriores	1.174.014	843.001
Reservas Obligatorias	75.068	75.068
Ganancias Retenidas	30.838	30.838
TOTAL PATRIMONIO	2.910.608	2.452.383

El capital social de la empresa está dividido en 10.000 acciones de un valor nominal de \$ 85.000 cada acción.



VICTOR HUGO MONTOYA Z.

Contador
TP 59937-T



LUZ ANGELA OSORIO GALLO

Revisora Fiscal
TP 75975-T